

华润微电子有限公司
审计报告
天职业字[2019]31236号



00002019080044933894
报告文号：天职业字[2019]31236号

目 录

审计报告	1
财务报表	5
财务报表附注	13

华润微电子有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了后附的华润微电子有限公司及其子公司（以下简称“贵公司”）合并财务报表，包括2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并资产负债表，2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表，以及合并财务报表附注。

我们认为，后附的合并财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2019年6月30日、2018年12月31日、2017年12月31日、2016年12月31日的合并财务状况以及2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度的合并经营成果和合并现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对合并财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期合并财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对合并财务报表整体进行审计并形成意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>营业收入的确认</p> <p>贵公司主要从事芯片设计、掩模制造、晶圆加工、封装测试及分立器件等业务。2019年1-6月、2018年度、2017年度、2016年度贵公司营业收入金额为2,640,023,964.75元、6,270,796,546.92元、5,875,589,714.46元、4,396,763,349.86元。</p> <p>考虑到收入是贵公司的关键业绩指标之一,且对贵公司经营成果影响重大。因此,我们将收入的确认作为关键审计事项。</p> <p>关于收入确认的会计政策见财务报表附注“三、(二十五)”;关于收入类别的披露见附注“六、(三十四)营业收入、营业成本”。</p>	<p>我们针对收入的确认执行的主要审计程序包括但不限于:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、了解贵公司销售与收款相关的内部控制并执行内部控制测试,评价内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性; 2、通过对管理层访谈了解收入确认政策,检查主要客户合同相关条款,并分析评价实际执行的收入确认政策是否适当,复核相关会计政策是否一贯运用; 3、对营业收入实施分析程序,与历史同期、同行业的毛利率进行对比,分析毛利率变动情况,复核收入的合理性; 4、通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等,确认主要客户与公司及主要关联方是否不存在关联关系;对主要客户进行现场走访,实地了解销售的交易模式,进一步确认客户和销售的真实性; 5、结合应收账款的审计,向主要客户函证款项余额及报告期销售额; 6、针对资产负债表日前后记录的收入交易,选取样本核对收入确认的支持性依据,评估收入确认是否记录在恰当的会计期间。 7、对销售收入进行真实性检查,核实贵公司收入确认是否真实,检查主要客户销售合同、销售发票、出库单、报关单及销售回款等。

四、管理层和治理层对合并财务报表的责任

贵公司管理层(以下简称“管理层”)负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使合并财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制合并财务报表时,管理层负责评估贵公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非计划清算、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对合并财务报表审计的责任

我们的目标是对合并财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用了职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的合并财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时,根据获取的审计证据,就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性,审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并财务报表中的相关披露;如果披露不充分,我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而,未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（5）评价合并财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价合并财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期合并财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。



中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：华海微电子股份有限公司

金额单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	附注编号
流动资产					
货币资金	2,338,721,923.51	1,537,641,723.94	1,218,872,860.09	462,028,227.24	六、(一)
△结算备付金					
△拆出资金					
交易性金融资产	5,515,108.39				六、(二)
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	482,880,142.21	506,851,449.81	558,247,076.32	520,858,079.87	六、(三)
应收账款	759,559,426.52	601,612,249.81	692,777,750.38	630,797,789.10	六、(四)
应收款项融资					
预付款项	69,589,805.54	66,184,242.51	71,063,531.45	60,592,452.32	六、(五)
△应收保费					
△应收分保账款					
△应收分保合同准备金					
其他应收款	6,821,906.72	1,183,627,074.29	1,141,464,970.67	685,213,955.90	六、(六)
其中：应收利息					
应收股利					
△买入返售金融资产					
存货	1,086,413,597.96	1,181,254,818.15	900,232,582.34	680,936,341.60	六、(七)
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	34,591,434.72	27,142,557.97	15,327,219.25	15,019,020.86	六、(八)
流动资产合计	4,784,063,345.67	5,106,314,116.48	4,597,986,000.50	3,055,445,866.89	
非流动资产					
△发放贷款及垫款					
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					
其他权益工具投资					
其他非流动金融资产					
投资性房地产	2,598,878.29	2,697,523.78	2,894,814.67	3,092,106.59	六、(九)
固定资产	3,671,770,861.18	3,898,404,519.77	4,226,438,921.02	3,677,079,576.11	六、(十)
在建工程	545,771,798.46	350,709,589.44	396,909,091.51	341,823,666.27	六、(十一)
生产性生物资产					
油气资产					
使用权资产					
无形资产	281,202,741.45	293,960,166.10	268,221,118.85	189,770,489.52	六、(十二)
开发支出					
商誉	16,584,907.67	16,584,907.67	16,584,907.67	16,584,907.67	六、(十三)
长期待摊费用	23,376,788.15	31,031,605.69	17,376,639.57	10,648,468.84	六、(十四)
递延所得税资产	15,157,069.75	15,424,549.61	17,833,157.61	57,548,376.81	六、(十五)
其他非流动资产	189,894,036.74	276,926,455.78	202,498,615.52	144,190,381.17	六、(十六)
非流动资产合计	4,746,357,079.69	4,885,739,317.84	5,148,757,266.42	4,440,737,971.98	
资产总计	9,530,420,425.36	9,992,053,434.32	9,746,743,266.92	7,496,183,838.87	

法定代表人：陈南翔

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：邵成忠



陈南翔



彭庆



邵成忠

合并资产负债表（续）

编制单位：华利微电子有
限公司

金额单位：元

项 目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	附注编号
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	85,063,569.02	84,425,458.05	48,295,133.09	88,160,377.39	六、(十七)
应付账款	675,724,787.53	715,574,795.52	796,713,523.45	708,942,507.50	六、(十八)
预收款项	117,572,745.68	116,383,210.00	167,041,613.99	171,264,129.17	六、(十九)
△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	195,116,532.92	442,714,176.85	319,180,741.36	182,454,593.89	六、(二十)
应交税费	43,137,675.12	57,706,976.47	48,484,067.89	31,550,180.38	六、(二十一)
其他应付款	532,636,373.39	651,325,358.73	643,781,625.79	394,641,174.98	六、(二十二)
其中：应付利息			115,825,936.07	159,376.02	六、(二十二)
应付股利	500,518.43	500,518.43	381,100.93	381,100.93	六、(二十二)
△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		2,450,774,128.53	250,773,217.42		六、(二十三)
其他流动负债	134,961,244.70	134,961,244.70	134,961,244.70		六、(二十四)
流动负债合计	1,784,212,928.36	4,653,865,348.85	2,409,231,167.69	1,560,012,963.31	
非流动负债					
△保险合同准备金					
长期借款	1,407,870,954.86			268,353,116.92	六、(二十五)
应付债券					
其中：优先股					
永续债					
租赁负债					
长期应付款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00		六、(二十六)
长期应付职工薪酬					
预计负债	4,527,927.38	6,010,843.29	4,221,936.27	7,683,738.47	六、(二十七)
递延收益	173,213,953.39	245,103,893.43	187,053,414.75	240,753,783.77	六、(二十八)
递延所得税负债	13,601,331.98	17,276,660.51	10,949,090.11	11,715,361.77	六、(十五)
其他非流动负债			2,614,766,120.82	2,677,089,551.98	六、(二十九)
非流动负债合计	1,649,214,167.59	318,391,397.23	2,866,990,561.95	3,205,595,552.91	
负债合计	3,433,427,095.95	4,972,256,746.08	5,276,221,729.64	4,765,608,516.22	
股东权益					
股本	829,723,968.05	829,723,968.05	829,723,968.05	829,723,968.05	六、(三十)
其他权益工具					
其中：优先股					
永续债					
资本公积	5,458,929,227.34	6,020,818,816.32	6,022,109,812.80	5,096,771,636.47	六、(三十一)
减：库存股					
其他综合收益	370,902,050.21	346,842,683.34	459,011,904.48	339,854,909.37	六、(三十二)
专项储备					
盈余公积					
△一般风险准备					
未分配利润	-1,463,064,063.76	-3,049,202,200.67	-3,478,524,129.08	-3,548,807,050.47	六、(三十三)
归属于母公司股东权益合计	5,196,491,181.84	4,148,183,267.04	3,832,321,556.25	2,717,543,483.42	
少数股东权益	900,502,147.57	871,613,421.20	638,190,981.03	13,031,859.23	
股东权益合计	6,096,993,329.41	5,019,796,688.24	4,470,512,537.28	2,730,575,342.65	
负债及股东权益合计	9,530,420,425.36	9,992,053,434.32	9,746,743,266.92	7,496,183,858.87	

