



江苏卓胜微电子股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-010

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许志翰、主管会计工作负责人朱华燕及会计机构负责人(会计主管人员)汪燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次半年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 宋健        | 独立董事      | 出差        | 徐逸星    |

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 100,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 10 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....    | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标.....    | 6   |
| 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.....           | 23  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....     | 28  |
| 第七节 优先股相关情况 .....       | 32  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 33  |
| 第九节 公司债相关情况 .....       | 34  |
| 第十节 财务报告 .....          | 35  |
| 第十一节 备查文件目录 .....       | 116 |

## 释义

| 释义项          | 指 | 释义内容                                                                                                                                     |
|--------------|---|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 招股说明书        | 指 | 《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》                                                                                                                   |
| 卓胜美国         | 指 | Lynnian, Inc., 公司子公司                                                                                                                     |
| 卓胜香港         | 指 | Maxscend Technologies (HK) Limited, 公司子公司                                                                                                |
| 苏州日月新        | 指 | 苏州日月新半导体有限公司, 芯片封测企业                                                                                                                     |
| TowerJazz    | 指 | Tower Semiconductor Ltd.、Jazz Semiconductor, Inc.、TowerJazz Texas Inc.、TowerJazz Panasonic Semiconductor Co., Ltd.等四家公司, 晶圆制造商           |
| 台积电          | 指 | Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd. (TSMC), 台湾积体电路制造股份有限公司, 晶圆制造商                                                               |
| 嘉盛           | 指 | 嘉盛半导体(苏州)有限公司, 芯片封测企业                                                                                                                    |
| 通富微电         | 指 | 通富微电子股份有限公司, 芯片封测企业                                                                                                                      |
| 长电科技         | 指 | 江苏长电科技股份有限公司, A 股上市公司(证券代码: 600584.SH)                                                                                                   |
| 台联电          | 指 | United Microelectronics Corporation, United Microelectronics Corp. (SG Branch); United Microelectronics Corporation, 联华电子股份有限公司, 台湾晶圆制造商 |
| 报告期          | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日                                                                                                          |
| 报告期末         | 指 | 2019 年 6 月 30 日                                                                                                                          |
| 元、万元         | 指 | 人民币元、人民币万元                                                                                                                               |
| 集成电路、芯片、IC   | 指 | Integrated Circuit, 简称 IC, 将大量元器件集成于一个单晶片上所制成的电子器件, 俗称芯片                                                                                 |
| 射频、RF        | 指 | Radio Frequency, 简称 RF, 一种高频交流变化电磁波的简称, 频率范围在 300KHz~300GHz 之间                                                                           |
| 射频前端、RFFE    | 指 | RF Frontend Module, 包括发射通路和接收通路, 一般由射频功率放大器、射频滤波器、双工器、射频开关、射频低噪声放大器等芯片组成                                                                 |
| 射频开关、Switch  | 指 | 构成射频前端的一种芯片, 主要用于在移动智能终端设备中对不同方向(接收或发射)、不同频率的信号进行切换处理                                                                                    |
| 射频低噪声放大器、LNA | 指 | Low-Noise Amplifier, 简称 LNA, 构成射频前端的一种芯片, 主要用于通信系统中将接收自天线的信号放大, 以便于后级的电子设备处理                                                             |
| 低功耗蓝牙        | 指 | Bluetooth Low Energy, 简称 BLE, 使用全球通用频带 2.4GHz, 能够使蓝牙设备以更低能耗工作, 实现蓝牙设备之间、蓝牙设备和智能手机、平板电脑等控制器的连接                                            |

|               |   |                                                                                                                                   |
|---------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 低功耗蓝牙微控制器芯片   | 指 | 将 BLE、MCU 集成到同一芯片，形成以蓝牙收发射频信号的微控制器                                                                                                |
| 射频滤波器、Filters | 指 | Filters，构成射频前端的一种芯片，负责接收通道的射频信号滤波，将输入的多种射频信号中特定频率的信号输出                                                                            |
| 射频功率放大器、PA    | 指 | Power Amplifier，简称 PA，构成射频前端的一种芯片，是各种无线发射机的重要组成部分，将调制振荡电路所产生的射频信号功率放大，以输出到天线上辐射出去                                                 |
| 天线调谐开关        | 指 | 射频开关的一种，使天线在任何频率上均有最大的辐射功率                                                                                                        |
| 晶圆            | 指 | Wafer，集成电路制作所用的硅晶片，生产集成电路所用的载体，可加工制作成各种电路元件结构，由于其形状为圆形，故称为晶圆                                                                      |
| 封测            | 指 | "封装、测试"的简称；"封装"指为芯片安装外壳，起到安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用；"测试"指检测封装后的芯片是否可正常运作                                                            |
| Fabless       | 指 | Fabrication（制造）和 less（无、没有）的组合词；一指集成电路市场中，没有制造业务、只专注于设计的一种运作模式，通常也被称为"Fabless 模式"；也用来指代无芯片制造工厂的 IC 设计公司，经常被简称为"无晶圆厂"或"Fabless 厂商" |
| IP            | 指 | Intellectual Property，简称 IP，知识产权                                                                                                  |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                           |      |        |
|---------------|-------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 卓胜微                                       | 股票代码 | 300782 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                   |      |        |
| 公司的中文名称       | 江苏卓胜微电子股份有限公司                             |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 卓胜微                                       |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Maxscend Microelectronics Company Limited |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | Maxscend                                  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 许志翰                                       |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | FENG CHENHUI（冯晨晖）          | 王珍珍                        |
| 联系地址 | 无锡市滨湖区建筑西路 777 号 A3 幢 11 层 | 无锡市滨湖区建筑西路 777 号 A3 幢 11 层 |
| 电话   | 0510-85185388              | 0510-85185388              |
| 传真   | 0510-85168517              | 0510-85168517              |
| 电子信箱 | info@maxscend.com          | info@maxscend.com          |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见公司于 2019 年 6 月 3 日在《招股说明书》中披露的相关信息。

#### 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       | 《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | http://www.cninfo.com.cn      |

|             |         |
|-------------|---------|
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券投资部 |
|-------------|---------|

### 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，具体可参见公司于 2019 年 6 月 3 日在《招股说明书》中披露的相关信息。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                            | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|----------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元）                   | 515,227,644.97   | 258,802,295.87 | 99.08%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）           | 152,825,244.30   | 69,618,077.54  | 119.52%      |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 148,787,662.67   | 66,685,471.65  | 123.12%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）           | 110,157,740.92   | 74,145,404.13  | 48.57%       |
| 基本每股收益（元/股）                | 2.0377           | 0.9282         | 119.53%      |
| 稀释每股收益（元/股）                | 2.0377           | 0.9282         | 119.53%      |
| 加权平均净资产收益率                 | 27.70%           | 20.14%         | 7.56%        |
|                            | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                     | 1,621,221,781.93 | 541,490,434.67 | 199.40%      |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）           | 1,457,094,597.05 | 475,304,885.19 | 206.56%      |

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

| 项目                                            | 金额           | 说明                 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,366,681.98 | 收到的产业基金、专利、上市等政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 402,228.38   | 购买银行理财产品收益         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -18,814.31   | 对外捐赠、存货盘盈          |
| 减：所得税影响额                                      | 712,514.42   |                    |
| 合计                                            | 4,037,581.63 | --                 |

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

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

公司是江苏省重点高新技术企业，专注于射频前端芯片领域的研究、开发与销售，主要向市场提供射频开关、射频低噪声放大器、射频滤波器等射频前端芯片，同时公司还对外提供低功耗蓝牙微控制器芯片。公司产品主要应用于智能手机、智能家居、可穿戴设备等移动智能终端设备和产品。公司坚持自主研发核心技术，已成为射频前端细分领域国产芯片的领先企业。

自成立以来，公司基于在WiFi、蓝牙方面的技术积累对外提供IP授权。公司通过向第三方提供IP授权，收取授权及技术服务费、权利金。公司提供的IP主要是WiFi、经典蓝牙和低功耗蓝牙的射频设计IP，以及部分调制解调器设计IP。随着公司射频前端芯片领域的收入规模扩张，以及公司主营业务的重心转移，2016年-2018年，公司IP授权业务收入占销售收入比例为2.89%、2.06%及1.17%。基于近三年来IP授权业务销售占比较低，故自本报告期开始，IP授权业务在财务报表统计过程中将不再纳入主营业务行列。

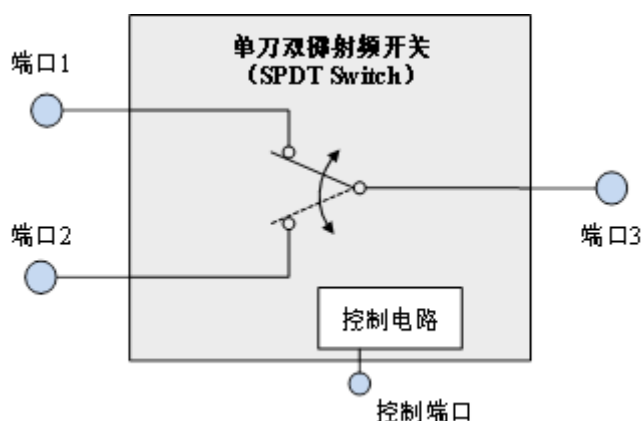
公司主要产品介绍：

#### （1）射频开关

射频开关的作用是将多路射频信号中的任一路或几路通过控制逻辑连通，以实现不同信号路径的切换，包括接收与发射的切换、不同频段间的切换等，以达到共用天线、节省终端产品成本的目的。射频开关的主要产品种类有移动通信传导开关、WiFi开关、天线调谐开关等，广泛应用于智能手机等移动智能终端。

射频开关的工作原理如下图所示：当射频开关的控制端口加上不同电压时，射频开关各端口将呈现不同的连通性。以单刀双掷射频开关为例，当控制端口加上正电压时，连接端口1与端口3的电路导通，同时连接端口2与端口3的电路断开；当控制端口加上零电压时，连接端口1与端口3的电路断开，同时连接端口2与端口3的电路导通。

射频开关的工作原理示意图



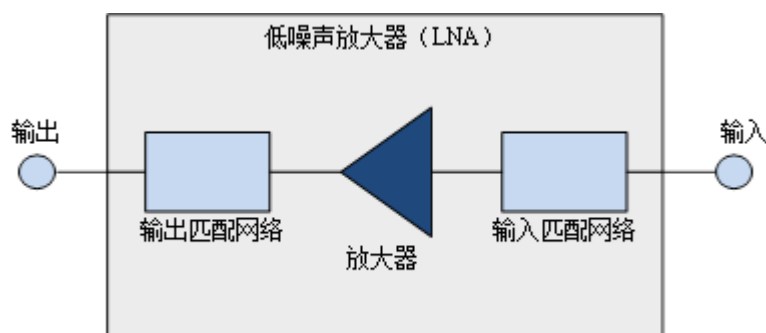
#### （2）射频低噪声放大器

射频低噪声放大器的功能是把天线接收到的微弱射频信号放大，尽量减少噪声的引入，在移动智能终端上实现信号更好、通话质量和数据传输率更高的效果。公司的射频低噪声放大器产品，根据适用频率的不同，分为全球卫星定位系统射频低噪

声放大器、移动通信信号射频低噪声放大器、电视信号射频低噪声放大器、调频信号射频低噪声放大器。上述四类射频低噪声放大器产品均应用于智能手机等移动智能终端。

射频低噪声放大器的工作原理如下图所示：输入的射频信号被输入匹配网络转化为电压，经过放大器对电压进行放大，同时在放大过程中最大程度降低自身噪声的引入，最后经过输出匹配网络转化为放大后功率信号输出。

射频低噪声放大器工作原理示意图



## （二）经营模式

**生产模式：**公司专注于集成电路设计，采用Fabless经营模式，此模式中主要参与的企业类型有芯片设计厂商、晶圆制造商、外包封测企业。公司作为此模式中的设计厂商不直接从事芯片产品的生产制造，晶圆制造、晶圆检测、芯片封装、芯片测试等，生产制造环节均以委外方式完成，将资源集中在研究、开发、设计和市场营销环节。

**销售模式：**公司销售部负责对市场信息的及时收集和营销策略的制定，跟踪了解市场竞争对手及产品价格走势情况，并利用直销和经销的销售模式对公司产品进行推广。

报告期内，公司生产模式和销售模式均未发生变化。

## （三）业绩驱动因素

集成电路是指经过特种电路设计，利用集成电路加工工艺，集成于一小块半导体（如硅、锗等）晶片上的一组微型电子电路。相对于传统的分立电路，集成电路的体积更小、结构更加紧凑，在成本、性能方面体现出巨大的优势，因此得到广泛的应用。

集成电路作为信息产业的基础和核心组成部分，是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业。政府先后出台了一系列针对集成电路行业的法律法规和产业政策，规范了行业发展秩序，推动了该行业的发展壮大。

国内集成电路行业在需求、政策的驱动下迅速扩张。需求方面，高速发展的计算机、网络通信、消费电子构成了国内集成电路行业下游应用领域的主要部分。在工业市场，传统产业的转型升级，大型、复杂化的自动化、智能化工业设备出现，加速了芯片需求的提升；在消费类市场，智能手机、平板电脑等消费类电子的需求带动相关芯片行业爆发式增长；此外，汽车电子、智能家居场景等拓展了芯片的应用领域。政策方面，集成电路作为信息产业的基础和核心组成部分，是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业。政府先后出台了一系列针对集成电路行业的法律法规和产业政策规范行业发展秩序，同时通过企业投资、设立行业投资基金的形式为行业发展提供资本帮助，推动了该行业的发展壮大。

根据QYR Electronics Research Center的统计，从2011年至2018年全球射频前端市场规模以年复合增长率13.10%的速度增长，2018年达149.10亿美元。受到5G网络商业化建设的影响，自2020年起，全球射频前端市场将迎来快速增长。2018年至2023年全球射频前端市场规模预计将以年复合增长率16.00%持续高速增长，2023年接近313.10亿美元。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明                                                           |
|------|------------------------------------------------------------------|
| 股权资产 | 无重大变化                                                            |
| 固定资产 | 固定资产期末比期初增加 2,241.15 万元，增长比例为 74.15%，主要系增加采购设备所致                 |
| 无形资产 | 无重大变化                                                            |
| 在建工程 | 无重大变化                                                            |
| 货币资金 | 货币资金期末比期初增加 93,333.31 万元，增长比例为 351.63%，主要系筹得募集资金以及自身经营积累导致货币资金增加 |
| 应收账款 | 应收账款期末比期初增加 8,143.29 万元，增长比例为 179.21%，主要系销售规模增长所致                |
| 存货   | 存货期末比期初增加 4,313.93 万元，增长比例为 32.05%，主要系增加备货所致                     |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容 | 形成原因  | 资产规模（元）        | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况（元）       | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------|-------|----------------|-----|------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 卓胜香港    | 全资子公司 | 415,239,628.54 | 香港  | 境外销售 | 母公司管控        | 36,061,650.30 | 28.50%        | 否          |
| 卓胜美国    | 控股子公司 | 6,779,415.70   | 美国  | 境外研发 | 母公司管控        | -4,539,465.40 | 0.47%         | 否          |

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （一）快速高效的自主研发及创新优势

公司一直积极投入研发与创新，专注提高核心技术竞争力。通过不断创新及自主研发，公司已在射频开关、射频低噪声放大器、射频滤波器、WiFi 蓝牙芯片产品等领域形成了多项发明专利和实用新型专利，这些专利是公司产品竞争优势的有力保障。截止至本报告期末，公司共计取得 58 项专利（其中发明专利 49 项）、10 项集成电路布图设计。本报告期内，公司共申请发明专利 2 项，共取得发明专利 3 项，实用新型专利 3 项。公司新产品的开发逐步向高端化、复杂化走向，公司会持续关注市场的新兴应用，通过新设计、新工艺和新材料的结合，以实现核心技术的演进和积累，把握发展机遇。

### （二）经验丰富的专业人才优势

经过多年在射频前端应用领域的深耕与积累，公司已建立了一支稳定高效、自主创新、拥有成熟完善研发体系的专业团队。以公司创始人为核心的技术团队均于国内外一流大学或研究所取得博士或硕士学位，并曾供职国内外知名的芯片设计厂商，具备优秀的技术能力和丰富的产品开发经验。同时，公司根据地域人才情况，设立了侧重点不同的国内外研发体系，实现高效协同发展格局。报告期内，公司持续布局射频滤波器、射频功率放大器及相关模组等产品的前沿技术研发，为进一步的丰富射频前端产品线及进入更多的应用市场提前布局。

### （三）供应链管理优势

公司作为芯片设计厂商不直接参与晶圆生产、封测等芯片生产制造过程，为了保证产品的良率与供货能力，公司与全球顶级的晶圆制造商、芯片封测厂商形成紧密合作，晶圆制造商包括TowerJazz、台积电、台联电等，芯片封测厂商包括苏州日月新、嘉盛、通富微电、长电科技等。

公司在历史经营过程中，与上述知名晶圆制造商和芯片封测厂商形成了稳定的合作机制，建立了稳固、良好的合作关系，在产能供应链管理方面积累了较多经验；同时，由于公司销量逐年快速增长，已成为各上游外协厂商重要客户，有效地稳定了公司的大规模交付供给，降低了行业产能波动对公司产品产量、供货周期的影响。

### （四）成本优势

公司主要通过以下三个方面建立了较强的成本优势，确保公司的主导产品在竞争中具有价格优势：

（1）针对应用需求的最优化设计：芯片生产过程中，芯片设计会对产品的成本有直接影响，公司基于对客户应用需求的深刻理解和准确把握，可以设计出成本更为优化的产品；

（2）完善的技术平台储备：公司基于技术积累和对需求的准确把握，建立了完善技术平台，覆盖RF CMOS、SOI、锗硅、砷化镓各种材料工艺，可以根据市场及客户需求灵活地提供定制化解决方案，选取成本最优的技术及材料工艺对设计方案进行实现。

（3）有效的供应链管理：在供应链方面，公司通过大量订单形成的规模优势，在与外协厂商合作过程中形成更强的议价能力，进一步降低生产成本。

### （五）完善的品质管理体系

公司2012年成为三星供应商，在这一过程中，公司不断完善自身的质量管理体系，达到了知名智能手机品牌厂商对芯片的质量和可靠性极其严格的要求。公司按照ISO9001质量控制标准，与外协加工厂商密切合作，制定并实施了一整套从晶圆制造到封测的专业质量控制流程，确保所销售芯片产品的高品质和良品率，保证客户终端产品量产的顺利进行。

### （六）国内外知名移动智能终端客户资源

公司依靠研发优势和质量优势，已在国内外积累了良好的品牌认知和丰富的客户资源。公司通过直销和经销等渠道，覆盖了国内外众多知名移动智能终端厂商的射频前端芯片需求。公司射频前端芯片产品主要应用于三星、华为、小米、vivo、OPPO等终端厂商的产品，并持续拓展国内外其他智能手机厂商的潜在合作机会。公司凭借研发能力、供应链管理、成本等优势，与具有市场影响力的终端客户形成了稳定的客户关系。

公司客户群体均为国内外知名厂商，公司通过与这些企业的合作，可以吸收其优秀的管理制度和经验，并接触到业内最新的应用产品需求，有利于公司持续提升自身的技术、管理能力，并进一步树立企业品牌，扩大市场影响力。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

近年来，射频前端芯片领域行业竞争格局加剧，企业为更好地生存发展，除了要提供有价格竞争力的产品外，在研发效率、产品质量、产品性能、供应链管理等方面均须有较好表现。在此背景下，公司基于对客户应用需求的深刻理解和准确把握，围绕着建立全球领先的射频领域技术平台的战略目标，抓住全球移动智能终端蓬勃发展的市场机遇，凭借性能良好、稳定性高的产品开拓市场，实现更深的产品渗透。公司积极推动技术持续创新，顺应市场需求推出类型丰富的产品。公司业务涵盖了国内外知名智能移动终端厂商品牌。经过多年的积累与沉淀，公司已逐渐成为国内领先的射频前端芯片供应商。围绕射频前端细分领域业务板块，公司将持续巩固国内行业优势地位。

报告期内，公司主要工作开展情况如下：

#### （一）围绕年度经营目标，实现业绩快速增长

报告期内，公司整体业务较上年同期保持高速增长。公司实现营业收入515,227,644.97元，同比增长99.08%。归属于股东的净利润152,825,244.30元，同比增长119.52%。

报告期内，公司整体毛利率52.92%，较去年同期增长0.81%。

#### （二）积极拓展国内外客户，进一步巩固市场地位

随着国内集成电路行业的快速发展，国内的集成电路产品逐渐向中高端升级，满足了国内客户在中高端领域的需求，形成进口替代。公司抓住蓬勃发展的机遇，聚焦行业需求，针对各类型客户制定不同的市场策略和工作重点，围绕客户定制化、应用场景、产品全面性方向，深挖客户内在需求，依托公司技术创新优势升级优化产品体系，不断拓展新品类和新产品型号，实现客户资源和收入的稳定健康增长。报告期内，公司推出多款性能优良的新产品，并得到客户的广泛采用和认可，成为公司业绩增长的主要动力；同时，公司积极拓展推进与新客户的合作，公司于报告期内通过华为供应链管理部门对公司业务资质、技术能力、产品性能、研发管理与质量体系、成本竞争力、交付能力等一系列综合考核成为华为合格供应商。新客户的拓展将对公司未来的业绩增长提供了一定的可能性。

未来公司将继续推进对现有客户的深度合作、持续开发新客户、丰富客户结构，实现主营业务板块持续稳定的增长。

#### （三）持续加大研发投入，维持高效研发创新

为了在射频前端芯片和物联网领域保持持续增长动力，实现技术的与时俱进，报告期内，公司持续加大对新设计、新材料、新工艺的研发投入，公司2019年上半年研发投入50,805,128.71元，较2018年上半年研发投入增长83.28%，研发支出占销售收入比重为9.86%，略低于去年同期的10.71%，主要系本期销售收入增长规模大于研发投入增长规模。截止至报告期末，公司共计取得58项专利（其中发明专利49项）、10项集成电路布图设计。本报告期内，公司共申请发明专利2项，共取得发明专利3项，实用新型专利3项。

#### （四）持续优化产品系列，丰富各产品线结构

5G通信制式带来手机频段的增加，同时随着智能手机市场的不断成熟，高端应用不断推陈出新，对手机射频前端芯片的需求将会增加。公司紧密围绕并贴合客户应用需求，对现有射频开关、射频低噪声放大器产品进行技术和产品升级，通过工艺改进和新材料应用，提升产品的性能和可靠性。公司于报告期内逐步推出适用于5G通信标准中sub-6GHz频段的产品并实现量产出货。公司新产品的研发和销售，预计将为未来带来持续利润增长。

##### （1）射频前端领域

射频开关产品：公司射频开关产品主要以RF SOI工艺为主，报告期内，公司基于现有产品线进行技术升级更新，结合市场和目标客户需求推出多款新型号产品，特别是适用于5G通信标准中sub-6GHz频段，支持多载波聚合应用的移动通信传导开关和天线调谐开关系列产品。上述开关产品在品牌客户实现了量产导入并逐渐放量，这些新产品的研发销售，为报告期内的业绩带来较好增长。

射频低噪声放大器产品：报告期内，公司不断巩固提升射频低噪声放大器产品的竞争力，完成了新一代锗硅工艺高性能射频低噪声放大器产品的技术开发，并推出多款基于锗硅工艺的高性能低功耗移动通信信号低噪声放大器产品，产品覆盖低中高频段的应用需求；同时公司持续对原有射频低噪声放大器产品进行设计升级，实现产品性能和成本的进一步优化。新产品的顺利推出使公司在低噪声放大器细分领域产品型号结构更为丰富，进一步夯实了公司在射频前端领域的市场竞争力。

射频滤波器产品：公司已推出射频滤波器产品并实现销售收入，公司将按规划的募投项目建设周期目标，持续展开设计研发，提高工艺技术能力和量产能力，通过与芯片封测厂商进行生产线合作建设，实现公司在射频滤波器领域的产业化。

## （2）物联网领域

低功耗蓝牙产品：公司在原有低功耗蓝牙微控制器芯片基础上，进行产品性能升级及新产品的研发，目前公司提供的低功耗蓝牙微控制器芯片主要应用于短距离通信领域。报告期内，公司的低功耗蓝牙产品在智能穿戴、智能家居等应用市场实现了业绩的稳步增长，为公司在物联网领域布局奠定基础。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减       | 变动原因                |
|---------------|----------------|----------------|------------|---------------------|
| 营业收入          | 515,227,644.97 | 258,802,295.87 | 99.08%     | 销售业绩增长所致            |
| 营业成本          | 242,549,540.66 | 123,927,596.31 | 95.72%     | 销售业绩增长所致            |
| 销售费用          | 22,179,117.09  | 13,247,427.82  | 67.42%     | 销售规模及人员规模增长导致费用增长所致 |
| 管理费用          | 17,842,955.12  | 11,340,971.01  | 57.33%     | 销售规模增长导致管理成本增加所致    |
| 财务费用          | -4,325,785.93  | -2,928,309.91  | -47.72%    | 汇率变动及利息收入增长导致       |
| 所得税费用         | 22,963,896.65  | 12,663,338.01  | 81.34%     | 收入、利润增长所致           |
| 研发投入          | 50,805,128.71  | 27,720,121.36  | 83.28%     | 持续加大研发投入            |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 110,157,740.92 | 74,145,404.13  | 48.57%     | 业务规模增长所致            |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -8,666,032.82  | -16,518,067.70 | 47.54%     | 理财产品购买增加所致          |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 834,238,530.19 | -2,013,204.00  | 41,538.35% | 主要系本期增加募集资金所致       |
| 现金及现金等价物净增加额  | 933,333,052.12 | 58,859,902.69  | 1,485.69%  | 主要系本期增加募集资金所致       |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|          | 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   |                |                |        |             |             |            |
| 射频开关     | 404,742,089.45 | 183,154,890.81 | 54.75% | 93.11%      | 78.27%      | 3.77%      |
| 射频低噪声放大器 | 99,639,004.19  | 55,621,081.49  | 44.18% | 134.07%     | 183.96%     | -9.81%     |

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

|          | 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     | 560,098.61    | 0.32%   | 购买理财产品及合营企业投资收益 | 否        |
| 公允价值变动损益 | 0.00          | 0.00%   |                 |          |
| 资产减值     | -9,682,762.74 | -5.55%  | 正常计提存货备抵        | 否        |
| 营业外收入    | 1,014,222.98  | 0.58%   | 收到政府上市奖励        | 否        |
| 营业外支出    | 33,037.29     | 0.02%   | 捐赠支出            | 否        |

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

|        | 本报告期末            |        | 上年同期末          |        | 比重增减   | 重大变动说明 |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
|        | 金额               | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |        |
| 货币资金   | 1,198,765,692.46 | 73.94% | 225,943,540.04 | 50.28% | 23.66% |        |
| 应收账款   | 126,873,256.01   | 7.83%  | 52,841,378.53  | 11.76% | -3.93% |        |
| 存货     | 177,742,247.51   | 10.96% | 90,501,360.64  | 20.14% | -9.18% |        |
| 长期股权投资 | 24,150,759.99    | 1.49%  | 24,221,084.69  | 5.39%  | -3.90% |        |
| 固定资产   | 52,636,048.54    | 3.25%  | 14,243,210.38  | 3.17%  | 0.08%  |        |

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

无

**五、投资状况分析****1、总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**☐ 适用 ☒ 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**☐ 适用 ☒ 不适用**5、募集资金使用情况**☒ 适用 ☐ 不适用**（1）募集资金总体使用情况**☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |           |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| 募集资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 82,885.74 |
| 报告期投入募集资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0         |
| 已累计投入募集资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0         |
| 报告期内变更用途的募集资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |           |
| 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]939 号”文《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司向社会公开发行的人民币普通股（A 股）2,500 万股，募集资金总额为人民币 88,225.00 万元，扣除各项发行费用（不含增值税）人民币 5,339.26 万元，实际募集资金净额为人民币 82,885.74 万元，其中新增实收资本（股本）人民币 2,500.00 万元，股本溢价人民币 80,385.74 万元。截止 2019 年 6 月 11 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具“信会师报字[2019]第 ZA14999 号”验资报告验证确认。 |           |



## (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                    |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 射频滤波器芯片及模组研发及产业化项目        | 否              | 40,521.69  | 40,521.69  | 0        | 0             | 0.00%                | 2021 年 11 月 16 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 射频功率放大器芯片及模组研发及产业化项目      | 否              | 25,499.18  | 25,499.18  | 0        | 0             | 0.00%                | 2021 年 11 月 16 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 射频开关和 LNA 技术升级及产业化项目      | 否              | 16,864.87  | 16,864.87  | 0        | 0             | 0.00%                | 2021 年 11 月 16 日 | 0         | 0             | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                  | --             | 82,885.74  | 82,885.74  | 0        | 0             | --                   | --               | 0         | 0             | --       | --            |
| 超募资金投向                    |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 不适用                       |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 合计                        | --             | 82,885.74  | 82,885.74  | 0        | 0             | --                   | --               | 0         | 0             | --       | --            |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 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         | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情          | 不适用            |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |

|                      |                           |
|----------------------|---------------------------|
| 况                    |                           |
| 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       | 存放于募集资金专用帐户，将按计划用于募投项目建设。 |
| 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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 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 | 自有资金      | 3,449.60 | 0     | 0        |
| 合计     |           | 3,449.60 | 0     | 0        |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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：人民币元

| 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           |
|------|------|---------------------|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 卓胜香港 | 子公司  | 境外销售制成品、采购原材料和委外加工等 | 1 万港元  | 415,239,628.54 | 91,420,845.15  | 412,207,183.77 | 36,061,650.30 | 36,061,650.30 |
| 卓胜美国 | 子公司  | 集成电路芯片及模组的设计与销售     | 972 美元 | 6,779,415.70   | -14,148,304.06 | 0.00           | -4,539,465.40 | -4,539,465.40 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

#### 一、卓胜香港

2008年8月12日，卓胜香港成立。卓胜香港为公司的境外贸易平台，卓胜香港从公司采购制成品后进行销售，或采购原材料委托加工厂进行加工后销售给境内外客户。截至本报告期末，卓胜香港为公司的子公司，公司持有卓胜香港100%股权。

#### 二、卓胜美国

2017年7月，卓胜香港在美国投资成立卓胜美国。卓胜美国的设立目的是通过在美国进行尖端芯片的研发和设计，以实现核心技术和人才队伍的积累，同时实现北美市场的销售拓展。卓胜美国的主营业务为芯片及模块的设计与销售。截至本报告期末，卓胜香港持有卓胜美国74.08%股权，卓胜美国未发生具体采购和销售业务。

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、对 2019 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

### 一、行业风险

#### （一）行业发展波动风险

公司主营的射频前端芯片主要应用于智能手机等移动智能终端，因此不可避免地受到宏观经济波动的影响。如果未来宏观经济形势发生剧烈波动，下游消费类电子产品，尤其是移动智能终端的需求量减少，将导致对芯片需求减少；或者国家针对集成电路设计行业的产业政策发生重大不利变化，集成电路设计行业增长势头将逐渐放缓，使包括本公司在内的集成电路设计企业面临一定的行业波动风险。

此外，由于晶圆制造商、芯片封测厂商前期投入金额大、产能建设周期长，因此在行业内部也会形成一定的周期性。伴随全球集成电路产业从产能不足、产能扩充到产能过剩的发展循环，集成电路设计行业也会相应的受到影响。

#### （二）市场竞争及利润空间缩小的风险

射频前端芯片设计行业公司众多，市场竞争日益加剧。国际方面，Skyworks、Qorvo、Broadcom等公司拥有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力，与之相比，本公司在整体实力和品牌知名度方面还存在差距；国内方面，本土竞争对手提供的芯片产品趋于同质化，从而导致市场价格下降、行业利润缩减等状况。同时，随着智能手机、平板电脑的性能差异逐渐缩小，下游市场竞争激烈，下游企业毛利率出现下降趋势，也可能导致行业内设计企业利润空间随之缩小。

### 二、经营风险

#### （一）技术创新风险

射频前端芯片主要应用于智能手机等移动智能终端，其技术创新紧随移动通信技术的发展。未来若公司技术研发水平落后于行业升级换代水平，或公司技术研发方向与市场发展趋势偏离，将导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会，对公司产生不利影响。

#### （二）产品类型单一的风险

集成电路设计行业下游客户需求丰富，射频前端芯片包含了射频开关、射频低噪声放大器、射频功率放大器、射频滤波器、双工器等产品类型。目前，行业中的竞争对手如Skyworks、Qorvo等国际领先品牌覆盖了射频前端的全部产品品类，公司现阶段主要向市场提供射频开关、射频低噪声放大器等射频前端芯片产品，虽然公司积极布局募投项目建设，但募投项目从立项至产品形成稳定量产出货具有一定周期性，短期内公司产品类型较为单一，可能存在无法满足客户的多样化需求的风险。

#### （三）原材料供应及外协加工风险

公司作为集成电路设计企业，专注于芯片的研发、设计环节，生产环节主要采取委外加工模式。公司采购的主要原材料为晶圆，而芯片的封测等生产环节主要通过外协厂商完成。若晶圆市场价格、外协加工费价格大幅上涨，或由于晶圆供货短缺、外协厂商产能不足或生产管理水平欠佳等原因将影响公司的产品生产，将会对公司的产品出货、盈利能力造成不利影响。因此，公司面临一定程度的原材料供应及外协加工的风险。

#### （四）核心技术泄密风险

通过不断创新及自主研发，公司已在射频开关、射频低噪声放大器、WiFi蓝牙芯片产品领域形成了多项发明专利和实用新型专利，这些专利是公司产品竞争优势的有力保障。未来如果因核心技术信息保管不善等原因导致公司核心技术泄露，将对公司造成重大不利影响。