法定代表人：陈南翔

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：邵成忠



陈南翔



彭庆

邵成忠

合并利润表

编制单位：华测微电子有限公司

金额单位：元

项	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	附注编号
一、营业总收入	2,640,023,964.75	6,270,796,546.92	5,875,589,714.46	4,296,763,349.86	
其中：营业收入	2,640,023,964.75	6,270,796,546.92	5,875,589,714.46	4,296,763,349.86	六、(三十四)
△利息收入					
△手续费					
△手续费及佣金收入					
二、营业总成本	2,571,302,273.19	5,724,563,740.01	5,863,930,336.62	4,516,364,479.87	
其中：营业成本	2,094,059,734.39	4,690,264,067.00	4,840,166,389.97	3,759,733,170.73	六、(三十四)
△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	30,735,195.47	84,553,795.07	78,662,909.32	43,220,684.90	六、(三十五)
销售费用	46,516,598.31	126,131,196.10	119,705,762.51	96,091,255.95	六、(三十六)
管理费用	166,299,715.31	373,618,021.87	383,010,149.47	270,767,895.23	六、(三十七)
研发费用	216,886,672.71	449,760,984.61	447,420,872.80	245,585,461.82	六、(三十八)
财务费用	16,804,357.00	235,675.36	-5,035,747.35	30,966,011.22	六、(三十九)
其中：利息费用	19,108,083.21	61,325,248.22	40,950,012.67	46,899,699.90	六、(三十九)
利息收入	16,078,990.69	25,550,114.23	18,852,643.66	8,011,589.75	六、(三十九)
加：其他收益	132,516,160.47	91,086,261.29	91,950,123.94		六、(四十)
投资收益（损失以“-”号填列）	220,957.71	10,592,096.66	-33,840,911.66	19,162.17	六、(四十一)
其中：对联营企业和合营企业的投资收益					
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）	15,108.39				六、(四十二)
信用减值损失（损失以“-”号填列）	6,686,651.62				六、(四十三)
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,299,470.14	-71,737,556.14	-144,899,893.25	-225,112,356.12	六、(四十四)
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-264,241.24	9,434,573.46	28,242,541.01	5,988,974.25	六、(四十五)
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	196,496,858.27	586,608,182.18	-45,888,762.12	-368,700,349.71	
加：营业外收入	11,186,236.58	10,989,473.30	4,737,743.92	86,172,978.57	六、(四十六)
减：营业外支出	1,949,267.19	6,017,933.82	17,382,413.38	999,070.50	六、(四十七)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	205,733,827.66	590,579,721.66	-68,533,431.58	-283,531,441.64	
减：所得税费用	-6,551,542.02	53,017,647.38	44,154,628.42	18,718,291.24	六、(四十八)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,885,369.68	537,562,074.28	-102,688,060.00	-302,249,732.88	
其中：被合并方在合并前实现的净利润					
(一) 按经营持续性分类					
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	212,885,369.68	537,562,074.28	-102,688,060.00	-302,249,732.88	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）					
(二) 按所有权归属分类					
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	164,349,402.18	429,441,345.91	70,282,921.39	-302,697,578.52	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	48,535,967.50	108,120,728.37	-172,970,981.39	447,845.64	
六、其他综合收益的税后净额	24,059,366.87	-112,169,221.14	119,156,995.11	-182,423,295.12	六、(三十二)
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额	24,059,366.87	-112,169,221.14	119,156,995.11	-182,423,295.12	六、(三十二)
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益					
1. 重新计量设定受益计划变动额					
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益					
3. 其他权益工具投资公允价值变动					
4. 企业自身信用风险公允价值变动					
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	24,059,366.87	-112,169,221.14	119,156,995.11	-182,423,295.12	六、(三十二)
1. 权益法下可转损益的其他综合收益					
2. 其他债权投资公允价值变动					
3. 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（现金流量套期损益的有效部分）					
8. 外币财务报表折算差额	24,059,366.87	-112,169,221.14	119,156,995.11	-182,423,295.12	六、(三十二)
9. 其他					
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
七、综合收益总额	236,944,736.55	425,392,853.14	16,468,935.11	-484,673,028.00	
归属于母公司股东的综合收益总额	188,408,769.05	317,272,124.77	189,439,916.50	-485,120,873.64	
归属于少数股东的综合收益总额	48,535,967.50	108,120,728.37	-172,970,981.39	447,845.64	
八、每股收益					
(一) 基本每股收益（元/股）	0.1870	0.4889	0.0800	-0.3444	十六、(二)
(二) 稀释每股收益（元/股）	0.1870	0.4886	0.0800	-0.3444	十六、(二)

法定代表人：陈南翔

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：郭成恩

陈南翔
印南

彭庆
印彭

郭成恩
印成恩



合并现金流量表

编制单位：华润微电子有 限公司

金额单位：元

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	附注编号
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	2,193,977,512.52	5,793,306,438.29	5,748,583,609.02	4,430,819,940.01	
△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					
△收到原保险合同赔款取得的现金					
△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	37,220,728.04	98,477,273.06	110,304,144.56	109,987,565.50	
收到其他与经营活动有关的现金	106,390,811.01	296,443,435.81	134,324,013.85	101,095,829.12	六、(五十)
经营活动现金流入小计	2,337,589,051.57	6,187,127,147.16	6,093,221,767.43	4,641,903,334.63	
购买商品、接受劳务支付的现金	1,081,933,679.08	2,626,712,520.42	2,511,975,468.53	2,202,241,198.76	
△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	820,212,804.67	1,392,309,640.76	1,251,038,102.79	994,351,464.22	
支付的各项税费	161,095,247.01	400,985,737.47	352,707,643.01	188,287,511.57	
支付其他与经营活动有关的现金	198,475,354.16	285,682,385.99	210,044,401.88	153,607,879.96	六、(五十)
经营活动现金流出小计	2,261,718,084.92	4,704,690,284.64	4,325,765,616.21	3,538,487,982.51	
经营活动产生的现金流量净额	75,870,970.65	1,482,436,862.52	1,667,456,151.22	1,103,415,352.12	六、(五十一)
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金					
取得投资收益收到的现金	159,417.81	11,539,650.32	393,917.81		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	280,170.00	11,196,729.13	937,613.26	4,515,582.08	
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	1,855,428,873.64	5,716,391,231.31	4,388,088,995.52	4,085,027,788.74	六、(五十)
投资活动现金流入小计	1,855,868,461.46	6,739,126,510.76	4,389,420,826.89	4,089,543,370.82	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	256,233,415.28	544,423,969.15	671,160,125.10	429,122,544.94	
投资支付的现金					
△质押贷款净增加额					
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额					
支付其他与投资活动有关的现金	693,567,806.20	5,769,875,308.46	4,423,471,399.79	4,289,892,221.78	六、(五十)
投资活动现金流出小计	949,821,221.48	6,314,299,268.61	4,994,640,524.89	4,719,014,766.72	
投资活动产生的现金流量净额	906,047,239.97	-575,172,757.85	-605,219,998.30	-629,471,395.90	
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		85,355,000.00			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		85,355,000.00			
取得借款收到的现金	1,383,137,821.04			256,636,183.99	
△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	1,383,137,821.04	85,355,000.00		256,636,183.99	
偿还债务支付的现金		252,712,446.93		230,972,565.59	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	128,408,692.55	128,005,761.46	5,142,365.36	16,308,696.68	
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	1,456,236,484.00	331,288,176.08	262,124,718.77	433,861,395.61	六、(五十)
筹资活动现金流出小计	1,584,635,176.55	712,006,383.47	267,267,084.13	681,142,661.88	
筹资活动产生的现金流量净额	-201,497,355.51	-626,651,383.47	-267,267,084.13	-424,506,477.89	
四、汇率变动对现金的影响	7,473,314.51	36,449,736.44	-29,022,916.81	5,394,221.85	
五、现金及现金等价物净增加额	787,894,169.62	317,062,457.64	765,946,151.98	54,831,700.19	六、(五十一)
加：期初现金及现金等价物的余额	1,516,762,528.30	1,199,700,070.66	433,753,918.68	378,922,218.49	六、(五十一)
六、期末现金及现金等价物余额	2,304,656,697.92	1,516,762,528.30	1,199,700,070.66	433,753,918.68	六、(五十一)