#### （五）人力资源不足风险

集成电路设计行业属于技术密集型和人才密集型产业，人力资源是企业的核心竞争力之一。从公司本身的发展需要和市场竞争环境来看，公司需要不断吸引优秀人才的加盟，因此公司对相关优秀人才的需求将愈加迫切。同时，随着集成电路设计行业竞争日益激烈，企业对人才争夺的加剧，公司的相关人才存在一定的流失风险。如果发生核心管理和技术人员大量流失或者因规模扩张导致人才不足的情形，很可能影响公司发展战略的顺利实施，并对公司的业绩产生不利影响。

### （六）高速成长带来的管理风险

近几年公司业务规模实现快速增长，2017年度、2018年度和2019年1-6月，公司的主营业务收入分别为59,164.74万元、56,019.00万元和51,522.76万元，2017年末、2018年末和2019年半年度末的总资产分别为36,300.36万元、54,149.04万元和162,122.18万元。随着公司的高速成长，收入、资产规模以及员工数量的扩张对公司的经营管理方式和管理水平都提出了更高要求，如果公司未能根据业务规模的发展状况及时改进企业管理方式、提升管理水平，将对公司生产经营造成不利影响。

### （七）中美贸易摩擦可能对公司业务造成不利影响的风险

美国是公司收入和采购所在地区之一，中美贸易摩擦可能对公司销售和采购造成一定影响。中美贸易摩擦趋向存在不确定性，未来如果中美贸易摩擦出现变化，从而导致国内集成电路产业需求不确定，可能对公司的持续业绩增长带来一定影响。

### （八）客户集中度较高的风险

公司目标客户主要为智能手机厂商。近年来，公司凭借快速高效的研发创新能力以及成本、供应链管理等竞争优势，成为了三星、华为、小米、vivo、OPPO等品牌客户的合格供应商。公司品牌客户收入占比较高，虽然公司积极通过加大研发投入丰富产品类型、拓展国内外新客户等方式使经营更加稳健和成熟，但由于智能手机行业具有市场集中度较高的特点，公司的客户集中度情况难以降低，如果未来出现公司客户自身经营变化、公司未能顺应客户需求推出新产品、公司产品出现品质事故、客户与公司的业务不再持续等情况，公司将面临主要客户重大变动的风险，从而导致公司出现业绩波动并对生产经营成果造成不利影响。

## 三、财务风险

### （一）汇兑损失风险

公司存在境外业务及部分产品出口，并且通过美元进行结算，虽然汇率因素对公司业绩影响较小。但是，如果人民币大幅升值，在公司营业规模不断扩大的情况下，公司可能产生较大的汇兑损失，从而对公司业绩的稳定性带来不利影响。

### （二）应收账款不能及时回收的风险

公司对不同客户采取分类管理的方式，销售部门根据不同客户的公司性质、财务情况、市场地位、历史交易情况及付款记录等，对其进行评估并制定相应的信用额度及信用期限。随着公司业务规模的不断增长，公司期末应收账款余额将相应增加。截止本报告期末，公司的应收账款账面余额为133,550,795.80元，虽然公司目前的业务收入主要来自于知名品牌客户，此类客户资信状况良好，还款能力强，公司在历史经营过程中从未出现应收账款未能收回的情况，但如果未来受市场环境变化、行业政策变化、客户经营情况变动等因素影响，导致应收账款不能及时回收，将会对公司经济效益及现金流产生重大影响。

### （三）存货减值风险

公司存货主要为原材料、库存商品和发出商品，随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货可能相应增加。虽然公司主要根据采购预测及订单安排采购和生产，但如果未来客户的生产经营发生重大不利变化、竞争加剧使得产品滞销、公司生产管理不善等，可能导致公司的存货可变现净值降低，进而带来存货减值的风险。

### （四）税收优惠政策变动风险

2018年度及2019年1-6月公司暂按高新技术企业15%的税率预提企业所得税。若国家对集成电路产业企业的税收政策发生变化或者公司在2018年度后无法继续享受企业所得税减免优惠政策，则可能因所得税税率发生变动而影响公司的净利润水平。

## 四、募集资金投资项目相关风险

### （一）募集资金投资项目效益不及预期的风险

本期募集资金将按计划投资于“射频滤波器芯片及模组研发及产业化项目”、“射频功率放大器芯片及模组研发及产业化项目”、“射频开关和LNA技术升级及产业化项目”。若公司本次募集资金投资项目能够顺利实施，将进一步增强研发实力、

提升现有产品性能、丰富产品体系，有助于扩大经营规模，提升公司的盈利水平和市场竞争力。虽然公司对本次募集资金投资项目均进行了审慎的可行性论证和充分的市场调查，认为项目可取得较好的经济效益，但如果市场竞争环境发生重大变化，或公司未能按既定计划完成募投项目，仍可能导致募集资金投资项目的实际效益与预期存在一定的差异。

## （二）募集资金投资项目的管理和组织实施风险

虽然公司对本次募集资金投资项目进行了慎重的可行性研究论证，但多个项目的同时实施对公司的组织和管理水平提出了较高要求。随着项目的陆续实施，公司的资产及业务规模将进一步扩大，研发、运营和管理人员将相应增加，如果公司未能根据业务发展状况及时提升人力资源、法律、财务等方面的管理能力，将对募集资金投资项目的按期实施及正常运转造成不利影响。

## 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 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 100.00% | 2019 年 03 月 26 日 |      |      |

#### 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情况

☒ 适用 ☐ 不适用

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 10.00          |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100,000,000    |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 100,000,000.00 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 100,000,000.00 |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 357,444,643.89 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 100.00%        |
| 本次现金分红情况：                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
| 其他                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                |
| <p>截止至本报告期末，江苏卓胜微电子股份有限公司母公司可供分配利润为 357,444,643.89 元，公司合并报表可供分配利润为 376,436,565.05 元。根据公司章程并结合公司实际情况，经公司第一届董事会第十次会议决议通过，2019 年半年度利润分配预案为：以公司现有总股本 10,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派 10 元人民币现金，共派发现金红利 10,000.00 万元（含税）。不以公积金转增股本，不送红股。2019 年半年度利润分配方案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护了中小投资者的合法权益，独立董事已发表同意意见。本分配方案尚需提请 2019 年第一次临时股东大会审议。</p> |                |

### 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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用



## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

| 关联交易方                                     | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容   | 关联交易定价原则                     | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式      | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------------------------------------|------|--------|----------|------------------------------|--------|------------|------------|-------------|----------|---------------|------------|------|------|
| 上海山景集成电路股份有限公司                            | 参股公司 | 技术服务   | IP 授权及服务 | 市场定价                         | 公允原则   | 66.86      | 18.09%     | 140.00      | 否        | 按合同约定的进度阶段性支付 | 基本相同       |      | 无    |
| 合计                                        |      |        |          | --                           | --     | 66.86      | --         | 140.00      | --       | --            | --         | --   | --   |
| 大额销货退回的详细情况                               |      |        |          | 无此情况                         |        |            |            |             |          |               |            |      |      |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有） |      |        |          | 报告期内发生的与日常经营相关的关联交易均在年度预计范围内 |        |            |            |             |          |               |            |      |      |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）                   |      |        |          | 不适用                          |        |            |            |             |          |               |            |      |      |

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

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

否

经公司核查，公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告期内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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |    |            | 本次变动后       |         |
|-----------|------------|---------|-------------|----|-------|----|------------|-------------|---------|
|           | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 75,000,000 | 100.00% |             |    |       |    |            | 75,000,000  | 75.00%  |
| 3、其他内资持股  | 50,497,505 | 67.33%  |             |    |       |    |            | 50,497,505  | 50.50%  |
| 其中：境内法人持股 | 30,001,228 | 40.00%  |             |    |       |    |            | 30,001,228  | 30.00%  |
| 境内自然人持股   | 20,496,277 | 27.33%  |             |    |       |    |            | 20,496,277  | 20.50%  |
| 4、外资持股    | 24,502,495 | 32.67%  |             |    |       |    |            | 24,502,495  | 24.50%  |
| 其中：境外法人持股 | 8,508,919  | 11.35%  |             |    |       |    |            | 8,508,919   | 8.51%   |
| 境外自然人持股   | 15,993,576 | 21.32%  |             |    |       |    |            | 15,993,576  | 15.99%  |
| 二、无限售条件股份 | 0          |         | 25,000,000  |    |       |    | 25,000,000 | 25,000,000  | 25.00%  |
| 1、人民币普通股  | 0          |         | 25,000,000  |    |       |    | 25,000,000 | 25,000,000  | 25.00%  |
| 三、股份总数    | 75,000,000 | 100.00% | 25,000,000  |    |       |    | 25,000,000 | 100,000,000 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]939号），核准公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500万股，发行后公司总股本为10,000万股。公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2019年6月18日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]939号），核准公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500万股，发行后公司总股本为10,000万股。公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2019年6月18日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500万股，新增股票已全部在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理股份登记手续。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 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

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]939号），核准公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 2,500万股，发行后公司总股本从7,500万股增加至10,000万股，每股收益受到相应稀释。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称                     | 期初限售股数     | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因 | 拟解除限售日期         |
|--------------------------|------------|----------|----------|------------|------|-----------------|
| 无锡汇智联合投资企业（有限合伙）         | 13,173,023 | 0        | 0        | 13,173,023 | 首发限售 | 2022 年 6 月 18 日 |
| IPV CAPITAL I HK LIMITED | 8,508,919  | 0        | 0        | 8,508,919  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| FENG CHENHUI             | 8,100,196  | 0        | 0        | 8,100,196  | 首发限售 | 2022 年 6 月 18 日 |
| TANG ZHUANG              | 7,893,380  | 0        | 0        | 7,893,380  | 首发限售 | 2022 年 6 月 18 日 |
| 许志翰                      | 7,016,406  | 0        | 0        | 7,016,406  | 首发限售 | 2022 年 6 月 18 日 |
| 南通金信灏嘉投资中心（有限合伙）         | 6,812,045  | 0        | 0        | 6,812,045  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 姚立生                      | 6,729,196  | 0        | 0        | 6,729,196  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)       | 5,830,128  | 0        | 0        | 5,830,128  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 宁波联利中芯投资管理合伙企业（有限合伙）     | 4,186,032  | 0        | 0        | 4,186,032  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 司绍华                      | 3,682,186  | 0        | 0        | 3,682,186  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 陈皞玥                      | 3,068,489  | 0        | 0        | 3,068,489  | 首发限售 | 2020 年 6 月 18 日 |
| 合计                       | 75,000,000 | 0        | 0        | 75,000,000 | --   | --              |

## 二、证券发行与上市情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 股票及其衍生证券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利率） | 发行数量（股） | 上市日期 | 获准上市交易数量（股） | 交易终止日期 | 披露索引 | 披露日期 |
|------------|------|-----------|---------|------|-------------|--------|------|------|
|------------|------|-----------|---------|------|-------------|--------|------|------|

| 股票类                       |             |          |            |             |            |     |                              |             |
|---------------------------|-------------|----------|------------|-------------|------------|-----|------------------------------|-------------|
| 人民币普通股(A股)                | 2019年06月04日 | 35.29元/股 | 25,000,000 | 2019年06月18日 | 25,000,000 | 不适用 | 巨潮资讯网《首次公开发行股票并在创业板上市之上市公告书》 | 2019年06月17日 |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |             |          |            |             |            |     |                              |             |
| 其他衍生证券类                   |             |          |            |             |            |     |                              |             |

## 报告期内证券发行情况的说明

根据中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]939号），核准公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500万股，发行后公司总股本为10,000万股。公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2019年6月18日在深圳证券交易所创业板上市。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                |         | 49,354 |            | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） |              |              |         |    |
|----------------------------|---------|--------|------------|-----------------------------|--------------|--------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 |         |        |            |                             |              |              |         |    |
| 股东名称                       | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末持股数量   | 报告期内增减变动情况                  | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 |    |
|                            |         |        |            |                             |              |              | 股份状态    | 数量 |
| 无锡汇智联合投资企业（有限合伙）           | 境内非国有法人 | 13.17% | 13,173,023 |                             | 13,173,023   |              |         |    |
| IPV CAPITAL I HK LIMITED   | 境外法人    | 8.51%  | 8,508,919  |                             | 8,508,919    |              |         |    |
| FENG CHENHUI               | 境外自然人   | 8.10%  | 8,100,196  |                             | 8,100,196    |              |         |    |
| TANG ZHUANG                | 境外自然人   | 7.89%  | 7,893,380  |                             | 7,893,380    |              |         |    |
| 许志翰                        | 境内自然人   | 7.02%  | 7,016,406  |                             | 7,016,406    |              |         |    |
| 南通金信灏嘉投资中心（有限合伙）           | 境内非国有法人 | 6.81%  | 6,812,045  |                             | 6,812,045    |              |         |    |
| 姚立生                        | 境内自然人   | 6.73%  | 6,729,196  |                             | 6,729,196    |              |         |    |
| 天津浔渡创业投资合伙企业(有限合伙)         | 境内非国有法人 | 5.83%  | 5,830,128  |                             | 5,830,128    |              |         |    |
| 宁波联利中芯投资管理合伙企业（有限合伙）       | 境内非国有法人 | 4.19%  | 4,186,032  |                             | 4,186,032    |              |         |    |
| 司绍华                        | 境内自然人   | 3.68%  | 3,682,186  |                             | 3,682,186    |              |         |    |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）                  | 不适用                                                                                               |        |         |
|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 1、许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）和 TANG ZHUANG（唐壮）为一致行动人。<br>2、许志翰是汇智投资的唯一普通合伙人及执行事务合伙人并且持有汇智投资 73.57% 的份额。 |        |         |
| 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      |
| 淳婷                                                       | 141,000                                                                                           | 人民币普通股 | 141,000 |
| 李向明                                                      | 121,000                                                                                           | 人民币普通股 | 121,000 |
| 盛岚                                                       | 93,700                                                                                            | 人民币普通股 | 93,700  |
| 赵楠                                                       | 91,800                                                                                            | 人民币普通股 | 91,800  |
| 中国国际金融股份有限公司                                             | 90,955                                                                                            | 人民币普通股 | 90,955  |
| 张晓                                                       | 87,630                                                                                            | 人民币普通股 | 87,630  |
| 陈纪芬                                                      | 65,562                                                                                            | 人民币普通股 | 65,562  |
| 余火菊                                                      | 49,300                                                                                            | 人民币普通股 | 49,300  |
| 陈信国                                                      | 38,396                                                                                            | 人民币普通股 | 38,396  |
| 上海恒河投资管理有限公司－恒河优选 1 号私募证券投资基金                            | 34,593                                                                                            | 人民币普通股 | 34,593  |
| 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是否存在关联关系或一致行动关系，也未知前 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。                  |        |         |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                     | 公司股东陈纪芬持有的 65,562 股均通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有，余火菊持有的 49,300 股均通过证券公司客户信用交易担保证券账户持有。                    |        |         |

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

☐ 是 ☒ 否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见公司于 2019 年 6 月 3 日在《招股说明书》中披露的相关信息。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见公司于 2019 年 6 月 3 日在《招股说明书》中披露的相关信息。

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：江苏卓胜微电子股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日  | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 1,198,765,692.46 | 265,432,640.34   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |
| 应收票据                   |                  |                  |
| 应收账款                   | 126,873,256.01   | 45,440,365.83    |
| 应收款项融资                 |                  |                  |
| 预付款项                   | 9,310,736.59     | 2,868,538.17     |
| 应收保费                   |                  |                  |
| 应收分保账款                 |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |
| 其他应收款                  | 982,233.52       | 930,222.92       |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 买入返售金融资产    |                  |                |
| 存货          | 177,742,247.51   | 134,602,973.47 |
| 合同资产        |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      | 19,785,139.43    | 26,998,502.29  |
| 流动资产合计      | 1,533,459,305.52 | 476,273,243.02 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 发放贷款和垫款     |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 可供出售金融资产    |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 持有至到期投资     |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      | 24,150,759.99    | 23,992,486.39  |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 52,636,048.54    | 30,224,596.73  |
| 在建工程        |                  |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       |                  |                |
| 无形资产        | 5,114,724.40     | 5,333,113.43   |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 992,415.91       | 1,201,883.40   |
| 递延所得税资产     | 4,644,109.57     | 3,534,609.30   |
| 其他非流动资产     | 224,418.00       | 930,502.40     |
| 非流动资产合计     | 87,762,476.41    | 65,217,191.65  |
| 资产总计        | 1,621,221,781.93 | 541,490,434.67 |
| 流动负债：       |                  |                |
| 短期借款        |                  |                |
| 向中央银行借款     |                  |                |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 拆入资金                   |                |               |
| 交易性金融负债                |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |               |
| 衍生金融负债                 |                |               |
| 应付票据                   |                |               |
| 应付账款                   | 95,574,908.38  | 32,607,297.14 |
| 预收款项                   | 9,654,194.78   | 2,207,261.12  |
| 卖出回购金融资产款              |                |               |
| 吸收存款及同业存放              |                |               |
| 代理买卖证券款                |                |               |
| 代理承销证券款                |                |               |
| 应付职工薪酬                 | 12,755,798.16  | 12,927,083.18 |
| 应交税费                   | 23,709,183.22  | 8,339,930.13  |
| 其他应付款                  | 12,216,817.69  | 6,593,488.55  |
| 其中：应付利息                |                |               |
| 应付股利                   |                |               |
| 应付手续费及佣金               |                |               |
| 应付分保账款                 |                |               |
| 合同负债                   |                |               |
| 持有待售负债                 |                |               |
| 一年内到期的非流动负债            |                |               |
| 其他流动负债                 |                |               |
| 流动负债合计                 | 153,910,902.23 | 62,675,060.12 |
| 非流动负债：                 |                |               |
| 保险合同准备金                |                |               |
| 长期借款                   |                |               |
| 应付债券                   |                |               |
| 其中：优先股                 |                |               |
| 永续债                    |                |               |
| 租赁负债                   |                |               |
| 长期应付款                  |                |               |
| 长期应付职工薪酬               |                |               |
| 预计负债                   |                |               |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 递延收益          | 5,091,666.75     | 141,666.73     |
| 递延所得税负债       | 9,156,895.25     | 6,220,632.87   |
| 其他非流动负债       |                  |                |
| 非流动负债合计       | 14,248,562.00    | 6,362,299.60   |
| 负债合计          | 168,159,464.23   | 69,037,359.72  |
| 所有者权益：        |                  |                |
| 股本            | 100,000,000.00   | 75,000,000.00  |
| 其他权益工具        |                  |                |
| 其中：优先股        |                  |                |
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 939,506,527.92   | 135,649,169.40 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        | 1,435,432.54     | 1,328,323.50   |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 39,716,071.54    | 27,995,591.01  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 376,436,565.05   | 235,331,801.28 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,457,094,597.05 | 475,304,885.19 |
| 少数股东权益        | -4,032,279.35    | -2,851,810.24  |
| 所有者权益合计       | 1,453,062,317.70 | 472,453,074.95 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,621,221,781.93 | 541,490,434.67 |

法定代表人：许志翰

主管会计工作负责人：朱华燕

会计机构负责人：汪燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 6 月 30 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|-----------------|------------------|
| 流动资产：                  |                 |                  |
| 货币资金                   | 915,939,689.46  | 94,581,507.83    |
| 交易性金融资产                |                 |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                 |                  |
| 衍生金融资产                 |                 |                  |
| 应收票据                   |                 |                  |
| 应收账款                   | 253,647,153.44  | 91,717,090.34    |

|             |                  |                |
|-------------|------------------|----------------|
| 应收款项融资      |                  |                |
| 预付款项        | 6,815,980.63     | 353,538.09     |
| 其他应收款       | 98,766,979.81    | 98,550,938.44  |
| 其中：应收利息     |                  |                |
| 应收股利        | 98,032,358.47    | 97,868,369.91  |
| 存货          | 160,166,716.31   | 124,872,729.04 |
| 合同资产        |                  |                |
| 持有待售资产      |                  |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                |
| 其他流动资产      | 19,785,139.43    | 26,998,502.29  |
| 流动资产合计      | 1,455,121,659.08 | 437,074,306.03 |
| 非流动资产：      |                  |                |
| 债权投资        |                  |                |
| 可供出售金融资产    |                  |                |
| 其他债权投资      |                  |                |
| 持有至到期投资     |                  |                |
| 长期应收款       |                  |                |
| 长期股权投资      | 25,131,032.72    | 24,972,759.12  |
| 其他权益工具投资    |                  |                |
| 其他非流动金融资产   |                  |                |
| 投资性房地产      |                  |                |
| 固定资产        | 51,581,200.27    | 28,885,010.20  |
| 在建工程        |                  |                |
| 生产性生物资产     |                  |                |
| 油气资产        |                  |                |
| 使用权资产       |                  |                |
| 无形资产        | 10,064,518.00    | 10,843,489.55  |
| 开发支出        |                  |                |
| 商誉          |                  |                |
| 长期待摊费用      | 992,415.91       | 1,201,883.40   |
| 递延所得税资产     | 4,206,706.54     | 2,074,946.36   |
| 其他非流动资产     | 224,418.00       | 930,502.40     |
| 非流动资产合计     | 92,200,291.44    | 68,908,591.03  |
| 资产总计        | 1,547,321,950.52 | 505,982,897.06 |

|                        |                |               |
|------------------------|----------------|---------------|
| 流动负债：                  |                |               |
| 短期借款                   |                |               |
| 交易性金融负债                |                |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |               |
| 衍生金融负债                 |                |               |
| 应付票据                   |                |               |
| 应付账款                   | 95,882,994.55  | 31,029,138.00 |
| 预收款项                   | 9,626,623.52   | 2,179,691.03  |
| 合同负债                   |                |               |
| 应付职工薪酬                 | 12,745,192.15  | 12,710,468.51 |
| 应交税费                   | 23,682,680.98  | 8,307,491.63  |
| 其他应付款                  | 5,136,633.80   | 2,520,849.61  |
| 其中：应付利息                |                |               |
| 应付股利                   |                |               |
| 持有待售负债                 |                |               |
| 一年内到期的非流动负债            |                |               |
| 其他流动负债                 |                |               |
| 流动负债合计                 | 147,074,125.00 | 56,747,638.78 |
| 非流动负债：                 |                |               |
| 长期借款                   |                |               |
| 应付债券                   |                |               |
| 其中：优先股                 |                |               |
| 永续债                    |                |               |
| 租赁负债                   |                |               |
| 长期应付款                  |                |               |
| 长期应付职工薪酬               |                |               |
| 预计负债                   |                |               |
| 递延收益                   | 5,091,666.75   | 141,666.73    |
| 递延所得税负债                |                |               |
| 其他非流动负债                |                |               |
| 非流动负债合计                | 5,091,666.75   | 141,666.73    |
| 负债合计                   | 152,165,791.75 | 56,889,305.51 |
| 所有者权益：                 |                |               |



|            |                  |                |
|------------|------------------|----------------|
| 股本         | 100,000,000.00   | 75,000,000.00  |
| 其他权益工具     |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 资本公积       | 897,985,043.04   | 94,127,684.52  |
| 减：库存股      |                  |                |
| 其他综合收益     | 10,400.30        | 9,996.93       |
| 专项储备       |                  |                |
| 盈余公积       | 39,716,071.54    | 27,995,591.01  |
| 未分配利润      | 357,444,643.89   | 251,960,319.09 |
| 所有者权益合计    | 1,395,156,158.77 | 449,093,591.55 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,547,321,950.52 | 505,982,897.06 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目          | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入     | 515,227,644.97 | 258,802,295.87 |
| 其中：营业收入     | 515,227,644.97 | 258,802,295.87 |
| 利息收入        |                |                |
| 已赚保费        |                |                |
| 手续费及佣金收入    |                |                |
| 二、营业总成本     | 331,586,975.47 | 176,374,845.10 |
| 其中：营业成本     | 242,549,540.66 | 123,927,596.31 |
| 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       | 2,536,019.82   | 3,067,038.51   |
| 销售费用        | 22,179,117.09  | 13,247,427.82  |
| 管理费用        | 17,842,955.12  | 11,340,971.01  |
| 研发费用        | 50,805,128.71  | 27,720,121.36  |

|                               |                |               |
|-------------------------------|----------------|---------------|
| 财务费用                          | -4,325,785.93  | -2,928,309.91 |
| 其中：利息费用                       |                |               |
| 利息收入                          | 2,015,414.39   | 644,211.40    |
| 加：其他收益                        | 3,420,880.14   | 3,401,758.96  |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 560,098.61     | -124,789.96   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 157,870.23     | -157,312.79   |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |                |               |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |               |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -4,307,559.68  | -54,564.45    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -9,682,762.74  | -4,230,700.26 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 173,631,325.83 | 81,419,155.06 |
| 加：营业外收入                       | 1,014,222.98   | 51,893.20     |
| 减：营业外支出                       | 33,037.29      | 2,998.45      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 174,612,511.52 | 81,468,049.81 |
| 减：所得税费用                       | 22,963,896.65  | 12,663,338.01 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）             | 151,648,614.87 | 68,804,711.80 |
| （一）按经营持续性分类                   |                |               |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）         | 151,648,614.87 | 68,804,711.80 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）         |                |               |
| （二）按所有权归属分类                   |                |               |
| 1.归属于母公司所有者的净利润               | 152,825,244.30 | 69,618,077.54 |
| 2.少数股东损益                      | -1,176,629.43  | -813,365.74   |
| 六、其他综合收益的税后净额                 | 103,269.36     | 461,774.13    |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额          | 107,109.04     | 630,163.38    |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |                |               |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |               |
| 5.其他                    |                |               |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益      | 107,109.04     | 630,163.38    |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 403.37         | 2,511.60      |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |               |
| 7.现金流量套期储备              |                |               |
| 8.外币财务报表折算差额            | 106,705.67     | 627,651.78    |
| 9.其他                    |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额     | -3,839.68      | -168,389.25   |
| 七、综合收益总额                | 151,751,884.23 | 69,266,485.93 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额        | 152,932,353.34 | 70,248,240.92 |
| 归属于少数股东的综合收益总额          | -1,180,469.11  | -981,754.99   |
| 八、每股收益：                 |                |               |
| (一) 基本每股收益              | 2.0377         | 0.9282        |
| (二) 稀释每股收益              | 2.0377         | 0.9282        |

法定代表人：许志翰

主管会计工作负责人：朱华燕

会计机构负责人：汪燕

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                        | 449,755,345.46 | 229,963,614.20 |
| 减：营业成本                        | 248,581,823.30 | 121,205,799.61 |
| 税金及附加                         | 2,536,019.82   | 3,067,038.51   |
| 销售费用                          | 7,736,227.35   | 4,793,157.05   |
| 管理费用                          | 15,155,670.19  | 9,411,169.71   |
| 研发费用                          | 36,670,735.74  | 17,845,487.38  |
| 财务费用                          | -2,928,249.22  | -4,126,477.61  |
| 其中：利息费用                       |                |                |
| 利息收入                          | 547,172.31     | 23,894.63      |
| 加：其他收益                        | 3,420,880.14   | 3,401,758.96   |
| 投资收益（损失以“－”号填列）               | 560,098.61     | -124,789.96    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            | 157,870.23     | -157,312.79    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“－”号填列）            |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“－”号填列）           |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | -1,847,552.81  | 38,101.75      |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | -8,907,550.22  | -2,737,418.83  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |                |                |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）             | 135,228,994.00 | 78,345,091.47  |
| 加：营业外收入                       | 1,014,222.98   | 51,893.20      |
| 减：营业外支出                       | 33,037.29      |                |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）           | 136,210,179.69 | 78,396,984.67  |

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 减：所得税费用                 | 19,005,374.36  | 11,900,889.19 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 117,204,805.33 | 66,496,095.48 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）  | 117,204,805.33 | 66,496,095.48 |
| （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           | 403.37         | 2,511.60      |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益      |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划变动额         |                |               |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益      |                |               |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动        |                |               |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动        |                |               |
| 5.其他                    |                |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益       | 403.37         | 2,511.60      |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益       | 403.37         | 2,511.60      |
| 2.其他债权投资公允价值变动          |                |               |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益      |                |               |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |                |               |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |                |               |
| 6.其他债权投资信用减值准备          |                |               |
| 7.现金流量套期储备              |                |               |
| 8.外币财务报表折算差额            |                |               |
| 9.其他                    |                |               |
| 六、综合收益总额                | 117,205,208.70 | 66,498,607.08 |
| 七、每股收益：                 |                |               |

|           |  |  |
|-----------|--|--|
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|-------------------|----------------|----------------|
| 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    | 442,466,178.89 | 264,520,671.46 |
| 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      |                |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 拆入资金净增加额          |                |                |
| 回购业务资金净增加额        |                |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额     |                |                |
| 收到的税费返还           | 37,426,437.43  | 17,260,975.73  |
| 收到其他与经营活动有关的现金    | 11,854,899.03  | 4,034,794.61   |
| 经营活动现金流入小计        | 491,747,515.35 | 285,816,441.80 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金    | 309,276,966.03 | 144,537,895.21 |
| 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    |                |                |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 |                |                |
| 拆出资金净增加额          |                |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金    |                |                |
| 支付保单红利的现金         |                |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金   | 36,320,707.02  | 27,181,908.19  |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付的各项税费                   | 9,057,770.68   | 8,818,036.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 26,934,330.70  | 31,133,197.40  |
| 经营活动现金流出小计                | 381,589,774.43 | 211,671,037.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 110,157,740.92 | 74,145,404.13  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 81,672,900.00  | 38,083,600.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 402,228.38     | 32,522.83      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 82,075,128.38  | 38,116,122.83  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 22,903,661.20  | 16,550,590.53  |
| 投资支付的现金                   | 67,837,500.00  | 38,083,600.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 90,741,161.20  | 54,634,190.53  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -8,666,032.82  | -16,518,067.70 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 | 840,929,245.29 |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 840,929,245.29 |                |
| 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         |                |                |
| 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            | 6,690,715.10   | 2,013,204.00   |

|                    |                  |                |
|--------------------|------------------|----------------|
| 筹资活动现金流出小计         | 6,690,715.10     | 2,013,204.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额      | 834,238,530.19   | -2,013,204.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -2,397,186.17    | 3,245,770.26   |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | 933,333,052.12   | 58,859,902.69  |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 265,432,640.34   | 167,083,637.35 |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 1,198,765,692.46 | 225,943,540.04 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 2019 年半年度      | 2018 年半年度      |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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            | 301,261,620.56 | 221,652,400.20 |
| 收到的税费返还                   | 37,420,942.23  | 17,260,975.73  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 10,374,204.04  | 3,414,477.84   |
| 经营活动现金流入小计                | 349,056,766.83 | 242,327,853.77 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 301,933,008.86 | 135,209,784.60 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 31,427,904.86  | 24,633,532.16  |
| 支付的各项税费                   | 9,057,770.68   | 8,818,036.87   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 11,086,099.23  | 11,833,614.72  |
| 经营活动现金流出小计                | 353,504,783.63 | 180,494,968.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -4,448,016.80  | 61,832,885.42  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 81,672,900.00  | 38,083,600.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 402,228.38     | 32,522.83      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 82,075,128.38  | 38,116,122.83  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 22,860,909.78  | 16,417,697.69  |
| 投资支付的现金                   | 67,837,500.00  | 38,083,600.00  |



|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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          | 90,698,409.78  | 54,501,297.69  |
| 投资活动产生的现金流量净额       | -8,623,281.40  | -16,385,174.86 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：      |                |                |
| 吸收投资收到的现金           | 840,929,245.29 |                |
| 取得借款收到的现金           |                |                |
| 发行债券收到的现金           |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      |                |                |
| 筹资活动现金流入小计          | 840,929,245.29 |                |
| 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   |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金      | 6,690,715.10   | 2,013,204.00   |
| 筹资活动现金流出小计          | 6,690,715.10   | 2,013,204.00   |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 834,238,530.19 | -2,013,204.00  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 190,949.64     | 1,278,343.35   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 821,358,181.63 | 44,712,849.91  |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 94,581,507.83  | 16,445,063.78  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 915,939,689.46 | 61,157,913.69  |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年报     |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |               |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |              |      |               |        |                |    |                |               | 少数股东权益         |
|                       | 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          | 其他 | 小计             |               | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |              |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 75,000,000.00 |        |     |    | 135,649,169.40 |       | 1,328,323.50 |      | 27,995,591.01 |        | 235,331,801.28 |    | 475,304,885.19 | -2,851,810.24 | 472,453,074.95 |
| 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              | 75,000,000.00 |        |     |    | 135,649,169.40 |       | 1,328,323.50 |      | 27,995,591.01 |        | 235,331,801.28 |    | 475,304,885.19 | -2,851,810.24 | 472,453,074.95 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列） | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       | 107,109.04   |      | 11,720,480.53 |        | 141,104,763.77 |    | 981,789,711.86 | -1,180,469.11 | 980,609,242.75 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       | 107,109.04   |      |               |        | 152,825,244.30 |    | 152,932,353.34 | -1,180,469.11 | 151,751,884.23 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       |              |      |               |        |                |    | 828,857,358.52 |               | 828,857,358.52 |
| 1．所有者投入的普             | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       |              |      |               |        |                |    | 828,857,358.52 |               | 828,857,358.52 |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|---------------|--|----------------|--|--|--|--|
| 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           |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,720,480.53 |  | -11,720,480.53 |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |  |  |  |  |  |  |  |  | 11,720,480.53 |  | -11,720,480.53 |  |  |  |  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |  |  |  |
| 6. 其他              |  |  |  |  |  |  |  |  |               |  |                |  |  |  |  |