法定代表人：陈南翔

主管会计工作负责人：彭庆

会计机构负责人：郭成志

陈南翔 翔南印

彭庆 庆印

郭成志 成志印

合并股东权益变动表

金额单位：元

2019年1-6月

项目	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	少数股东权益	合并权益合计
	优先股	永续债	其他	其他权益工具	其他权益工具												
一、上年年末余额	829,723,968.05					5,020,818,816.32			345,842,683.34				3,048,292,250.67		4,194,185,267.04	871,613,421.20	5,065,798,688.24
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	829,723,968.05					5,020,818,816.32			345,842,683.34				-3,048,292,250.67		4,194,185,267.04	871,613,421.20	5,065,798,688.24
三、本年年末余额																	
(一) 综合收益总额						-581,800,588.08			24,059,366.87				1,588,138,136.91		1,048,307,914.80	28,888,726.27	1,077,196,641.17
(二) 股东投入和减少资本						880,647,110.02			81,098,266.87				184,340,402.18		106,406,769.04	-8,535,987.80	236,944,791.45
1. 股东投入的普通股																	
2. 其他权益工具持有者投入资本																	
3. 股份支付计入股东权益的金额																	
4. 其他																	
(三) 利润分配						880,647,110.02											
1. 提取盈余公积																	
2. 提取一般风险准备																	
3. 对股东分配																	
4. 其他																	
(四) 股东权益内部结转																	
1. 资本公积转增股本						880,647,110.02											
2. 盈余公积转增股本																	
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. 本年提取																	
2. 本年使用																	
(六) 其他																	
四、本年年末余额	829,723,968.05					5,458,929,227.34		370,902,050.21					-1,462,051,063.76		5,196,491,181.81	900,500,147.57	6,096,991,329.41

主管会计工作负责人：彭庆

李永林 印

陈南 印

3885 彭成恩 印

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2018年度									
	归属于母公司股东权益		专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	股东权益合计
	优先股	普通股								
一、上年年末余额	899,724,998.05		5,022,109,812.80	450,011,904.48		-3,478,624,129.28	3,872,211,904.25	830,196,981.03	4,470,521,537.28	
加:会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	899,724,998.05		5,022,109,812.80	450,011,904.48		-3,478,624,129.28	3,872,211,904.25	830,196,981.03	4,470,521,537.28	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)			-1,240,596.46	-112,169,221.14		429,321,028.47	215,991,710.79	233,413,464.17	549,276,192.80	
(一)综合收益总额				-112,169,221.14		429,441,348.91	317,272,127.77	198,190,728.97	425,362,653.14	
(二)股东投入和减少资本			210,000.00				210,000.00	126,292,711.80	126,502,711.80	
1.股东投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入股东权益的金额										
4.其他			210,000.00				210,000.00	126,292,711.80	126,502,711.80	
(三)利润分配										
1.提取盈余公积			210,000.00				210,000.00	-1,337,468.20	-1,127,468.20	
2.提取一般风险准备										
3.对股东的分配			-1,500,996.46			-119,417.50	-1,620,413.96		-1,620,413.96	
4.其他										
(四)股东权益内部结转										
1.资本公积转增资本										
2.盈余公积转增资本										
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、本年年末余额	899,724,998.05		4,000,818,816.33	346,842,683.34		-3,049,303,100.81	4,148,185,267.04	871,413,421.20	5,019,790,688.24	

法定代表人: 薛南亭 主管会计工作负责人: 薛庆

薛南亭



薛庆



合并股东权益变动表(续)

编制单位: 华翔电子技术有限公司 2017年度 金额单位: 元

项目	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
	年初余额	年末余额	优先股	永续债									
一、上年年末余额	429,223,969.00				5,098,771,826.47				339,854,909.37	-3,548,807,082.47	3,717,543,653.42	13,031,859.23	2,720,576,322.05
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、本年年初余额	429,223,969.00				5,098,771,826.47				339,854,909.37	-3,548,807,082.47	2,717,543,653.42	13,031,859.23	2,720,576,322.05
三、本增减变动金额(减少以“-”号填列)					928,338,176.33				119,155,995.11	70,292,921.29	1,114,778,092.83	625,165,121.82	1,729,943,214.63
(一) 综合收益总额					928,338,176.33				119,155,995.11	70,292,921.29	1,114,778,092.83	-172,970,381.29	16,499,506.11
(二) 股东投入和减少资本					928,338,176.33						928,338,176.33	798,139,103.19	1,726,477,279.52
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 溢价发行收入取得股权的差额													
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. 对股东的分配													
4. 其他													
(四) 股东权益内部结转													
1. 资本公积转增资本													
2. 盈余公积转增资本													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 投资收益冲减专项储备													
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、本年年末余额	828,723,969.00				6,027,110,002.80				458,010,904.48	-3,476,594,198.08	3,832,321,555.25	638,199,981.03	4,470,501,537.28

法定代表人: 陈南翔 主管会计工作负责人: 彭庆

陈南翔印

彭庆印

郭成志印

合并股东权益变动表(续)

金额单位:元

项目	归属于母公司股东权益		其他	小计	少数股东权益	股东权益合计				
	其他权益工具						资本公积	其他	未分配利润	其他
	优先股	永续债								
一、上年年末余额	829,723,906.05		5,098,142,136.84	3,204,034,840.43	12,099,501,490	3,216,134,322.33				
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、本年年初余额	829,723,906.05		5,098,142,136.84	3,204,034,840.43	12,099,501,490	3,216,134,322.33				
三、本年年末余额(减少以“-”号填列)										
(一)综合收益总额										
1. 营业外收入扣除少数资本										
2. 其他权益工具投资公允价值变动										
3. 投资收益计入损益类项目的金额										
4. 其他										
(二)利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东进行分配										
4. 其他										
(三)所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										
2. 盈余公积转增资本										
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										
(四)专项准备										
1. 本年提取										
2. 本年使用										
(六)其他										
四、本年年末余额	829,723,906.05		5,098,142,136.84	2,717,542,463.42	12,031,856.23	2,730,375,322.65				

法定代表人: 陈南印 主管会计工作负责人: 彭庆

陈南印

彭庆

陈南印



华润微电子有限公司

2016年1月1日-2019年6月30日

合并财务报表附注

(除另有注明外,所有金额均以人民币元为货币单位)

一、企业的基本情况

华润微电子有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为于开曼群岛注册成立的有限公司,本公司的控股股东为华润集团(微电子)有限公司(以下简称“华润集团(微电子)”),一家于英属维尔京群岛注册成立的有限公司。本公司注册办事处的地址为开曼群岛大开曼岛KY1-1112,板球广场4楼,邮编2804。本公司的主要营业地址是中国江苏省无锡市梁溪路14号,邮编:214061。

各股东认缴注册资本额和出资比例为:

投资方	出资资本额(人民币)	出资比例(%)
华润集团(微电子)有限公司	829,723,968.05	100.00
合计	829,723,968.05	100.00

本公司的母公司:华润集团(微电子)有限公司,注册地:英属维尔京群岛。

本公司的最终控制方:中国华润有限公司,注册地:北京市。

本公司经营范围:投资、控股

本年度财务报表经公司董事会于2019年10月6日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司,是指被本公司控制的企业或主体。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础,根据实际发生的交易事项,按照企业会计准则的有关规定,并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素,本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的合并财务状况、合并经营成果和合并现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。本财务报告的实际会计期间为2016年1月1日至2019年6月30日止。

本公司以12个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧

失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用以下金融工具会计政策：

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时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以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，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权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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之外的金融资产，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。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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

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

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

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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集团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，并在集团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。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于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债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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。

（1）预期信用损失一般模型

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。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

下述金融工具会计政策适用于 2016 年度、2017 年度及 2018 年度

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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。

本公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方

法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额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）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和。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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特

征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，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，确认其减值损失，并将原直接计入其他综合收益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照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。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 200.00 万元（含 200.00 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法：