|          |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额 | 100,000,000.00 |  |  |  | 939,506,527.92 |  | 1,435,432.54 |  | 39,716,071.54 |  | 376,436,565.05 |  | 1,457,094,597.05 | -4,032,279.35 | 1,453,062,317.70 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2018 年半年报     |        |     |    |                |       |               |      |               |        |               |    |                |             |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|---------------|------|---------------|--------|---------------|----|----------------|-------------|----------------|
|                           | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                |       |               |      |               |        |               |    |                | 少数股东权益      | 所有者权益合计        |
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益        | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润         | 其他 | 小计             |             |                |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |               |      |               |        |               |    |                |             |                |
| 一、上年期末余额                  | 75,000,000.00 |        |     |    | 135,649,169.40 |       | -1,129,928.60 |      | 12,696,190.40 |        | 88,298,277.69 |    | 310,513,708.89 | -429,658.70 | 310,084,050.19 |
| 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                  | 75,000,000.00 |        |     |    | 135,649,169.40 |       | -1,129,928.60 |      | 12,696,190.40 |        | 88,298,277.69 |    | 310,513,708.89 | -429,658.70 | 310,084,050.19 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |                |       | 630,163.38    |      |               |        | 69,618,077.54 |    | 70,248,240.92  | -981,754.99 | 69,266,485.93  |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |                |       | 630,163.38    |      |               |        | 69,618,077.54 |    | 70,248,240.92  | -981,754.99 | 69,266,485.93  |

|                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (二) 所有者投入和减少资本     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 所有者投入的普通股       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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. 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|          |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
|----------|---------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 6. 其他    |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
| (五) 专项储备 |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取  |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用  |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
| (六) 其他   |               |  |  |  |                |  |             |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额 | 75,000,000.00 |  |  |  | 135,649,169.40 |  | -499,765.22 |  | 12,696,190.40 |  | 157,916,355.23 |  | 380,761,949.81 | -1,411,413.69 | 379,350,536.12 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年半年报     |        |     |    |                |       |          |      |               |                |    |                |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|----------------|-------|----------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                       | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                       |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |          |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额              | 75,000,000.00 |        |     |    | 94,127,684.52  |       | 9,996.93 |      | 27,995,591.01 | 251,960,319.09 |    | 449,093,591.55 |
| 加：会计政策变更              |               |        |     |    |                |       |          |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                |               |        |     |    |                |       |          |      |               |                |    |                |
| 其他                    |               |        |     |    |                |       |          |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额              | 75,000,000.00 |        |     |    | 94,127,684.52  |       | 9,996.93 |      | 27,995,591.01 | 251,960,319.09 |    | 449,093,591.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       | 403.37   |      | 11,720,480.53 | 105,484,324.80 |    | 946,062,567.22 |
| （一）综合收益总额             |               |        |     |    |                |       | 403.37   |      |               | 117,204,805.33 |    | 117,205,208.70 |
| （二）所有者投入和减少资本         | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       |          |      |               |                |    | 828,857,358.52 |
| 1. 所有者投入的普通股          | 25,000,000.00 |        |     |    | 803,857,358.52 |       |          |      |               |                |    | 828,857,358.52 |

|                    |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-----------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 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           |                |  |  |  |                |  |           |  | 11,720,480.53 | -11,720,480.53 |  |                  |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                |  |           |  | 11,720,480.53 | -11,720,480.53 |  |                  |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                |  |           |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 100,000,000.00 |  |  |  | 897,985,043.04 |  | 10,400.30 |  | 39,716,071.54 | 357,444,643.89 |  | 1,395,156,158.77 |

上期金额

单位：元

| 项目                        | 2018 年半年报     |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|----------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|                           | 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          | 其他 | 所有者权益合计        |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额                  | 75,000,000.00 |        |     |    | 94,127,684.52 |       |          |      | 12,696,190.40 | 114,265,713.59 |    | 296,089,588.51 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 二、本年期初余额                  | 75,000,000.00 |        |     |    | 94,127,684.52 |       |          |      | 12,696,190.40 | 114,265,713.59 |    | 296,089,588.51 |
| 三、本期增减变动金额<br>（减少以“－”号填列） |               |        |     |    |               |       | 2,511.60 |      |               | 66,496,095.48  |    | 66,498,607.08  |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |               |       | 2,511.60 |      |               | 66,496,095.48  |    | 66,498,607.08  |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 1．所有者投入的普通股               |               |        |     |    |               |       |          |      |               |                |    |                |
| 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| (五)专项储备            |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| (六)其他              |               |  |  |  |               |  |          |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额           | 75,000,000.00 |  |  |  | 94,127,684.52 |  | 2,511.60 |  | 12,696,190.40 | 180,761,809.07 |  | 362,588,195.59 |

### 三、公司基本情况

公司名称：江苏卓胜微电子股份有限公司

公司统一社会信用代码：913202110518277888

公司法定代表人：许志翰

公司注册地址：无锡市滨湖区建筑西路777号A3幢11层

江苏卓胜微电子股份有限公司（以下简称“公司”）前身为江苏卓胜微电子有限公司（以下简称“卓胜有限”），于2017年8月29日卓胜有限经股份制改制整体变更为江苏卓胜微电子股份有限公司。经中国证券监督管理委员会《关于核准江苏卓胜微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]939号），公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票 2,500 万股，发行后公司总股本为10,000万股，公司发行的人民币普通股股票（A股）已于2019年6月18日在深圳证券交易所创业板上市。

公司无控股股东，公司创始人许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）签订了《一致行动协议》，为公司实际控制人。

公司所处行业：C制造业——C39计算机、通信和其他电子设备制造业

公司经营范围：集成电路生产；集成电路、软件的技术研发、技术服务、技术转让及批发、进出口业务。（以上商品不涉及国营贸易管理商品、涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主营业务：射频前端芯片的研究、开发与销售，主要向市场提供射频开关、射频低噪声放大器等射频前端芯片产品，产品主要应用于智能手机等移动智能终端。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月28日批准报出。

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司自报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、22、收入”。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

公司本报告期为2019年1月1日至2019年6月30日。

## 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

## 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

Maxscend Technologies (HK) Limited、Lynnian, Inc. 采用美元为记账本位币。

合并报表范围内其他公司均采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期

期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1.外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用报告期平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 9、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1.金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

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

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

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

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4.金融负债终止确认条件

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

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

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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。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。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

### 6.金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

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

##### （1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

##### （2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 10、应收账款

#### 自2019年1月1日起适用的会计政策

##### 1.应收账款

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

本公司将该应收账款按类似信用风险特征进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

其中：账龄组合

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) |
|-----------|-------------|
| 1年以内（含1年） | 5.00        |
| 1—2年      | 20.00       |
| 2—3年      | 60.00       |
| 3年以上      | 100.00      |

其中：合并范围内关联方组合

合并范围内公司的应收款项具有类似的信用风险特征，本公司对该应收账款不计提坏账准备。

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

##### 2.单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：



单项金额重大的判断依据或金额标准:

占应收款项余额10%以上或金额在前5名的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

3.按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                         |         |
|----------------------|-------------------------|---------|
| 组合名称                 | 依据                      | 计提方法    |
| 账龄组合                 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合     | 账龄分析法   |
| 合并范围内关联方组合           | 合并范围内公司的应收款项具有类似的信用风险特征 | 不计提坏账准备 |

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

| 账龄        | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------|-------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 5.00        | 5.00         |
| 1—2年      | 20.00       | 20.00        |
| 2—3年      | 60.00       | 60.00        |
| 3年以上      | 100.00      | 100.00       |

4.单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:

除单项金额重大已单独计提坏账准备的应收款项外,公司根据以往经验结合实际情况判断,以上述组合方式计提的坏账准备不足以完全覆盖其预计损失额的应收款项,将单独计提坏账准备。

坏账准备的计提方法:

根据预计的损失情况足额计提。

## 11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量,比照前述金融资产(不含应收款项)的减值损失计量方法处理。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、库存商品、委托加工物资、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3.不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

## 13、长期股权投资

### 1.共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2.初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可

靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3.后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算

的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

| 类别   | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率   |
|------|-------|------|-----|--------|
| 电子设备 | 年限平均法 | 3    | 10% | 30.00% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4    | 10% | 22.50% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5    | 10% | 18.00% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 15、在建工程

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

## 16、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 17、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1.无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

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

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

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目  | 预计使用寿命 |
|-----|--------|
| 软件  | 10年    |
| 专利权 | 10年    |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至2019年6月30日止，本公司无使用寿命不确定的无形资产。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1.划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

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

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

### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 18、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、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修费等。

### 1.摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2.摊销年限

在受益期内平均摊销。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## 21、股份支付

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

### 1.以权益结算的股份支付及权益工具

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。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2.以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### 1.销售商品收入确认的一般原则：

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司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本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2.让渡资产使用权收入确认的一般原则

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

- （1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- （2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### 3.提供劳务收入确认的一般原则

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

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。

### 4.具体原则

芯片销售收入

#### ①直销模式：

公司根据与客户签订的销售合同（订单）将相关产品交付给客户，经客户到货签收，公司在确认已完成交货的相关信息并获得收取货款权利后，确认收入。

#### ②经销模式：

公司对经销商的销售系买断方式，根据与经销商签订的销售合同（订单）将相关产品交付给经销商，经经销商到货签收，公司在确认已完成交货的相关信息并获得收取货款权利后，确认收入。

IP授权及服务、权利金收入

公司与客户签订相关合同或协议，根据合同或协议约定的收费时间和方法计算确定收入。



## 23、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2.确认时点

本公司接受政府补助，在实际收到或者获得了收取政府补助的权利并基本确定能收到时，予以确认。

### 3.会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（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本公司提供贷款的，本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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

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

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁

期内分摊，计入当期费用。

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                                                    | 审批程序                     | 备注    |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------------|-------|
| (1) 因报表项目名称变更，将“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（负债）”重分类至“交易性金融资产（负债）”    | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (2) 可供出售权益工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”。                     | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (3) 非交易性的可供出售权益工具投资指定为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。               | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (4) 可供出售债务工具投资重分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”。                   | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (5) 可供出售债务工具投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”。                               | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (6) 持有至到期投资重分类为“以摊余成本计量的金融资产”                                   | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (7) 将部分“应收款项”重分类至“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”               | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (8) 对“以摊余成本计量的金融资产”和“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”计提预期信用损失准备。 | 2019年3月4日第一届董事会第六次会议审议通过 | 本期无影响 |
|                                                                 |                          |       |

|                                                                                  |                                |       |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------|
| (9) 在利润表中新增“信用减值损失”                                                              | 2019 年 3 月 4 日第一届董事会第六次会议审议通过  |       |
| (10) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。 | 2019 年 8 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (11) 在利润表中投资收益项下新增“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目。比较数据不调整。                             | 2019 年 8 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过 | 本期无影响 |
| (12) 新增“应收款项融资”项目                                                                | 2019 年 8 月 28 日第一届董事会第十次会议审议通过 | 本期无影响 |

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数           |
|------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |               |
| 货币资金                   | 265,432,640.34   | 265,432,640.34   |               |
| 结算备付金                  |                  |                  |               |
| 拆出资金                   |                  |                  |               |
| 交易性金融资产                |                  | 13,726,400.00    | 13,726,400.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                  |               |
| 衍生金融资产                 |                  |                  |               |
| 应收票据                   |                  |                  |               |
| 应收账款                   | 45,440,365.83    | 45,440,365.83    |               |
| 应收款项融资                 |                  |                  |               |
| 预付款项                   | 2,868,538.17     | 2,868,538.17     |               |
| 应收保费                   |                  |                  |               |
| 应收分保账款                 |                  |                  |               |
| 应收分保合同准备金              |                  |                  |               |
| 其他应收款                  | 930,222.92       | 930,222.92       |               |
| 其中：应收利息                |                  |                  |               |

|             |                |                |                |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 应收股利        |                |                |                |
| 买入返售金融资产    |                |                |                |
| 存货          | 134,602,973.47 | 134,602,973.47 |                |
| 合同资产        |                |                |                |
| 持有待售资产      |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产 |                |                |                |
| 其他流动资产      | 26,998,502.29  | 13,272,102.29  | -13,726,400.00 |
| 流动资产合计      | 476,273,243.02 | 476,273,243.02 |                |
| 非流动资产：      |                |                |                |
| 发放贷款和垫款     |                |                |                |
| 债权投资        |                |                |                |
| 可供出售金融资产    |                |                |                |
| 其他债权投资      |                |                |                |
| 持有至到期投资     |                |                |                |
| 长期应收款       |                |                |                |
| 长期股权投资      | 23,992,486.39  | 23,992,486.39  |                |
| 其他权益工具投资    |                |                |                |
| 其他非流动金融资产   |                |                |                |
| 投资性房地产      |                |                |                |
| 固定资产        | 30,224,596.73  | 30,224,596.73  |                |
| 在建工程        |                |                |                |
| 生产性生物资产     |                |                |                |
| 油气资产        |                |                |                |
| 使用权资产       |                |                |                |
| 无形资产        | 5,333,113.43   | 5,333,113.43   |                |
| 开发支出        |                |                |                |
| 商誉          |                |                |                |
| 长期待摊费用      | 1,201,883.40   | 1,201,883.40   |                |
| 递延所得税资产     | 3,534,609.30   | 3,534,609.30   |                |
| 其他非流动资产     | 930,502.40     | 930,502.40     |                |
| 非流动资产合计     | 65,217,191.65  | 65,217,191.65  |                |
| 资产总计        | 541,490,434.67 | 541,490,434.67 |                |
| 流动负债：       |                |                |                |

|                        |               |               |  |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 短期借款                   |               |               |  |
| 向中央银行借款                |               |               |  |
| 拆入资金                   |               |               |  |
| 交易性金融负债                |               |               |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |  |
| 衍生金融负债                 |               |               |  |
| 应付票据                   |               |               |  |
| 应付账款                   | 32,607,297.14 | 32,607,297.14 |  |
| 预收款项                   | 2,207,261.12  | 2,207,261.12  |  |
| 卖出回购金融资产款              |               |               |  |
| 吸收存款及同业存放              |               |               |  |
| 代理买卖证券款                |               |               |  |
| 代理承销证券款                |               |               |  |
| 应付职工薪酬                 | 12,927,083.18 | 12,927,083.18 |  |
| 应交税费                   | 8,339,930.13  | 8,339,930.13  |  |
| 其他应付款                  | 6,593,488.55  | 6,593,488.55  |  |
| 其中：应付利息                |               |               |  |
| 应付股利                   |               |               |  |
| 应付手续费及佣金               |               |               |  |
| 应付分保账款                 |               |               |  |
| 合同负债                   |               |               |  |
| 持有待售负债                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |  |
| 其他流动负债                 |               |               |  |
| 流动负债合计                 | 62,675,060.12 | 62,675,060.12 |  |
| 非流动负债：                 |               |               |  |
| 保险合同准备金                |               |               |  |
| 长期借款                   |               |               |  |
| 应付债券                   |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 租赁负债                   |               |               |  |

|               |                |                |  |
|---------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付款         |                |                |  |
| 长期应付职工薪酬      |                |                |  |
| 预计负债          |                |                |  |
| 递延收益          | 141,666.73     | 141,666.73     |  |
| 递延所得税负债       | 6,220,632.87   | 6,220,632.87   |  |
| 其他非流动负债       |                |                |  |
| 非流动负债合计       | 6,362,299.60   | 6,362,299.60   |  |
| 负债合计          | 69,037,359.72  | 69,037,359.72  |  |
| 所有者权益：        |                |                |  |
| 股本            | 75,000,000.00  | 75,000,000.00  |  |
| 其他权益工具        |                |                |  |
| 其中：优先股        |                |                |  |
| 永续债           |                |                |  |
| 资本公积          | 135,649,169.40 | 135,649,169.40 |  |
| 减：库存股         |                |                |  |
| 其他综合收益        | 1,328,323.50   | 1,328,323.50   |  |
| 专项储备          |                |                |  |
| 盈余公积          | 27,995,591.01  | 27,995,591.01  |  |
| 一般风险准备        |                |                |  |
| 未分配利润         | 235,331,801.28 | 235,331,801.28 |  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 475,304,885.19 | 475,304,885.19 |  |
| 少数股东权益        | -2,851,810.24  | -2,851,810.24  |  |
| 所有者权益合计       | 472,453,074.95 | 472,453,074.95 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 541,490,434.67 | 541,490,434.67 |  |

## 调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

## 母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|-------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产： |                  |                  |     |
| 货币资金  | 94,581,507.83    | 94,581,507.83    |     |

|                        |                |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产                |                | 13,726,400.00  | 13,726,400.00  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                |
| 衍生金融资产                 |                |                |                |
| 应收票据                   |                |                |                |
| 应收账款                   | 91,717,090.34  | 91,717,090.34  |                |
| 应收款项融资                 |                |                |                |
| 预付款项                   | 353,538.09     | 353,538.09     |                |
| 其他应收款                  | 98,550,938.44  | 98,550,938.44  |                |
| 其中：应收利息                |                |                |                |
| 应收股利                   | 97,868,369.91  | 97,868,369.91  |                |
| 存货                     | 124,872,729.04 | 124,872,729.04 |                |
| 合同资产                   |                |                |                |
| 持有待售资产                 |                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |                |
| 其他流动资产                 | 26,998,502.29  | 13,272,102.29  | -13,726,400.00 |
| 流动资产合计                 | 437,074,306.03 | 437,074,306.03 |                |
| 非流动资产：                 |                |                |                |
| 债权投资                   |                |                |                |
| 可供出售金融资产               |                |                |                |
| 其他债权投资                 |                |                |                |
| 持有至到期投资                |                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |                |
| 长期股权投资                 | 24,972,759.12  | 24,972,759.12  |                |
| 其他权益工具投资               |                |                |                |
| 其他非流动金融资产              |                |                |                |
| 投资性房地产                 |                |                |                |
| 固定资产                   | 28,885,010.20  | 28,885,010.20  |                |
| 在建工程                   |                |                |                |
| 生产性生物资产                |                |                |                |
| 油气资产                   |                |                |                |
| 使用权资产                  |                |                |                |
| 无形资产                   | 10,843,489.55  | 10,843,489.55  |                |

|                        |                |                |  |
|------------------------|----------------|----------------|--|
| 开发支出                   |                |                |  |
| 商誉                     |                |                |  |
| 长期待摊费用                 | 1,201,883.40   | 1,201,883.40   |  |
| 递延所得税资产                | 2,074,946.36   | 2,074,946.36   |  |
| 其他非流动资产                | 930,502.40     | 930,502.40     |  |
| 非流动资产合计                | 68,908,591.03  | 68,908,591.03  |  |
| 资产总计                   | 505,982,897.06 | 505,982,897.06 |  |
| 流动负债：                  |                |                |  |
| 短期借款                   |                |                |  |
| 交易性金融负债                |                |                |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                |                |  |
| 衍生金融负债                 |                |                |  |
| 应付票据                   |                |                |  |
| 应付账款                   | 31,029,138.00  | 31,029,138.00  |  |
| 预收款项                   | 2,179,691.03   | 2,179,691.03   |  |
| 合同负债                   |                |                |  |
| 应付职工薪酬                 | 12,710,468.51  | 12,710,468.51  |  |
| 应交税费                   | 8,307,491.63   | 8,307,491.63   |  |
| 其他应付款                  | 2,520,849.61   | 2,520,849.61   |  |
| 其中：应付利息                |                |                |  |
| 应付股利                   |                |                |  |
| 持有待售负债                 |                |                |  |
| 一年内到期的非流动负债            |                |                |  |
| 其他流动负债                 |                |                |  |
| 流动负债合计                 | 56,747,638.78  | 56,747,638.78  |  |
| 非流动负债：                 |                |                |  |
| 长期借款                   |                |                |  |
| 应付债券                   |                |                |  |
| 其中：优先股                 |                |                |  |
| 永续债                    |                |                |  |
| 租赁负债                   |                |                |  |
| 长期应付款                  |                |                |  |



|            |                |                |  |
|------------|----------------|----------------|--|
| 长期应付职工薪酬   |                |                |  |
| 预计负债       |                |                |  |
| 递延收益       | 141,666.73     | 141,666.73     |  |
| 递延所得税负债    |                |                |  |
| 其他非流动负债    |                |                |  |
| 非流动负债合计    | 141,666.73     | 141,666.73     |  |
| 负债合计       | 56,889,305.51  | 56,889,305.51  |  |
| 所有者权益：     |                |                |  |
| 股本         | 75,000,000.00  | 75,000,000.00  |  |
| 其他权益工具     |                |                |  |
| 其中：优先股     |                |                |  |
| 永续债        |                |                |  |
| 资本公积       | 94,127,684.52  | 94,127,684.52  |  |
| 减：库存股      |                |                |  |
| 其他综合收益     | 9,996.93       | 9,996.93       |  |
| 专项储备       |                |                |  |
| 盈余公积       | 27,995,591.01  | 27,995,591.01  |  |
| 未分配利润      | 251,960,319.09 | 251,960,319.09 |  |
| 所有者权益合计    | 449,093,591.55 | 449,093,591.55 |  |
| 负债和所有者权益总计 | 505,982,897.06 | 505,982,897.06 |  |

## 调整情况说明

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种  | 计税依据                                                    | 税率           |
|-----|---------------------------------------------------------|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16, 13, 6, 0 |

|         |                 |                           |
|---------|-----------------|---------------------------|
| 消费税     | 不适用             | 不适用                       |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及消费税计缴 | 7, 1                      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴       | 25, 15, 16.5, 29.70~29.84 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                             | 所得税税率       |
|------------------------------------|-------------|
| 江苏卓胜微电子股份有限公司                      | 15          |
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 16.5        |
| 卓胜微电子（上海）有限公司                      | 25          |
| Lynnian, Inc.                      | 29.70~29.84 |

## 2、税收优惠

江苏卓胜微电子股份有限公司于2016年11月30日取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632001083）认定，公司为高新技术企业，认定有效期为三年，公司可享受企业所得税优惠税率15%。本公司2018年度及2019年1-6月暂按15%的税率预提企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目            | 期末余额             | 期初余额           |
|---------------|------------------|----------------|
| 库存现金          | 10,397.90        | 10,910.96      |
| 银行存款          | 1,198,746,864.96 | 265,413,314.67 |
| 其他货币资金        | 8,429.60         | 8,414.71       |
| 合计            | 1,198,765,692.46 | 265,432,640.34 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 282,168,371.57   | 170,187,621.23 |

### 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额 | 期初余额          |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 13,726,400.00 |
| 其中：                    |      |               |
| 其中：                    |      |               |
| 合计                     |      | 13,726,400.00 |

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 133,550,795.80 | 100.00% | 6,677,539.79 | 5.00% | 126,873,256.01 | 47,831,964.06 | 100.00% | 2,391,598.23 | 5.00% | 45,440,365.83 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |              |       |               |
| 合计             | 133,550,795.80 | 100.00% | 6,677,539.79 | 5.00% | 126,873,256.01 | 47,831,964.06 | 100.00% | 2,391,598.23 | 5.00% | 45,440,365.83 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称   | 期末余额           |              |       |
|------|----------------|--------------|-------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 一年以内 | 133,550,795.80 | 6,677,539.79 | 5.00% |
| 合计   | 133,550,795.80 | 6,677,539.79 | --    |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 133,550,795.80 |
| 合计           | 133,550,795.80 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额         | 本期变动金额       |       |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|-------|----|--------------|
|        |              | 计提           | 收回或转回 | 核销 |              |
| 计提坏账准备 | 2,391,598.23 | 4,285,941.56 |       |    | 6,677,539.79 |

|    |              |              |  |  |              |
|----|--------------|--------------|--|--|--------------|
| 合计 | 2,391,598.23 | 4,285,941.56 |  |  | 6,677,539.79 |
|----|--------------|--------------|--|--|--------------|

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

不适用

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 2019年6月30日     |                |              |
|------|----------------|----------------|--------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
| 客户一  | 42,603,602.78  | 31.90%         | 2,130,180.13 |
| 客户二  | 35,802,727.90  | 26.81%         | 1,790,136.40 |
| 客户三  | 24,356,041.14  | 18.24%         | 1,217,802.06 |
| 客户四  | 10,083,441.96  | 7.55%          | 504,172.10   |
| 客户五  | 7,021,474.85   | 5.26%          | 351,073.74   |
| 合计   | 119,867,288.63 | 89.75%         | 5,993,364.43 |

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额         |         | 期初余额         |         |
|-------|--------------|---------|--------------|---------|
|       | 金额           | 比例      | 金额           | 比例      |
| 1 年以内 | 9,310,736.59 | 100.00% | 2,868,538.17 | 100.00% |
| 合计    | 9,310,736.59 | --      | 2,868,538.17 | --      |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 预付对象 | 2019年6月30日   | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 6,707,162.54 | 72.04%             |
| 供应商二 | 1,228,354.56 | 13.19%             |
| 供应商三 | 866,492.47   | 9.31%              |
| 供应商四 | 503,097.98   | 5.40%              |

|      |              |         |
|------|--------------|---------|
| 供应商五 | 5,629.04     | 0.06%   |
| 合计   | 9,310,736.59 | 100.00% |

## 5、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 其他应收款 | 982,233.52 | 930,222.92 |
| 合计    | 982,233.52 | 930,222.92 |

### (1) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 44,035.10    | 3,646.00     |
| 预付房租费用 | 149,342.13   | 110,576.39   |
| 押金、保证金 | 1,045,883.91 | 995,695.91   |
| 其他往来款  | 192,379.55   | 242,135.55   |
| 合计     | 1,431,640.69 | 1,352,053.85 |

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 421,830.93     |                      |                      | 421,830.93 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                    | —                    | —          |
| 本期计提                | 27,530.81      |                      |                      | 27,530.81  |
| 其他变动                | 45.43          |                      |                      | 45.43      |
| 2019 年 6 月 30 日余额   | 449,407.17     |                      |                      | 449,407.17 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|              |              |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 904,275.76   |
| 1 年以内        | 904,275.76   |
| 1 至 2 年      | 140,298.93   |
| 2 至 3 年      | 27,331.00    |
| 3 年以上        | 359,735.00   |
| 3 至 4 年      | 84,319.00    |
| 4 至 5 年      | 275,416.00   |
| 合计           | 1,431,640.69 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额    |       | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-------|------------|
|        |            | 计提        | 收回或转回 |            |
| 计提坏账准备 | 421,830.93 | 27,576.24 |       | 449,407.17 |
| 合计     | 421,830.93 | 27,576.24 |       | 449,407.17 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称             | 款项的性质     | 期末余额         | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------------------|-----------|--------------|---------|------------------|------------|
| 上海浦东软件园股份有限公司    | 租房押金      | 341,992.00   | 1 年以上   | 23.89%           | 309,754.90 |
| 优胜卓越投资（深圳）有限公司   | 房租、租房押金   | 324,452.93   | 1 年以内   | 22.66%           | 16,222.65  |
| YOON HWA KIM     | 租房押金      | 184,794.75   | 1 年以内   | 12.91%           | 9,239.74   |
| 社保、公积金           | 代收代付社保公积金 | 127,447.31   | 1 年以内   | 8.90%            | 6,372.38   |
| barnaby holdings | 租房押金      | 82,840.14    | 1 至 2 年 | 5.79%            | 16,568.03  |
| 合计               | --        | 1,061,527.13 | --      | 74.15%           | 358,157.70 |

## 6、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备          | 账面价值           |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料    | 67,079,299.01  | 17,084,092.74 | 49,995,206.27  | 67,619,632.60  | 10,297,425.81 | 57,322,206.79  |
| 库存商品   | 52,764,074.60  | 5,371,911.46  | 47,392,163.14  | 60,596,536.41  | 5,570,835.72  | 55,025,700.69  |
| 在途物资   |                |               |                | 5,695,472.22   |               | 5,695,472.22   |
| 发出商品   | 6,864,641.78   |               | 6,864,641.78   | 1,505,713.33   |               | 1,505,713.33   |
| 委托加工物资 | 73,524,692.52  | 34,456.20     | 73,490,236.32  | 15,121,139.32  | 67,258.88     | 15,053,880.44  |
| 合计     | 200,232,707.91 | 22,490,460.40 | 177,742,247.51 | 150,538,493.88 | 15,935,520.41 | 134,602,973.47 |

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

否

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

否

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额       |          | 本期减少金额       |    | 期末余额          |
|--------|---------------|--------------|----------|--------------|----|---------------|
|        |               | 计提           | 其他       | 转回或转销        | 其他 |               |
| 原材料    | 10,297,425.81 | 8,376,091.85 | 3,665.32 | 1,593,090.24 |    | 17,084,092.74 |
| 库存商品   | 5,570,835.72  | 1,439,238.52 | 3,357.25 | 1,641,520.03 |    | 5,371,911.46  |
| 委托加工物资 | 67,258.88     | 17,213.66    | 43.22    | 50,059.56    |    | 34,456.20     |
| 合计     | 15,935,520.41 | 9,832,544.03 | 7,065.79 | 3,284,669.83 |    | 22,490,460.40 |

## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目           | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税       | 9,244,749.04  | 3,395,745.53  |
| 上市中介费        |               | 4,987,919.19  |
| 借款           | 9,500,000.00  | 9,500,000.00  |
| 待摊费用         | 118,302.52    | 74,525.26     |
| 预付税金         | 10,422,087.87 | 2,197,838.12  |
| 应收出口退税款      |               | 2,616,074.19  |
| 减：其他流动资产减值准备 | -9,500,000.00 | -9,500,000.00 |

|    |               |               |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 19,785,139.43 | 13,272,102.29 |
|----|---------------|---------------|

## 8、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |      |                     |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投资<br>损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业         |                |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 上海山景集成电路股份有限公司 | 23,992,486.39  |        |      | 157,870.23          | 403.37       |            |                     |            |    | 24,150,759.99  |              |
| 小计             | 23,992,486.39  |        |      | 157,870.23          | 403.37       |            |                     |            |    | 24,150,759.99  |              |
| 合计             | 23,992,486.39  |        |      | 157,870.23          | 403.37       |            |                     |            |    | 24,150,759.99  |              |

## 9、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 52,636,048.54 | 30,224,596.73 |
| 合计   | 52,636,048.54 | 30,224,596.73 |

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 电子设备          | 运输设备         | 其他设备         | 合计            |
|-----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值：   |               |              |              |               |
| 1.期初余额    | 36,160,462.83 | 5,005,747.81 | 1,767,474.25 | 42,933,684.89 |
| 2.本期增加金额  | 29,438,958.41 |              | 43,435.19    | 29,482,393.60 |
| （1）购置     | 29,435,829.62 |              | 43,122.93    | 29,478,952.55 |
| （2）在建工程转入 |               |              |              |               |
| （3）企业合并增加 |               |              |              |               |
| （4）其他变动   | 3,128.79      |              | 312.26       | 3,441.05      |
| 3.本期减少金额  |               |              |              |               |
| （1）处置或报废  |               |              |              |               |
|           |               |              |              |               |



|          |               |              |              |               |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4.期末余额   | 65,599,421.24 | 5,005,747.81 | 1,810,909.44 | 72,416,078.49 |
| 二、累计折旧   |               |              |              |               |
| 1.期初余额   | 9,920,460.89  | 1,853,815.53 | 934,811.74   | 12,709,088.16 |
| 2.本期增加金额 | 6,413,019.93  | 572,387.53   | 85,534.33    | 7,070,941.79  |
| （1）计提    | 6,411,526.68  | 572,387.53   | 85,467.91    | 7,069,382.12  |
| （2）其他变动  | 1,493.25      |              | 66.42        | 1,559.67      |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |               |
| （1）处置或报废 |               |              |              |               |
| 4.期末余额   | 16,333,480.82 | 2,426,203.06 | 1,020,346.07 | 19,780,029.95 |
| 三、减值准备   |               |              |              |               |
| 1.期初余额   |               |              |              |               |
| 2.本期增加金额 |               |              |              |               |
| （1）计提    |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额 |               |              |              |               |
| （1）处置或报废 |               |              |              |               |
| 4.期末余额   |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |              |               |
| 1.期末账面价值 | 49,265,940.42 | 2,579,544.75 | 790,563.37   | 52,636,048.54 |
| 2.期初账面价值 | 26,240,001.94 | 3,151,932.28 | 832,662.51   | 30,224,596.73 |

## 10、无形资产

### （1）无形资产情况

单位：元

| 项目        | 土地使用权 | 专利权       | 非专利技术 | 软件           | 合计           |
|-----------|-------|-----------|-------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |       |           |       |              |              |
| 1.期初余额    |       | 76,435.00 |       | 6,053,624.01 | 6,130,059.01 |
| 2.本期增加金额  |       |           |       | 85,684.57    | 85,684.57    |
| （1）购置     |       |           |       | 85,684.57    | 85,684.57    |
| （2）内部研发   |       |           |       |              |              |
| （3）企业合并增加 |       |           |       |              |              |

|          |  |           |  |              |              |
|----------|--|-----------|--|--------------|--------------|
|          |  |           |  |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |           |  | -431.25      | -431.25      |
| (1) 处置   |  |           |  |              |              |
| (2) 其他变动 |  |           |  | -431.25      | -431.25      |
| 4.期末余额   |  | 76,435.00 |  | 6,139,739.83 | 6,216,174.83 |
| 二、累计摊销   |  |           |  |              |              |
| 1.期初余额   |  | 76,435.00 |  | 720,510.58   | 796,945.58   |
| 2.本期增加金额 |  |           |  | 304,433.21   | 304,433.21   |
| (1) 计提   |  |           |  | 304,433.21   | 304,433.21   |
|          |  |           |  |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |           |  | -71.64       | -71.64       |
| (1) 处置   |  |           |  |              |              |
| (2) 其他变动 |  |           |  | -71.64       | -71.64       |
| 4.期末余额   |  | 76,435.00 |  | 1,025,015.43 | 1,101,450.43 |
| 三、减值准备   |  |           |  |              |              |
| 1.期初余额   |  |           |  |              |              |
| 2.本期增加金额 |  |           |  |              |              |
| (1) 计提   |  |           |  |              |              |
|          |  |           |  |              |              |
| 3.本期减少金额 |  |           |  |              |              |
| (1) 处置   |  |           |  |              |              |
|          |  |           |  |              |              |
| 4.期末余额   |  |           |  |              |              |
| 四、账面价值   |  |           |  |              |              |
| 1.期末账面价值 |  | 0.00      |  | 5,114,724.40 | 5,114,724.40 |
| 2.期初账面价值 |  | 0.00      |  | 5,333,113.43 | 5,333,113.43 |