账龄分析法组合	账龄分析法
款项性质组合	资金集中管理形成的款项不计提坏账

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

1) 账龄分析法组合

应收账款账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）
未逾期	0.00
逾期 0-2 个月以内（含 2 个月）	5.00

账龄	应收账款计提比例 (%)
逾期 2-6 个月以内 (含 6 个月)	20.00
逾期 6 个月-1 年 (含 1 年)	50.00
逾期 1 年以上	100.00

其他应收款账龄分析法

账龄	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	50.00
3 年以上	100.00

2) 款项性质组合

款项性质组合

资金集中管理形成的款项不计提坏账

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

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

对预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预测, 通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率, 计算预期信用损失。

公司对银行承兑汇票不计提坏账准备。

公司对商业承兑汇票以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收商业承兑汇票实际损失率作为基础, 结合现时情况确定本年各账龄段应收商业承兑汇票组合计提坏账准备的比例, 据此计算本年应计提的坏账准备。

应收商业承兑汇票账龄分析法

账龄	应收商业承兑汇票计提比例 (%)
未逾期	0.00
逾期 0-2 个月以内 (含 2 个月)	5.00
逾期 2-6 个月以内 (含 6 个月)	20.00
逾期 6 个月-1 年 (含 1 年)	50.00
逾期 1 年以上	100.00

（十二）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。本公司的存货主要包括原材料、自制半成品及在产品、库存商品、发出商品和委托加工物资。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损

失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,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,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益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。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十五）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项目	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	25	5.00	3.80
机器设备	8	2.00	12.25
运输工具	5	0.00	20.00
电子设备	3-5	0.00-2.00	19.60-33.33
信息系统	8	0.00	12.50
办公设备及家具	5	0.00	20.00
动力及基础设施	10	2.00	9.80

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产

使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十七）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

（1）当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；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十九）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件使用权、特许权使用权及其他，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件使用权	5
特许权使用权	5

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）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。

（二十）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据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较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十二）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

（1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二

个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认为职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进

行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（二十三）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十四）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债

的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司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和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十五）收入

1. 收入确认原则与计量方法

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认

让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

(1) 对于国内销售的产品，以产品发运并取得客户确认后作为风险报酬的转移时点并确认销售收入；

(2) 对于国外销售的产品，以产品发运并办理完毕出口清关手续并取得报关单时确认销售收入。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 政府补助采用净额法：

(1) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(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，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(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。

8. 政府补助总额法与净额法的实际分类

序号	政府补助性质	总额法或/净额法
1	稳岗补助	总额法
2	财政贴息	净额法
3	专利补助	总额法
4	土地价款补贴	总额法
5	固定资产相关的补助	总额法
6	电费返还	净额法

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

（二十九）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	3%、6%、10%、13%、16%、17%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.20%/12.00%
土地使用税	按实际使用面积为计税基础	3.00-10.00 元/平方米
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%、1.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%、16.50%、0.00%
其他税费	按国家规定	

注：本公司及设立于开曼群岛和英属维尔京群岛的子公司所得税适用税率为0.00%，本公司设立于香港的子公司所得税适用税率为16.50%。

（二）重要税收优惠政策及其依据

本公司享受高新技术税收优惠的子公司如下所示：

华润赛美科微电子（深圳）有限公司通过2014年度高新技术企业复审，复审后的有效期为3年（证书编号：GF201444200143），于2017年通过高新技术企业复审，复审后的有效期为3

年(证书编号: GR201744200604), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

无锡华润矽科微电子有限公司通过 2014 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201432001735), 于 2017 年通过高新技术企业复审, 复审后的有效期为三年(证书编号: GR201732000450), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

无锡华润上华科技有限公司通过 2016 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201632003308), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

无锡华润安盛科技有限公司通过 2014 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201432001485), 于 2017 年通过高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201732001603), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

无锡华润华晶微电子有限公司通过 2014 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201432001123), 于 2017 年通过高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201732000136), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

华润矽威科技(上海)有限公司通过 2014 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201431000203), 于 2017 年通过高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201731000141), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

华润半导体(深圳)有限公司通过 2015 年度高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201544200441), 于 2018 年通过高新技术企业复审, 复审后的有效期为 3 年(证书编号: GR201844200471), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

华润微电子(重庆)有限公司于 2017 年通过高新技术企业认定, 有效期为 3 年(证书编号: GR201751100305), 按应纳税所得额的 15%税率计征所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 会计政策的变更

(1) 经本公司管理层批准, 自 2018 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2018)15 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内容 和原因	科目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2016 年 12 月 31 日
		/2019 年 1-6 月	/2018 年度	/2017 年度	/2016 年度
将应收账款与应收票据合并为“应收票据及应收账款”列示	应收票据及应收账款		1,108,463,699.62	1,251,024,826.70	1,151,655,868.97
将应收利息、应收股利、其他应收款合并为“其他应收款”列示	其他应收款		1,183,627,074.29	1,141,464,970.67	685,213,955.90
将固定资产与固定资产清理合并为“固定资产”列示	固定资产		3,898,404,519.77	4,226,438,921.02	3,677,079,576.11

会计政策变更的内容和原因	科目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年度	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
将在建工程与工程物资合并为“在建工程”列示	在建工程		350,709,589.44	396,909,091.51	341,823,666.27
将应付账款与应付票据合并为“应付票据及应付账款”列示	应付票据及应付账款		800,000,253.57	845,008,656.54	777,102,884.89
将应付利息、应付股利、其他应付款合并为“其他应付款”列示	其他应付款		651,325,358.73	643,781,625.79	394,641,174.98
新增研发费用报表科目,研发费用不再在管理费用科目核算	研发费用		449,760,984.61	447,420,872.60	345,585,461.83
	管理费用		-449,760,984.61	-447,420,872.60	-345,585,461.83
在财务费用报表科目下将利息支出修改为利息费用列示	利息费用		61,325,248.22	40,950,012.67	46,899,699.90
	利息支出		-61,325,248.22	-40,950,012.67	-46,899,699.90
新增“资产处置收益”项目,将虽然未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失由计入“营业外收入”或“营业外支出”变更为计入“资产处置收益”	资产处置收益		9,434,573.46	29,242,541.01	5,988,974.25
	营业外收入		-18,783,151.49	-29,285,826.85	-5,988,974.25
	营业外支出		9,348,578.03	43,285.84	

(2) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2018]15 号)同时废止。

经本公司管理层批准,自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)相关规定。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内 容和原因	科目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年度	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据	482,850,142.21	506,851,449.81	558,247,076.32	520,858,079.87
	应收账款	759,559,426.52	601,612,249.81	692,777,750.38	630,797,789.10
将“应付票据及应付账款”拆分成应付账款与应付票据列示	应付票据	85,063,569.02	84,425,458.05	48,295,133.09	68,160,377.39
	应付账款	675,724,787.53	715,574,795.52	796,713,523.45	708,942,507.50

(3) 经本公司管理层批准,自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会(2019)8 号)相关规定,企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换,应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不需要进行追溯调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资

产和净资产不产生重大影响。

(4) 经本公司管理层批准，自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。该项会计政策变更对公司当期及前期的净利润、总资产和净资产不产生重大影响。

(5) 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号—金融工具确认与计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》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。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	报表科目	2019 年 6 月 30 日 /2019 年 1-6 月	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
将原列报于“其他流动资产”理财产品重分类至“交易性金融资产”	其他流动资产	-5,515,108.39			
	交易性金融资产	5,515,108.39			

(6) 自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》（财会〔2017〕15 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	科目	2019 年 6 月 30 日 /2019 年 1-6 月	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益			91,950,123.94	
	营业利润			91,950,123.94	

(7) 自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》（财会〔2017〕13 号）相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	科目	2019 年 6 月 30 日 /2019 年 1-6 月	2018 年 12 月 31 日 /2018 年度	2017 年 12 月 31 日 /2017 年度	2016 年 12 月 31 日 /2016 年度
区分终止经营损益、持续经营损益列报	其持续经营净利润 终止经营净利润			-102,688,060.00	-302,249,732.88

(8) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	科目	2019年6月30日 /2019年1-6月	2018年12月31日 /2018年度	2017年12月31日 /2017年度	2016年12月31日 /2016年度
将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加 营业税金及附加				43,220,684.90 -43,220,684.90
将自2016年5月1日起本公司经营活动发生的房产税、土地使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016年5月1日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	税金及附加 管理费用				8,562,985.54 -8,562,985.54

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

(1) 会计差错更正的原因及审批程序

2019年10月6日，公司第一届董事会第五次会议审议通过《关于前期会计差错更正的议案》，根据董事会决议，公司根据近期公开信息披露的票据违约情况、《中国银保监会办公厅关于进一步加强企业集团财务公司票据业务监管的通知》（银保监办发【2019】133号）并参考《上市公司执行企业会计准则案例解析（2019）》等，遵照谨慎性原则对承兑人的信用等级进行了划分，分为信用等级较高的6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行（以下简称“信用等级较高银行”）以及信用等级一般的其他商业银行及财务公司（以下简称“信用等级一般银行”）。6家大型商业银行分别为中国银行、中国农业银行、中国建设银行、中国工商银行、中国邮政储蓄银行、交通银行，9家上市股份制商业银行分别为招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行。上述银行信用良好，拥有国资背景或为上市银行，资金实力雄厚，经营情况良好，根据2019年银行主体评级情况，上述银行主体评级均达到AAA级且未来展望稳定，公开信息未发现曾出现票据违约到期无法兑付的负面新闻，因此公司将其划分为信用等级较高银行。

为保证应收票据终止确认会计处理符合《企业会计准则》的规定，公司对应收票据终止确认的具体判断依据进行了调整。调整后公司已背书或已贴现未到期的票据会计处理方法为：由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期兑付后终止确认。

(2) 会计差错更正对2016年-2019年6月期间合并财务报表的影响

年度	报表项目	调整前金额	调整影响金额	调整后金额
2019年1-6月	应收票据	404,144,669.89	78,705,472.32	482,850,142.21
	应付账款	605,793,978.37	69,930,809.16	675,724,787.53
	其他应付款	523,861,710.23	8,774,663.16	532,636,373.39

年度	报表项目	调整前金额	调整影响金额	调整后金额
2018年度	应收票据	421,681,312.62	85,170,137.19	506,851,449.81
	应付账款	637,478,571.71	78,096,223.81	715,574,795.52
	其他应付款	644,251,445.35	7,073,913.38	651,325,358.73
2017年度	应收票据	432,202,030.08	126,045,046.24	558,247,076.32
	应付账款	678,715,203.53	117,998,319.92	796,713,523.45
	其他应付款	635,734,899.47	8,046,726.32	643,781,625.79
2016年度	应收票据	435,317,219.56	85,540,860.31	520,858,079.87
	应付账款	641,100,310.59	67,842,196.91	708,942,507.50
	其他应付款	376,942,511.58	17,698,663.40	394,641,174.98

六、合并财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

1. 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
现金	91,392.64	47,280.16	63,820.30	86,708.37
银行存款	2,304,563,205.28	1,516,713,148.14	1,199,634,150.36	433,665,110.31
其他货币资金	34,067,325.59	20,881,295.64	19,174,889.43	28,276,408.56
合计	2,338,721,923.51	1,537,641,723.94	1,218,872,860.09	462,028,227.24
— 其中：存放在境外的	256,688,843.55	85,792,128.69	45,191,190.63	30,625,113.29
款项总额				

2. 截至2019年6月30日存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项34,065,225.59元。

3. 报告期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

(二) 交易性金融资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,515,108.39			
其中：理财产品	5,515,108.39			
合计	5,515,108.39			

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	482,850,142.21	506,851,449.81	558,247,076.32	520,858,079.87
合计	482,850,142.21	506,851,449.81	558,247,076.32	520,858,079.87

2. 期末无已质押的应收票据。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2019年6月末终止确认金额	2019年6月末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		368,817,817.91	78,705,472.32
合计		368,817,817.91	78,705,472.32

续上表

项目	2018年期末终止确认金额	2018年期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		522,352,506.17	85,170,137.19
合计		522,352,506.17	85,170,137.19

续上表

项目	2017年期末终止确认金额	2017年期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		475,080,324.21	126,045,046.24
合计		475,080,324.21	126,045,046.24

续上表

项目	2016年期末终止确认金额	2016年期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		329,941,547.36	85,540,860.31
合计		329,941,547.36	85,540,860.31

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
未逾期	735,435,746.17	478,012,665.80	618,223,992.99	568,905,504.63
逾期0-2个月以内(含2个月)	22,392,329.16	120,219,368.13	71,819,927.85	49,854,545.83

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
逾期2-6个月以内(含6个月)	748,499.61	3,359,193.43	2,307,148.50	11,263,813.03
逾期6个月-1年(含1年)	982,851.58	21,022.45	426,681.04	773,925.61
逾期1年以上				
合计	759,559,426.52	601,612,249.81	692,777,750.38	630,797,789.10

2. 按坏账计提方法分类披露

(1) 分类列示

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,605,248.85	6.75	56,605,248.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	779,509,973.43	92.99	19,950,546.91	2.56	759,559,426.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,151,277.92	0.26	2,151,277.92	100.00	
合计	838,266,500.20	100.00	78,707,073.68		759,559,426.52

续上表

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	56,639,754.85	8.22	56,639,754.85	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	627,594,776.26	91.09	25,982,526.45	4.14	601,612,249.81
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,727,040.61	0.69	4,727,040.61	100.00	
合计	688,961,571.72	100.00	87,349,321.91		601,612,249.81

续上表

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	76,390,528.08	9.47	76,390,528.08	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	714,095,893.10	88.54	21,318,142.72	2.99	692,777,750.38
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	16,002,272.40	1.99	16,002,272.40	100.00	
合计	806,488,693.58	100.00	113,710,943.20		692,777,750.38

续上表

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	9,566,255.08	1.44	9,566,255.08	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	647,449,282.80	97.38	16,651,493.70	2.57	630,797,789.10
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	7,861,887.55	1.18	7,861,887.55	100.00	
合计	664,877,425.43	100.00	34,079,636.33		630,797,789.10

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年6月30日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
Kingter Electron Limited	20,624,100.00	20,624,100.00	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳耀攀科技有限公司	16,701,062.25	16,701,062.25	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市凯隆电子有限公司	6,429,656.45	6,429,656.45	1年以内、1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回
上海仪恩埃半导体设备有限公司	5,236,855.50	5,236,855.50	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江东和电子科技有限公司	4,980,167.49	4,980,167.49	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市英福达贸易有限公司	2,633,407.16	2,633,407.16	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	56,605,248.85	56,605,248.85			

续上表

单位名称	2018年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例(%)	计提理由
Kingier Electron Limited	20,589,600.00	20,589,600.00	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳耀攀科技有限公司	16,701,062.25	16,701,062.25	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市凯隆电子有限公司	6,498,662.45	6,498,662.45	1年以内、1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回
上海仪恩埃半导体设备有限公司	5,236,855.50	5,236,855.50	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江东和电子科技有限公司	4,980,167.49	4,980,167.49	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市英福达贸易有限公司	2,633,407.16	2,633,407.16	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	56,639,754.85	56,639,754.85			

续上表

单位名称	2017年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例(%)	计提理由
Kingier Electron Limited	19,602,600.00	19,602,600.00	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳耀攀科技有限公司	16,701,062.25	16,701,062.25	2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
成都瑞芯电子有限公司	10,415,525.28	10,415,525.28	1-2年、2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市凯隆电子有限公司	6,621,461.09	6,621,461.09	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
北京奥贝克电子股份有限公司	6,410,000.00	6,410,000.00	3年以上	100.00	预计无法收回
上海仪恩埃半导体设备有限公司	5,236,855.50	5,236,855.50	3年以上	100.00	预计无法收回
浙江东和电子科技有限公司	4,980,167.49	4,980,167.49	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市科创达微电子有限公司	3,789,449.31	3,789,449.31	2-3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市英福达贸易有限公司	2,633,407.16	2,633,407.16	2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
合计	76,390,528.08	76,390,528.08			

续上表

单位名称	2016年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例(%)	计提理由
深圳市凯隆电子有限公司	2,992,139.82	2,992,139.82	1年以内	100.00	预计无法收回
深圳市科创达微电子有限公司	3,789,449.31	3,789,449.31	1-3年	100.00	预计无法收回
深圳市科尔润科技有限公司	2,784,665.95	2,784,665.95	1年以内	100.00	预计无法收回
合计	9,566,255.08	9,566,255.08			