## 11、长期待摊费用

单位：元

| 项目       | 期初余额         | 本期增加金额     | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|----------|--------------|------------|------------|--------|------------|
| 装修费及其他费用 | 1,201,883.40 | 136,425.73 | 345,893.22 |        | 992,415.91 |
| 合计       | 1,201,883.40 | 136,425.73 | 345,893.22 |        | 992,415.91 |

## 12、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|           | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
| 内部交易未实现利润 | 2,916,020.20  | 437,403.03   | 9,731,086.26  | 1,459,662.94 |
| 坏账准备      | 2,334,152.37  | 350,122.85   | 486,599.56    | 72,989.93    |
| 存货跌价准备    | 20,618,891.19 | 3,092,833.68 | 13,204,709.48 | 1,980,706.42 |
| 递延收益      | 5,091,666.75  | 763,750.01   | 141,666.73    | 21,250.01    |
| 合计        | 30,960,730.51 | 4,644,109.57 | 23,564,062.03 | 3,534,609.30 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|            | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 境外子公司未分回利润 | 61,045,968.35 | 9,156,895.25 | 41,470,885.82 | 6,220,632.87 |
| 合计         | 61,045,968.35 | 9,156,895.25 | 41,470,885.82 | 6,220,632.87 |

## 13、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 预付设备采购款 | 224,418.00 | 930,502.40 |
| 合计      | 224,418.00 | 930,502.40 |

## 14、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 94,569,123.48 | 32,289,514.71 |
| 1 至 2 年 | 687,470.00    |               |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 2 至 3 年 |               |               |
| 3 年以上   | 318,314.90    | 317,782.43    |
| 合计      | 95,574,908.38 | 32,607,297.14 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 未偿还或结转的原因                                                                                        |
|------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 供应商一 | 687,470.00   | 2018 年 1 月购入 CPT 软件，合同金额为 30 万，分三年平均支付，2018 年 1 月支付 10 万，2019 年 2 月支付 10 万，剩余 10 万于 2020 年 2 月支付 |
| 供应商二 | 318,314.90   | 尚未结算款项                                                                                           |
| 合计   | 1,005,784.90 | --                                                                                               |

## 15、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 1 年以内 | 9,654,194.78 | 2,207,261.12 |
| 合计    | 9,654,194.78 | 2,207,261.12 |

## 16、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 12,696,013.24 | 32,859,509.95 | 33,029,318.62 | 12,526,204.57 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 231,069.94    | 1,830,392.36  | 1,831,868.71  | 229,593.59    |
| 合计             | 12,927,083.18 | 34,689,902.31 | 34,861,187.33 | 12,755,798.16 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 12,396,122.26 | 28,177,831.10 | 28,390,258.00 | 12,183,695.36 |
| 2、职工福利费       | 77,053.33     | 1,614,869.61  | 1,615,819.61  | 76,103.33     |
| 3、社会保险费       | 118,039.65    | 1,604,444.35  | 1,581,287.12  | 141,196.88    |
| 其中：医疗保险费      | 105,183.98    | 925,577.12    | 905,321.83    | 125,439.27    |
| 工伤保险费         | 2,883.17      | 26,649.21     | 25,752.69     | 3,779.69      |
| 生育保险费         | 9,972.50      | 80,125.29     | 78,119.87     | 11,977.92     |
| 其他            |               | 572,092.73    | 572,092.73    |               |
| 4、住房公积金       | 104,798.00    | 1,453,283.00  | 1,432,872.00  | 125,209.00    |
| 5、工会经费和职工教育经费 |               | 9,081.89      | 9,081.89      |               |
| 合计            | 12,696,013.24 | 32,859,509.95 | 33,029,318.62 | 12,526,204.57 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 224,923.30 | 1,780,370.15 | 1,783,202.40 | 222,091.05 |
| 2、失业保险费  | 6,146.64   | 50,022.21    | 48,666.31    | 7,502.54   |
| 合计       | 231,069.94 | 1,830,392.36 | 1,831,868.71 | 229,593.59 |

## 17、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额         |
|---------|---------------|--------------|
| 企业所得税   | 23,097,162.38 | 7,088,563.03 |
| 个人所得税   | 183,070.50    | 620,100.64   |
| 城市维护建设税 | 225,070.30    | 352,256.36   |
| 教育费附加   | 160,764.50    | 251,611.70   |
| 印花税     | 40,365.66     | 19,162.56    |
| 特许经营税   | 2,749.88      | 8,235.84     |
| 合计      | 23,709,183.22 | 8,339,930.13 |

## 18、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额         |
|-------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 12,216,817.69 | 6,593,488.55 |

|    |               |              |
|----|---------------|--------------|
| 合计 | 12,216,817.69 | 6,593,488.55 |
|----|---------------|--------------|

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目          | 期末余额          | 期初余额         |
|-------------|---------------|--------------|
| 应付佣金        | 1,939,472.70  | 675,352.60   |
| 应付售后技术支持服务费 | 3,822,333.19  | 1,334,892.40 |
| 应付委外研发费     | 1,271,819.50  | 1,784,432.00 |
| 应付物流费       | 37,031.26     | 212,105.36   |
| 其他往来款       | 5,146,161.04  | 2,586,706.19 |
| 合计          | 12,216,817.69 | 6,593,488.55 |

### 19、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加         | 本期减少      | 期末余额         | 形成原因 |
|------|------------|--------------|-----------|--------------|------|
| 政府补助 | 141,666.73 | 5,000,000.00 | 49,999.98 | 5,091,666.75 | 项目补助 |
| 合计   | 141,666.73 | 5,000,000.00 | 49,999.98 | 5,091,666.75 | --   |

单位：元

| 负债项目                                                               | 期初余额       | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------------------------------------------|------------|--------------|-------------|------------|------------|------|--------------|-------------|
| 产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助-低功耗蓝牙(BLE)控制器芯片的研发（锡科计[2016]187号、锡财工贸[2016]81号） | 141,666.73 |              |             | 49,999.98  |            |      | 91,666.75    | 与资产相关       |
| 2018年省科技成果转化专项资金（锡科计[2018]314号、锡财工贸[2018]129号）                     |            | 3,000,000.00 |             |            |            |      | 3,000,000.00 | 与资产相关       |
| 2018年第二批省工业信息产业专项升级专项-集成电路、物联网和新一代信息技术研                            |            | 2,000,000.00 |             |            |            |      | 2,000,000.00 | 与资产相关       |

|                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 发项目（锡经信综合[2018]29号、锡财工贸[2018]151号） |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|

## 20、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-）   |    |       |    |               | 期末余额           |
|------|---------------|---------------|----|-------|----|---------------|----------------|
|      |               | 发行新股          | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 75,000,000.00 | 25,000,000.00 |    |       |    | 25,000,000.00 | 100,000,000.00 |

## 21、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少          | 期末余额           |
|------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 135,649,169.40 | 815,929,245.29 | 12,071,886.77 | 939,506,527.92 |
| 合计         | 135,649,169.40 | 815,929,245.29 | 12,071,886.77 | 939,506,527.92 |

## 22、其他综合收益

单位：元

| 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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司   | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益   | 1,328,323.50 | 103,269.36 |                    |                      |         | 107,109.04 | -3,839.68 | 1,435,432.54 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 9,996.93     | 403.37     |                    |                      |         | 403.37     |           | 10,400.30    |
| 外币财务报表折算差额         | 1,318,326.57 | 102,865.99 |                    |                      |         | 106,705.67 | -3,839.68 | 1,425,032.24 |
| 其他综合收益合计           | 1,328,323.50 | 103,269.36 |                    |                      |         | 107,109.04 | -3,839.68 | 1,435,432.54 |

## 23、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|---------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 27,995,591.01 | 11,720,480.53 |      | 39,716,071.54 |

|    |               |               |  |               |
|----|---------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 27,995,591.01 | 11,720,480.53 |  | 39,716,071.54 |
|----|---------------|---------------|--|---------------|

## 24、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 235,331,801.28 | 88,298,277.69  |
| 调整后期初未分配利润        | 235,331,801.28 | 88,298,277.69  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 152,825,244.30 | 162,332,924.20 |
| 减：提取法定盈余公积        | 11,720,480.53  | 15,299,400.61  |
| 期末未分配利润           | 376,436,565.05 | 235,331,801.28 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 25、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 515,227,644.97 | 242,549,540.66 | 258,802,295.87 | 123,927,596.31 |
| 合计   | 515,227,644.97 | 242,549,540.66 | 258,802,295.87 | 123,927,596.31 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

## 26、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,378,941.40 | 1,738,847.07 |
| 教育费附加   | 984,958.15   | 1,242,033.63 |
| 土地使用税   | 403.57       | 807.15       |
| 印花税     | 171,716.70   | 85,350.66    |
| 合计      | 2,536,019.82 | 3,067,038.51 |



## 27、销售费用

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 售后技术支持服务费 | 9,370,604.56  | 6,773,085.31  |
| 工资薪酬      | 5,314,823.92  | 2,112,015.21  |
| 佣金        | 4,726,989.52  | 2,488,325.01  |
| 运输费       | 1,930,797.81  | 1,211,567.76  |
| 业务费       | 834,617.89    | 662,434.53    |
| 折旧及资产摊销   | 1,283.39      |               |
| 合计        | 22,179,117.09 | 13,247,427.82 |

## 28、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 工资薪酬    | 5,084,398.60  | 4,673,512.09  |
| 房租水电费   | 1,458,207.95  | 1,546,759.56  |
| 折旧及资产摊销 | 1,070,075.31  | 904,843.41    |
| 差旅费     | 1,063,720.56  | 1,159,219.98  |
| 办公费用    | 6,460,271.38  | 1,720,387.75  |
| 中介机构服务费 | 1,467,308.94  | 820,412.10    |
| 业务招待费   | 1,238,972.38  | 515,836.12    |
| 合计      | 17,842,955.12 | 11,340,971.01 |

## 29、研发费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 工资薪酬     | 23,088,809.05 | 12,922,136.67 |
| 模具费      | 7,558,091.72  | 8,524,540.19  |
| 研发材料及封测费 | 10,264,478.59 | 3,896,606.48  |
| 长期资产摊销   | 5,416,813.67  | 1,323,608.50  |
| 委外研发费    | 2,884,959.00  | 9,863.10      |
| 办公费用     | 1,591,976.68  | 1,043,366.42  |
| 合计       | 50,805,128.71 | 27,720,121.36 |

## 30、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用   |               |               |
| 减：利息收入 | 2,015,414.39  | 644,211.40    |
| 汇兑损益   | -2,420,874.58 | -2,369,550.99 |
| 其他     | 110,503.04    | 85,452.48     |
| 合计     | -4,325,785.93 | -2,928,309.91 |

## 31、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源                                                          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| 产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助-低功耗蓝牙(BLE)控制器芯片的研发（锡科计[2016]187号、锡财工贸[2016]81号） | 49,999.98    | 49,999.96    |
| 2018年度无锡市科技发展资金第三批科技发展计划（知识产权专项）（锡科计[2018]148号、锡财工贸[2018]46号）      | 3,000.00     |              |
| 2018年度第二批集成电路产业发展资金（锡经信电子[2018]5号、锡财工贸[2018]108号）                  | 2,000,000.00 |              |
| 蠡园开发区产业发展专项基金（锡蠡委发[2017]12号）                                       | 1,313,682.00 |              |
| 无锡蠡园经济开发区管理委员会鼓励企业申报发明专利奖励（锡蠡委发[2014]51号）                          |              | 5,000.00     |
| "专精特新"产品专项拨款（锡中小创新[2017]9号）                                        |              | 70,000.00    |
| 稳岗补贴(锡人社规发[2016]4号)                                                |              | 13,245.00    |
| 2017 蠡园开发区产业发展专项基金(锡蠡委发[2017]12号)                                  |              | 1,730,000.00 |
| 2017 蠡园开发区企业发展基金(锡蠡班会纪[2017]10号)                                   |              | 1,531,514.00 |
| 2017年无锡市科技发展资金第八批科技发展计划（知识产权专项）（锡科计[2017]277号、锡财工贸[2017]128号）      |              | 2,000.00     |
| 个人手续费返还                                                            | 54,198.16    |              |
| 合计                                                                 | 3,420,880.14 | 3,401,758.96 |

## 32、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额      | 上期发生额       |
|----------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 157,870.23 | -157,312.79 |

|                   |            |             |
|-------------------|------------|-------------|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 402,228.38 | 32,522.83   |
| 其他                |            |             |
| 合计                | 560,098.61 | -124,789.96 |

### 33、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额      |
|-----------|---------------|------------|
| 其他应收款坏账损失 | -27,530.81    | -51,752.85 |
| 应收账款坏账损失  | -4,280,028.87 | -2,811.60  |
| 合计        | -4,307,559.68 | -54,564.45 |

其他说明：

损失以负数填列。

### 34、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 二、存货跌价损失 | -9,682,762.74 | -4,230,700.26 |
| 合计       | -9,682,762.74 | -4,230,700.26 |

### 35、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------|--------------|-----------|-------------------|
| 政府补助 | 1,000,000.00 |           | 1,000,000.00      |
| 其他   | 14,222.98    | 51,893.20 | 14,222.98         |
| 合计   | 1,014,222.98 | 51,893.20 | 1,014,222.98      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目          | 发放主体       | 发放原因 | 性质类型       | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额       | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------|------------|------|------------|------------|--------|--------------|--------|-------------|
| 2018 年度企业上市融资 | 无锡市滨湖区发展和改 | 奖励   | 奖励上市而给予的政府 | 否          | 否      | 1,000,000.00 | 0.00   | 与收益相关       |

|    |      |  |    |  |  |  |  |  |
|----|------|--|----|--|--|--|--|--|
| 奖励 | 革委员会 |  | 补助 |  |  |  |  |  |
|----|------|--|----|--|--|--|--|--|

### 36、营业外支出

单位：元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|---------|-----------|----------|-------------------|
| 对外捐赠    | 30,000.00 |          | 30,000.00         |
| 非流动资产报废 |           | 125.00   |                   |
| 其他      | 3,037.29  | 2,873.45 | 3,037.29          |
| 合计      | 33,037.29 | 2,998.45 | 33,037.29         |

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 21,137,134.54 | 12,165,417.97 |
| 递延所得税费用 | 1,826,762.11  | 497,920.04    |
| 合计      | 22,963,896.65 | 12,663,338.01 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 174,612,511.52 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 26,191,876.72  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -4,727,445.75  |
| 非应税收入的影响                       | -23,680.53     |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 72,720.26      |
| 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 | 166,636.17     |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -4,125,457.77  |
| 特别纳税调整对所得税的影响                  | 2,472,985.17   |
| 境外子公司未分回利润对所得税的影响              | 2,936,262.38   |
| 所得税费用                          | 22,963,896.65  |

### 38、其他综合收益

详见附注“七、合并财务报表项目注释”。

### 39、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 收到利息收入  | 2,015,414.39  | 644,211.40   |
| 收到政府补助  | 9,316,682.00  | 3,351,759.00 |
| 收到其他往来款 | 522,802.64    | 38,824.21    |
| 合计      | 11,854,899.03 | 4,034,794.61 |

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 支付办公费、差旅费、业务招待费等经营费用 | 18,990,573.49 | 30,868,234.60 |
| 支付其他往来款              | 7,943,757.21  | 264,962.80    |
| 合计                   | 26,934,330.70 | 31,133,197.40 |

#### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 支付上市中介费 | 6,690,715.10 | 2,013,204.00 |
| 合计      | 6,690,715.10 | 2,013,204.00 |

### 40、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --             | --            |
| 净利润                 | 151,648,614.87 | 68,804,711.80 |

|                         |                  |                |
|-------------------------|------------------|----------------|
| 加：资产减值准备                | 13,990,322.42    | 4,285,264.71   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 7,069,382.12     | 2,479,372.43   |
| 无形资产摊销                  | 304,433.21       | 279,972.59     |
| 长期待摊费用摊销                | 345,893.22       | 267,948.13     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）     |                  | 125.00         |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | -2,420,874.58    | -2,347,387.81  |
| 投资损失（收益以“—”号填列）         | -157,870.23      | 124,789.96     |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）    | -1,109,500.27    | -305,532.08    |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）    | 2,936,262.38     | 803,452.12     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | -52,829,102.57   | -5,032,370.55  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -75,735,410.73   | 10,774.20      |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | 66,115,591.08    | 4,774,283.63   |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 110,157,740.92   | 74,145,404.13  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --               | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --               | --             |
| 现金的期末余额                 | 1,198,765,692.46 | 225,943,540.04 |
| 减：现金的期初余额               | 265,432,640.34   | 167,083,637.35 |
| 现金及现金等价物净增加额            | 933,333,052.12   | 58,859,902.69  |

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额             | 期初余额           |
|----------------|------------------|----------------|
| 一、现金           | 1,198,765,692.46 | 265,432,640.34 |
| 其中：库存现金        | 10,397.90        | 10,910.96      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 1,198,746,864.96 | 265,413,314.67 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 8,429.60         | 8,414.71       |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 1,198,765,692.46 | 265,432,640.34 |