(3) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)
未逾期	735,435,746.17		
逾期0-2个月以内(含2个月)	23,570,872.82	1,178,543.66	5.00
逾期2-6个月以内(含6个月)	935,624.52	187,124.91	20.00

账龄	2019年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)
逾期6个月-1年(含1年)	1,965,703.16	982,851.58	50.00
逾期1年以上	17,602,026.76	17,602,026.76	100.00
合计	779,509,973.43	19,950,546.91	

续上表

账龄	2018年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)
未逾期	478,012,665.80		
逾期2个月以内(含2个月)	126,546,703.30	6,327,335.17	5.00
逾期2-6个月以内(含6个月)	4,198,991.80	839,798.37	20.00
逾期6个月-1年(含1年)	42,044.89	21,022.44	50.00
逾期1年以上	18,794,370.47	18,794,370.47	100.00
合计	627,594,776.26	25,982,526.45	

续上表

账龄	2017年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)
未逾期	618,223,992.99		
逾期2个月以内(含2个月)	75,599,924.05	3,779,996.20	5.00
逾期2-6个月以内(含6个月)	2,883,935.65	576,787.15	20.00
逾期6个月-1年(含1年)	853,362.09	426,681.05	50.00
逾期1年以上	16,534,678.32	16,534,678.32	100.00
合计	714,095,893.10	21,318,142.72	

续上表

账龄	2016年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)
未逾期	568,905,504.63		
逾期2个月以内(含2个月)	52,478,469.28	2,623,923.45	5.00
逾期2-6个月以内(含6个月)	14,079,766.06	2,815,953.03	20.00
逾期6个月-1年(含1年)	1,547,851.22	773,925.61	50.00
逾期1年以上	10,437,691.61	10,437,691.61	100.00
合计	647,449,282.80	16,651,493.70	

(4) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019年6月30日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例(%)	计提理由
深圳市朝丰电子有限公司	888,041.00	888,041.00	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
深圳麦博电器有限公司	100,000.00	100,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回

单位名称	2019年6月30日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
宁波大榭开发区威亨照明电器有限公司	83,634.75	83,634.75	3-4年	100.00	预计无法收回
深圳市贵鸿达电子有限公司	447,022.53	447,022.53	1-2年	100.00	预计无法收回
四川大雁微电子有限公司	196,779.42	196,779.42	3-4年、4-5年	100.00	预计无法收回
南京特能电子有限公司	117,800.84	117,800.84	3-4年、4-5年	100.00	预计无法收回
江苏九鼎光伏系统有限公司	215,040.00	215,040.00	1年以内	100.00	预计无法收回
英特利电子(中山)有限公司	57,277.88	57,277.88	4-5年	100.00	预计无法收回
深圳市矽华电子科技有限公司	45,681.50	45,681.50	1-2年	100.00	预计无法收回
合计	2,151,277.92	2,151,277.92			

续上表

单位名称	2018年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
无锡华晶电子设备制造有限公司	1,237,302.49	1,237,302.49	3年以上、1年以内(含1年)	100.00	预计无法收回
深圳市艾乐深电子科技有限公司	955,609.20	955,609.20	1-2年	100.00	预计无法收回
深圳市朝丰电子有限公司	888,041.00	888,041.00	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
深圳市贵鸿达电子有限公司	447,022.53	447,022.53	1年以内	100.00	预计无法收回
合肥合晶电子有限责任公司	301,323.55	301,323.55	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
江苏九鼎光伏系统有限公司	215,040.00	215,040.00	1年以内	100.00	预计无法收回
四川大雁微电子有限公司	196,779.42	196,779.42	3-4年	100.00	预计无法收回
深圳麦博电器有限公司	170,647.05	170,647.05	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
南京特能电子有限公司	117,800.84	117,800.84	3-4年	100.00	预计无法收回
宁波大榭开发区威亨照明电器有限公司	83,634.75	83,634.75	3-4年	100.00	预计无法收回
英特利电子(中山)有限公司	57,277.88	57,277.88	4-5年	100.00	预计无法收回
深圳市矽华电子科技有限公司	45,681.50	45,681.50	1-2年	100.00	预计无法收回
天长市展鹏电子科技有限公司	10,880.40	10,880.40	1年以内	100.00	预计无法收回
合计	4,727,040.61	4,727,040.61			

续上表

单位名称	2017年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
深圳市天基宏业电子有限公司	1,873,649.74	1,873,649.74	1-2年、3年以上	100.00	预计无法收回
经纬功率有限公司	1,858,744.67	1,858,744.67	2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
重庆市弘山川光电股份有限公司	1,550,755.23	1,550,755.23	3年以上	100.00	预计无法收回
安徽朗世光电有限公司	1,483,287.20	1,483,287.20	2-3年以上	100.00	预计无法收回

单位名称	2017年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆耀攀科技有限公司	1,444,529.80	1,444,529.80	3年以上	100.00	预计无法收回
无锡华晶电子设备制造有限公司	1,221,032.49	1,221,032.49	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市朝丰电子有限公司	1,155,362.15	1,155,362.15	1年以内	100.00	预计无法收回
深圳市联拓辉电子有限公司	966,336.00	966,336.00	1-2年、2-3年、 3年以上	100.00	预计无法收回
上海大佑电子有限公司	836,353.57	836,353.57	2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
科马国际贸易(香港)有限公司 KEMA INTERNATIONAL TRADING (HK) CO.	802,227.85	802,227.85	3年以上	100.00	预计无法收回
DMS ELECTRONIC LTD(中奥科技)	488,170.08	488,170.08	3年以上	100.00	预计无法收回
郑州科旺贸易有限公司	334,184.68	334,184.68	1年以内	100.00	预计无法收回
山东润峰电子科技有限公司	289,735.00	289,735.00	2-3年以上	100.00	预计无法收回
常州市超博电子有限公司	222,371.00	222,371.00	1-2年、2-3年	100.00	预计无法收回
四川大雁微电子有限公司	196,779.42	196,779.42	2-3年(含3年)	100.00	预计无法收回
陕西源能微电子有限公司	189,748.72	189,748.72	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳麦博电器有限公司	185,323.53	185,323.53	1年以内	100.00	预计无法收回
宁波市佰仕电器有限公司	172,728.00	172,728.00	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市旭坤电子科技有限公司	154,030.00	154,030.00	3年以上	100.00	预计无法收回
苏州阳华瀛信息技术有限公司	132,240.00	132,240.00	3年以上	100.00	预计无法收回
南京特能电子有限公司	117,800.84	117,800.84	2-3年(含3年)	100.00	预计无法收回
茂珍科技有限公司(MUJIN T&S CO., LTD)	88,473.07	88,473.07	2-3年、3年以上	100.00	预计无法收回
宁波大榭开发区威亨照明电器有限公司	83,634.75	83,634.75	2-3年(含3年)	100.00	预计无法收回
江西省道一半导体科技有限公司	80,501.34	80,501.34	3年以上	100.00	预计无法收回
无锡创立达科技有限公司	43,138.60	43,138.60	1-2年(含2年)	100.00	预计无法收回
NXP Semiconductors Germany GmbH	28,227.74	28,227.74	3年以上	100.00	预计无法收回
KEC CORPORATION	2,906.93	2,906.93	3年以上	100.00	预计无法收回
合计	16,002,272.40	16,002,272.40			

续上表

单位名称	2016年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
重庆市弘山川光电股份有限公司	1,550,755.23	1,550,755.23	3年及以上	100.00	预计无法收回
安徽创世光电有限公司	1,483,287.20	1,483,287.20	1-3年	100.00	预计无法收回
无锡华晶电子设备制造有限公司	1,221,032.49	1,221,032.49	3年以上	100.00	预计无法收回
深圳市朝丰电子有限公司	870,941.10	870,941.10	1年以内	100.00	预计无法收回
深圳麦博电器有限公司	489,445.56	489,445.56	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回

单位名称	2016年12月31日	坏账准备期末余额	账龄	计提比例 (%)	计提理由
山东润峰电子科技有限公司	289,735.00	289,735.00	1-3年	100.00	预计无法收回
四川大雁微电子有限公司	196,779.42	196,779.42	1-2年	100.00	预计无法收回
深圳市科瑞半导体有限公司	183,513.23	183,513.23	1年以内、1-2年	100.00	预计无法收回
宁波市佰仕电器有限公司	172,728.00	172,728.00	2年及以上	100.00	预计无法收回
丹阳市汉德尚电子电器有限公司	156,923.71	156,923.71	2-3年	100.00	预计无法收回
深圳市旭坤电子科技有限公司	154,030.00	154,030.00	3年及以上	100.00	预计无法收回
广东博观科技有限公司	135,845.61	135,845.61	1-3年	100.00	预计无法收回
苏州阳华源信息技术有限公司	132,240.00	132,240.00	3年及以上	100.00	预计无法收回
南京特能电子有限公司	117,800.84	117,800.84	1-2年	100.00	预计无法收回
郑州科旺贸易有限公司	117,586.90	117,586.90	1年以内	100.00	预计无法收回
佛山市南海区晶旺电子有限公司	100,407.83	100,407.83	3年及以上	100.00	预计无法收回
宁波大榭开发区威亨照明电器有限公司	83,634.75	83,634.75	1-2年	100.00	预计无法收回
山东诺菲亚照明电器有限公司	82,600.00	82,600.00	2-3年	100.00	预计无法收回
江西省道一半导体科技有限公司	80,501.34	80,501.34	3年及以上	100.00	预计无法收回
莆田市涵江区福兴工贸发展有限公司	75,661.02	75,661.02	1年以内	100.00	预计无法收回
宁波芯光微电子有限公司	52,451.47	52,451.47	1年以内	100.00	预计无法收回
深圳市科创达微电子有限公司	50,000.00	50,000.00	2-3年	100.00	预计无法收回
苏州百奥丽光电科技有限公司	34,500.00	34,500.00	1-2年	100.00	预计无法收回
东莞市旭尔美电器科技有限公司	26,579.92	26,579.92	3年及以上	100.00	预计无法收回
KBC CORPORATION	2,906.93	2,906.93	2-3年	100.00	预计无法收回
合计	7,861,887.55	7,861,887.55			

(5) 本期实际核销的应收账款情况

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
实际核销的应收账款	1,400,506.66	22,221,417.32	4,010,302.08	4,983,161.24
合计	1,400,506.66	22,221,417.32	4,010,302.08	4,983,161.24

2019年1-6月重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡华晶电子设备制造有限公司	货款	1,302,730.49	确信无法收回	管理层审批	否
合计		1,302,730.49			

2018年度重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
成都瑞芯电子有限公司	货款	10,061,991.12	确信无法收回	管理层审批	否
深圳市科创达微电子有限公司	货款	3,789,449.31	确信无法收回	管理层审批	否
经纬功率有限公司	货款	1,745,910.80	确信无法收回	管理层审批	否
重庆市弘山川光电股份有限公司	货款	1,550,755.23	确信无法收回	管理层审批	否
安徽朗世光电有限公司	货款	1,483,287.20	确信无法收回	管理层审批	否
合计		18,631,393.66			

2017年度重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
中山市嘉盛电子有限公司	货款	2,239,276.15	确信无法收回	管理层审批	否
合计		2,239,276.15			

2016年度重要的应收账款核销情况

债务人名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
伟仕高(肇庆)半导体有限公司	货款	2,057,598.18	确信无法收回	管理层审批	否
合计		2,057,598.18			

(6) 坏账准备的情况

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	87,349,321.91	633,797.01	7,875,538.58	1,400,506.66	78,707,073.68
合计	87,349,321.91	633,797.01	7,875,538.58	1,400,506.66	78,707,073.68

续上表

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	113,710,943.20	19,736,250.16	23,876,454.13	22,221,417.32	87,349,321.91
合计	113,710,943.20	19,736,250.16	23,876,454.13	22,221,417.32	87,349,321.91

续上表

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	34,079,636.33	84,230,917.49	589,308.54	4,010,302.08	113,710,943.20

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	34,079,636.33	84,230,917.49	589,308.54	4,010,302.08	113,710,943.20

续上表

类别	2015年12月31日	本期变动金额			2016年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	37,805,171.52	1,639,469.57	381,843.52	4,983,161.24	34,079,636.33
合计	37,805,171.52	1,639,469.57	381,843.52	4,983,161.24	34,079,636.33

其中2018年度坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京奥贝克电子股份有限公司	6,410,000.00	收回货款
成都瑞芯电子有限公司	6,162,090.39	收回货款
深圳市科创达微电子有限公司	3,789,449.31	收回货款
经纬功率有限公司	1,858,744.67	收回货款
重庆市弘山川光电股份有限公司	1,550,755.23	收回货款
安徽朗世光电有限公司	1,483,287.20	收回货款
合计	21,254,326.80	

(7) 期末应收账款金额前五名情况

2019年6月30日:

单位名称	账面余额	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
佛山市顺德区矽华电子有限公司	22,556,954.13	2.69	
Diodes Incorporated	21,325,660.52	2.54	1,696.95
中颖电子股份有限公司	20,900,159.78	2.49	
上海艾为电子技术股份有限公司	20,684,442.00	2.47	
Kingter Electron Limited	20,624,100.00	2.46	20,624,100.00
合计	106,091,316.43	12.65	20,625,796.95

2018年12月31日:

单位名称	账面余额	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
Diodes Incorporated	35,004,234.28	5.08	303.37
Kingter Electron Limited	20,589,600.00	2.99	20,589,600.00
佛山市顺德区矽华电子有限公司	16,862,943.61	2.45	
深圳耀攀科技有限公司	16,701,062.25	2.42	16,701,062.25
珠海市杰理科技股份有限公司	15,128,062.96	2.20	

单位名称	账面余额	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
<u>合计</u>	<u>104,285,903.10</u>	<u>15.14</u>	<u>37,290,965.62</u>

2017年12月31日:

单位名称	账面余额	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
Diodes Incorporated	27,664,669.00	3.43	
中国电子科技集团公司	25,235,387.33	3.13	122,604.00
中颖电子股份有限公司	23,524,244.36	2.92	
上海艾为电子技术股份有限公司	20,293,542.48	2.52	
Kingter Electron Limited	19,602,600.00	2.43	19,602,600.00
<u>合计</u>	<u>116,320,443.17</u>	<u>14.43</u>	<u>19,725,204.00</u>

2016年12月31日:

单位名称	账面余额	占应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
Diodes Incorporated	18,539,812.36	2.79	
O2 Micro International Limited	16,497,724.83	2.48	
中颖电子股份有限公司	16,437,783.57	2.47	
中国电子科技集团公司	16,081,047.96	2.42	221,266.89
佛山市顺德区矽华电子有限公司	13,447,920.95	2.02	
<u>合计</u>	<u>81,004,289.67</u>	<u>12.18</u>	<u>221,266.89</u>

(五) 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	2019年6月30日	比例 (%)	2018年12月31日	比例 (%)
1年以内(含1年)	63,821,180.11	91.72	55,625,603.06	81.59
1-2年(含2年)	692,077.99	0.99	1,945,597.66	2.85
2-3年(含3年)	877,461.36	1.26	1,706,818.70	2.50
3年以上	4,199,086.18	6.03	8,906,223.09	13.06
<u>合计</u>	<u>69,589,805.64</u>	<u>100.00</u>	<u>68,184,242.51</u>	<u>100.00</u>

续上表

账龄	2017年12月31日	比例 (%)	2016年12月31日	比例 (%)
1年以内(含1年)	55,142,918.69	77.60	45,765,749.71	75.52
1-2年(含2年)	2,858,974.56	4.02	13,485,808.02	22.26
2-3年(含3年)	12,135,992.17	17.08	512,119.28	0.85
3年以上	925,646.03	1.30	828,775.31	1.37
<u>合计</u>	<u>71,063,531.45</u>	<u>100.00</u>	<u>60,592,452.32</u>	<u>100.00</u>

注：期末无账龄超过1年以上的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	2019年6月30日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
DB HiTek Co Ltd	非关联方	10,552,038.77	1年以内、1-2年	15.16
中国人民财产保险股份有限公司	非关联方	7,089,934.32	1年以内	10.19
银关通	非关联方	2,358,315.43	1年以内、1-2年、 2-3年、3年以上	3.39
无锡芯谱半导体科技有限公司	非关联方	2,055,187.50	1年以内	2.95
Tosoh SMD Inc.	非关联方	1,990,825.41	1年以内	2.86
合计		24,046,301.43		34.55