## 41、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率    | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|---------|----------------|
| 货币资金  | --            | --      | 346,066,972.28 |
| 其中：美元 | 50,307,658.34 | 6.8747  | 345,850,058.79 |
| 欧元    |               |         |                |
| 港币    |               |         |                |
| 韩元    | 36,502,202.00 | 0.00594 | 216,913.49     |
| 应收账款  | --            | --      | 95,363,866.67  |
| 其中：美元 | 13,871,713.19 | 6.8747  | 95,363,866.67  |
| 欧元    |               |         |                |
| 港币    |               |         |                |
|       |               |         |                |
| 长期借款  | --            | --      |                |
| 其中：美元 |               |         |                |
| 欧元    |               |         |                |
| 港币    |               |         |                |
|       |               |         |                |

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

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称                               | 主要经营地 | 记账本位币 |
|------------------------------------|-------|-------|
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 香港    | 美元    |
| Lynnian, Inc.                      | 美国    | 美元    |

## 42、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                                                   | 金额       | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|------------------------------------------------------|----------|------|-----------|
| 2018 年度无锡市科技发展资金第三批科技发展计划（知识产权专项）（锡科计[2018]148 号、锡财工 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00  |

|                                                                               |              |       |              |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------|-------|--------------|
| 贸[2018]46 号)                                                                  |              |       |              |
| 2018 年度第二批集成电路产业发展资金 (锡经信电子[2018]5 号、锡财工贸[2018]108 号)                         | 2,000,000.00 | 其他收益  | 2,000,000.00 |
| 蠡园开发区产业发展专项基金 (锡蠡委发[2017]12 号)                                                | 1,313,682.00 | 其他收益  | 1,313,682.00 |
| 2018 年省科技成果转化专项资金 (锡科计[2018]314 号、锡财工贸[2018]129 号)                            | 3,000,000.00 | 递延收益  |              |
| 2018 年第二批省工业信息产业专项升级专项-集成电路、物联网和新一代信息技术研发项目 (锡经信综合[2018]29 号、锡财工贸[2018]151 号) | 2,000,000.00 | 递延收益  |              |
| 2018 年度企业上市融资奖励                                                               | 1,000,000.00 | 营业外收入 | 1,000,000.00 |
| 产业前瞻性与共性关键技术研发项目资助-低功耗蓝牙(BLE)控制器芯片的研发 (锡科计[2016]187 号、锡财工贸[2016]81 号)         | 300,000.00   | 递延收益  | 49,999.98    |

## (2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

| 子公司名称                              | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例    |        | 取得方式    |
|------------------------------------|-------|-----|---------|---------|--------|---------|
|                                    |       |     |         | 直接      | 间接     |         |
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 香港    | 香港  | 境外销售    | 100.00% |        | 同一控制下合并 |
| 卓胜微电子 (上海) 有限公司                    | 上海    | 上海  | 境内研发、销售 | 100.00% |        | 同一控制下合并 |
| Lynnian, Inc.                      | 美国    | 美国  | 境外研发    |         | 74.08% | 设立      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无



## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称         | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益  | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|---------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| Lynnian, Inc. | 25.92%   | -1,176,629.43 | 0.00           | -4,032,279.35 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称         | 期末余额         |            |              |            |               |               | 期初余额         |            |              |            |               |               |
|---------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|--------------|------------|--------------|------------|---------------|---------------|
|               | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债         | 负债合计          | 流动资产         | 非流动资产      | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债         | 负债合计          |
| Lynnian, Inc. | 6,649,892.22 | 129,523.47 | 6,779,415.70 | 303,619.75 | 20,624,100.00 | 20,927,719.75 | 3,714,434.19 | 117,227.37 | 3,831,661.56 | 387,416.11 | 13,033,216.80 | 13,420,632.91 |

单位：元

| 子公司名称         | 本期发生额 |               |               |               | 上期发生额 |               |               |               |
|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------------|
|               | 营业收入  | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      | 营业收入  | 净利润           | 综合收益总额        | 经营活动现金流量      |
| Lynnian, Inc. | 0.00  | -4,539,465.40 | -4,539,465.40 | -4,590,628.19 | 0.00  | -3,137,984.98 | -3,137,984.98 | -3,086,773.79 |

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质  | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|----------------|-------|-----|-------|--------|----|---------------------|
|                |       |     |       | 直接     | 间接 |                     |
| 上海山景集成电路股份有限公司 | 上海    | 上海  | 集成电路业 | 15.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司于2017年10月与上海山景集成电路股份有限公司（以下简称：山景股份）签订《关于上海山景集成电路股份有限公司定向发行股票认购协议》，并于当月支付上述定向发行股票认购款共计15,719,200.00元，累计持有山景股份15%股份。山景股份向中国证券登记结算有限责任公司申请并于2017年12月完成新增股份登记工作。

根据山景股份2018年第一次临时股东大会审议通过《关于提名上海山景集成电路股份有限公司董事候选人的议案》，选举本公司FENG CHENHUI（冯晨晖）为山景股份第二届董事会董事。本公司具备对山景股份的财务和经营政策有参与决策的权

力，能够对山景股份施加重大影响，按权益法对其长期股权投资进行核算。

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|                | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |
|----------------|---------------|---------------|
| 流动资产           | 59,398,615.72 | 66,122,604.20 |
| 非流动资产          | 7,445,293.08  | 8,820,399.18  |
| 资产合计           | 66,843,908.80 | 74,943,003.38 |
| 流动负债           | 11,042,191.94 | 20,196,443.81 |
| 非流动负债          | 0.00          | 0.00          |
| 负债合计           | 11,042,191.94 | 20,196,443.81 |
| 少数股东权益         | 0.00          | 0.00          |
| 归属于母公司股东权益     | 55,801,716.86 | 54,746,559.57 |
| 按持股比例计算的净资产份额  | 8,370,257.53  | 8,211,983.94  |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 24,150,759.99 | 23,992,486.39 |
| 营业收入           | 33,296,794.62 | 33,378,828.36 |
| 净利润            | 1,052,468.19  | -1,048,751.91 |
| 终止经营的净利润       | 0.00          | 0.00          |
| 其他综合收益         | 2,689.10      | 16,744.03     |
| 综合收益总额         | 1,055,157.29  | -1,032,007.88 |

## 九、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称         | 注册地 | 业务性质  | 注册资本<br>(元)    | 母公司对本<br>企业的持股<br>比例 | 母公司对本企业<br>的表决权比例 |
|---------------|-----|-------|----------------|----------------------|-------------------|
| 江苏卓胜微电子股份有限公司 | 无锡  | 集成电路业 | 100,000,000.00 | 100.00%              | 100.00%           |

本企业的母公司情况的说明

许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）为一致行动人，共同控制公司的36.18%表决权，为公司实际控制人。

本企业最终控制方是许志翰、FENG CHENHUI（冯晨晖）、TANG ZHUANG（唐壮）。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“八、在其他主体中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 上海山景集成电路股份有限公司 | 联营企业   |

## 4、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

不适用

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容   | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------------|----------|------------|------------|
| 上海山景集成电路股份有限公司 | IP 授权及服务 | 668,570.00 | 326,910.00 |

### （2）关键管理人员报酬

单位：元

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 4,504,491.99 | 2,116,444.78 |

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

不适用

### （2）应付项目

不适用

## 6、关联方承诺

公司于2017年8月25日与上海山景集成电路股份有限公司（以下简称：山景股份）签订技术许可使用协议，协议约定公司授权山景股份使用公司专有技术设计合同产品、修正公司专有技术、制造合同产品、销售合同产品。该技术许可使用协议包括

技术授权费用、技术支持费用和版权费用，其中技术授权费用共计40万美元；技术一年支持费用共计10万美元；版权费用按照每季度实际出货给代理商/客户的芯片数量计算版权费用。

截至2019年6月30日止，山景股份已向公司支付30万美元技术授权费用以及10万美元一年技术支持费用，剩余技术授权费用将于山景股份相关产品量产时向公司支付10万美元。版权费用将于山景股份相关产品量产后按照每季度实际出货的芯片数量计算版权费用支付给公司。

## 7、其他

无

## 十、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |         |              |       |                | 期初余额          |         |           |       |               |
|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|---------------|---------|-----------|-------|---------------|
|                | 账面余额           |         | 坏账准备         |       | 账面价值           | 账面余额          |         | 坏账准备      |       | 账面价值          |
|                | 金额             | 比例      | 金额           | 计提比例  |                | 金额            | 比例      | 金额        | 计提比例  |               |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |           |       |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 255,559,036.66 | 100.00% | 1,911,883.22 | 0.75% | 253,647,153.44 | 91,808,975.61 | 100.00% | 91,885.27 | 0.10% | 91,717,090.34 |
| 其中：            |                |         |              |       |                |               |         |           |       |               |
| 账龄组合           | 38,237,664.41  | 14.96%  | 1,911,883.22 | 5.00% | 36,325,781.19  | 1,837,705.46  | 2.00%   | 91,885.27 | 5.00% | 1,745,820.19  |
| 合并范围内关联方组合     | 217,321,372.25 | 85.04%  |              |       | 217,321,372.25 | 89,971,270.15 | 98.00%  |           |       | 89,971,270.15 |
| 合计             | 255,559,036.66 | 100.00% | 1,911,883.22 |       | 253,647,153.44 | 91,808,975.61 | 100.00% | 91,885.27 |       | 91,717,090.34 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称         | 期末余额           |              |       |
|------------|----------------|--------------|-------|
|            | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例  |
| 账龄组合       | 38,237,664.41  | 1,911,883.22 | 5.00% |
| 合并范围内关联方组合 | 217,321,372.25 |              |       |
| 合计         | 255,559,036.66 | 1,911,883.22 | --    |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 期末余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 255,559,036.66 |
| 合计            | 255,559,036.66 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别     | 期初余额      | 本期变动金额       |       |    | 期末余额         |
|--------|-----------|--------------|-------|----|--------------|
|        |           | 计提           | 收回或转回 | 核销 |              |
| 计提坏账准备 | 91,885.27 | 1,819,997.95 |       |    | 1,911,883.22 |
| 合计     | 91,885.27 | 1,819,997.95 |       |    | 1,911,883.22 |

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位: 元

| 单位名称 | 2019年6月30日     |                |             |
|------|----------------|----------------|-------------|
|      | 应收账款           | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备        |
| 客户一  | 217,321,372.25 | 85.04%         |             |
| 客户二  | 35,802,727.90  | 14.01%         | 1,790,136.4 |
| 客户三  | 1,407,423.58   | 0.55%          | 70,371.18   |
| 客户四  | 634,375.40     | 0.25%          | 31,718.77   |
| 客户五  | 175,856.36     | 0.07%          | 8,792.82    |

|    |                |        |              |
|----|----------------|--------|--------------|
| 合计 | 255,341,755.49 | 99.91% | 1,901,019.17 |
|----|----------------|--------|--------------|

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收股利  | 98,032,358.47 | 97,868,369.91 |
| 其他应收款 | 734,621.34    | 682,568.53    |
| 合计    | 98,766,979.81 | 98,550,938.44 |

### (1) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位)                         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 98,032,358.47 | 97,868,369.91 |
| 合计                                 | 98,032,358.47 | 97,868,369.91 |

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位)                         | 期末余额          | 账龄    | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------------------------------|---------------|-------|--------|--------------|
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 98,032,358.47 | 3 年以上 | 子公司未支付 | 否            |
| 合计                                 | 98,032,358.47 | --    | --     | --           |

#### 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 备用金    | 44,035.10  | 3,646.00   |
| 预付房租费用 | 149,342.13 | 110,576.39 |
| 押金、保证金 | 771,752.43 | 722,023.00 |
| 其他往来款  | 191,760.83 | 241,037.43 |

|    |              |              |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,156,890.49 | 1,077,282.82 |
|----|--------------|--------------|

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计         |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |            |
| 2019 年 1 月 1 日余额    | 394,714.29     |                          |                          | 394,714.29 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | —              | —                        | —                        | —          |
| 本期计提                | 27,554.86      |                          |                          | 27,554.86  |
| 2019 年 6 月 30 日余额   | 422,269.15     |                          |                          | 422,269.15 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末余额         |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 718,862.29   |
| 1 至 2 年      | 50,962.20    |
| 2 至 3 年      | 27,331.00    |
| 3 年以上        | 359,735.00   |
| 3 至 4 年      | 84,319.00    |
| 4 至 5 年      | 275,416.00   |
| 合计           | 1,156,890.49 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别     | 期初余额       | 本期变动金额    |       | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|-------|------------|
|        |            | 计提        | 收回或转回 |            |
| 计提坏账准备 | 394,714.29 | 27,554.86 |       | 422,269.15 |
| 合计     | 394,714.29 | 27,554.86 |       | 422,269.15 |

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元



| 单位名称           | 款项的性质     | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|----------------|-----------|------------|-------|------------------|------------|
| 上海浦东软件园股份有限公司  | 租房押金      | 341,992.00 | 1 年以上 | 29.56%           | 309,754.90 |
| 优胜卓越投资（深圳）有限公司 | 房租、租房押金   | 324,452.93 | 1 年以内 | 28.05%           | 16,222.65  |
| 社保、公积金         | 代收代付社保公积金 | 127,447.31 | 1 年以内 | 11.02%           | 6,372.38   |
| 汉王科技股份有限公司     | 租房押金      | 77,229.58  | 1 年以内 | 6.68%            | 3,861.48   |
| 无锡源清润欣科技发展有限公司 | 租房押金      | 67,500.00  | 3 年以上 | 5.83%            | 67,500.00  |
| 合计             | --        | 938,621.82 | --    | 81.13%           | 403,711.41 |

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目         | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 980,272.73    |      | 980,272.73    | 980,272.73    |      | 980,272.73    |
| 对联营、合营企业投资 | 24,150,759.99 |      | 24,150,759.99 | 23,992,486.39 |      | 23,992,486.39 |
| 合计         | 25,131,032.72 |      | 25,131,032.72 | 24,972,759.12 |      | 24,972,759.12 |

#### （1）对子公司投资

单位：元

| 被投资单位                              | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 |      |        |    | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|------------------------------------|------------|--------|------|--------|----|------------|----------|
|                                    |            | 追加投资   | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |            |          |
| Maxscend Technologies (HK) Limited | 8,746.79   |        |      |        |    | 8,746.79   |          |
| 卓胜微电子（上海）有限公司                      | 971,525.94 |        |      |        |    | 971,525.94 |          |
| 合计                                 | 980,272.73 |        |      |        |    | 980,272.73 |          |

#### （2）对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位    | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动   |          |                     |              |                |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末<br>余额 |
|---------|----------------|----------|----------|---------------------|--------------|----------------|---------------------|------------|----|----------------|------------------|
|         |                | 追加<br>投资 | 减少投<br>资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他<br>权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他 |                |                  |
| 一、合营企业  |                |          |          |                     |              |                |                     |            |    |                |                  |
| 二、联营企业  |                |          |          |                     |              |                |                     |            |    |                |                  |
| 上海山景集成电 | 23,992,486.39  |          |          | 157,870.23          | 403.37       |                |                     |            |    | 24,150,759.99  |                  |

|         |               |  |  |            |        |  |  |  |  |               |  |
|---------|---------------|--|--|------------|--------|--|--|--|--|---------------|--|
| 路股份有限公司 |               |  |  |            |        |  |  |  |  |               |  |
| 小计      | 23,992,486.39 |  |  | 157,870.23 | 403.37 |  |  |  |  | 24,150,759.99 |  |
| 合计      | 23,992,486.39 |  |  | 157,870.23 | 403.37 |  |  |  |  | 24,150,759.99 |  |

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 449,755,345.46 | 248,581,823.30 | 229,963,614.20 | 121,205,799.61 |
| 合计   | 449,755,345.46 | 248,581,823.30 | 229,963,614.20 | 121,205,799.61 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额      | 上期发生额       |
|-------------------|------------|-------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 157,870.23 | -157,312.79 |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 402,228.38 | 32,522.83   |
| 合计                | 560,098.61 | -124,789.96 |

## 6、其他

## 十一、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额           | 说明                 |
|-----------------------------------------------|--------------|--------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,366,681.98 | 收到的产业基金、专利、上市等政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                | 402,228.38   | 购买银行理财产品收益         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -18,814.31   | 对外捐赠、存货盘盈          |
| 减：所得税影响额                                      | 712,514.42   |                    |
| 合计                                            | 4,037,581.63 | --                 |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 27.70%     | 2.0377      | 2.0377      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 26.97%     | 1.9838      | 1.9838      |

## 3、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

（2）同时按照境外会计准则与按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

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- （一）经公司法定代表人签名的2019年半年度报告全文及其摘要。
  - （二）载有公司负责人、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表。
  - （三）报告期内在中国证监会指定信息披露载体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - （四）其他相关资料。
- 公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件置备于公司证券投资部。

江苏卓胜微电子股份有限公司

法定代表人：许志翰

2019 年 8月 30 日