续上表

单位名称	与本公司关系	2018年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
银关通	非关联方	28,182,524.98	1年以内、1-2年、 2-3年	41.33
精泰电子有限公司	非关联方	7,860,125.00	1年以内	11.53
天水华天电子集团股份有限公司	非关联方	2,338,888.44	1年以内	3.43
东南大学	非关联方	1,600,000.00	1-2年	2.35
无锡西区燃气热电有限公司	非关联方	1,600,000.00	2-3年	2.35
合计		41,581,538.42		60.99

续上表

单位名称	与本公司关系	2017年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	非关联方	20,837,384.65	1年以内	29.32
银关通	非关联方	10,910,983.65	1年以内、1-2年	15.35
Applied Materials South East Asia	非关联方	5,925,753.50	1-2年、2-3年	8.34
无锡西区燃气热电有限公司	非关联方	1,600,000.00	1-2年	2.25
东南大学	非关联方	1,600,000.00	1年以内	2.25
合计		40,874,121.80		57.51

续上表

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例(%)
国网江苏省电力有限公司无锡供电分公司	非关联方	35,550,721.96	1年以内	58.67
银关通	非关联方	14,018,398.06	1年以内	23.14

单位名称	与本公司关系	2016年12月31日	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
Applied Materials South East Asia	非关联方	5,925,753.50	1年以内、1-2年	9.78
SUMITOMO ELBCTRIC ASIA LTD	非关联方	2,849,905.99	1年以内	4.7
DBS Bank loan upfront fee	非关联方	1,807,438.02	1年以内	2.98
合计		60,152,217.53		99.27

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
其他应收款	6,821,906.72	1,183,627,074.29	1,141,464,970.67	685,213,955.90
合计	6,821,906.72	1,183,627,074.29	1,141,464,970.67	685,213,955.90

2. 应收利息: 无

3. 应收股利: 无

4. 其他应收款

按账龄披露

账龄	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年,以下同)	4,781,854.00	1,181,977,365.20	1,136,376,125.00	684,873,912.72
1-2年	1,904,568.90	1,611,641.95	5,075,328.40	304,230.63
2-3年	135,483.82	38,067.14	13,517.27	35,812.55
3年以上				
合计	6,821,906.72	1,183,627,074.29	1,141,464,970.67	685,213,955.90

分类列示

类别	2019年6月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,685,948.20	78.34	35,685,948.20	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款:	<u>8,360,184.32</u>	<u>18.35</u>	<u>1,538,277.60</u>		<u>6,821,906.72</u>

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	2019年6月30日				
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	8,360,184.32	18.35	1,538,277.60	18.40	6,821,906.72
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,506,241.83	3.31	1,506,241.83	100.00	
合计	45,552,374.35	100.00	38,730,467.63		6,821,906.72

续上表

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	2018年12月31日				
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,685,948.20	2.92	35,685,948.20	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款：	1,184,598,123.57	96.96	971,049.28		1,183,627,074.29
组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	14,100,917.95	1.16	971,049.28	6.89	13,129,868.67
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	1,170,497,205.62	95.80			1,170,497,205.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,518,380.20	0.12	1,518,380.20	100.00	
合计	1,221,802,451.97	100.00	38,175,377.68		1,183,627,074.29

续上表

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
	2017年12月31日				
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	35,685,948.20	3.02	35,685,948.20	100.00	

类别	2017年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的其他应收款:	<u>1,143,603,047.41</u>	<u>96.87</u>	<u>2,138,076.74</u>		<u>1,141,464,970.67</u>
组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	20,532,447.54	1.74	2,138,076.74	10.41	18,394,370.80
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	1,123,070,599.87	95.13			1,123,070,599.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,258,928.57	0.11	1,258,928.57	100.00	
合计	<u>1,180,547,924.18</u>	<u>100.00</u>	<u>39,082,953.51</u>		<u>1,141,464,970.67</u>

续上表

类别	2016年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	7,375,870.70	1.06	7,375,870.70	100.00	
按组合计提坏账准备的其他应收款:	<u>686,958,735.90</u>	<u>98.83</u>	<u>1,744,780.00</u>		<u>685,213,955.90</u>
组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	23,258,779.99	3.35	1,744,780.00	7.50	21,513,999.99
按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款	663,699,955.91	95.48			663,699,955.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	748,928.57	0.11	748,928.57	100.00	
合计	<u>695,083,535.17</u>	<u>100.00</u>	<u>9,869,579.27</u>		<u>685,213,955.90</u>

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
北京市隆安(南京)律师事务所	7,375,870.70	7,375,870.70	100.00	预计无法收回
重庆市地产集团	28,310,077.50	28,310,077.50	100.00	预计无法收回

单位名称	2019年6月30日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
合计	<u>35,685,948.20</u>	<u>35,685,948.20</u>		

续上表

单位名称	2018年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
北京市隆安(南京)律师事务所	7,375,870.70	7,375,870.70	100.00	预计无法收回
重庆市地产集团	28,310,077.50	28,310,077.50	100.00	预计无法收回
合计	<u>35,685,948.20</u>	<u>35,685,948.20</u>		

续上表

单位名称	2017年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
北京市隆安(南京)律师事务所	7,375,870.70	7,375,870.70	100.00	预计无法收回
重庆市地产集团	28,310,077.50	28,310,077.50	100.00	预计无法收回
合计	<u>35,685,948.20</u>	<u>35,685,948.20</u>		

续上表

单位名称	2016年12月31日	坏账准备期末余额	计提比例(%)	计提理由
北京市隆安(南京)律师事务所	7,375,870.70	7,375,870.70	100.00	预计无法收回
合计	<u>7,375,870.70</u>	<u>7,375,870.70</u>		

(2) 组合中,按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年6月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	5,033,530.53	251,676.53	5.00
1-2年	2,116,187.66	211,618.76	10.00
2-3年	270,967.65	135,483.83	50.00
3年以上	939,498.48	939,498.48	100.00
合计	<u>8,360,184.32</u>	<u>1,538,277.60</u>	

续上表

账龄	2018年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	12,084,378.50	604,218.92	5.00
1-2年	1,790,713.28	179,071.33	10.00
2-3年	76,134.29	38,067.15	50.00
3年以上	149,691.88	149,691.88	100.00
合计	<u>14,100,917.95</u>	<u>971,049.28</u>	

续上表

账龄	2017年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	14,005,815.93	700,290.80	5.00
1-2年	5,639,253.78	563,925.38	10.00
2-3年	27,034.54	13,517.27	50.00
3年以上	860,343.29	860,343.29	100.00
合计	20,532,447.54	2,138,076.74	

续上表

账龄	2016年12月31日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年,以下同)	22,288,375.60	1,114,418.79	5.00
1-2年	338,034.03	33,803.40	10.00
2-3年	71,625.10	35,812.55	50.00
3年以上	560,745.26	560,745.26	100.00
合计	23,258,779.99	1,744,780.00	

(3) 按款项性质组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
华润股份有限公司	资金集中管理款		1,132,607,851.05	1,084,822,209.42	636,264,751.08
华润(集团)有限公司	资金集中管理款		37,889,354.57	16,703,913.52	27,435,204.83
中航工业集团财务有限责任公司	资金集中管理款			21,544,476.93	
合计			1,170,497,205.62	1,123,070,599.87	663,699,955.91

注:华润股份有限公司和华润(集团)有限公司的资金集中管理形成的款项已于2019年3月全部归还;中航工业集团财务有限责任公司的资金集中管理形成的款项已于2018年2月全部归还。

(4) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
资金集中管理款		1,170,497,205.62	1,123,070,599.87	663,699,955.91
工程垫付费用	28,310,077.50	28,310,077.50	28,310,077.50	
诉讼保证金	7,375,870.70	7,375,870.70	7,375,870.70	7,375,870.70

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
员工备用金及借款	3,564,306.29	4,366,971.14	5,524,829.54	6,073,726.47
保证金	3,251,754.18	3,559,970.31	2,062,396.17	82,073.96
出口退税	1,478,391.20	2,267,755.55	4,676,097.24	8,124,688.91
政府补助		2,043,534.70		
设备预收款	257,866.70	893,647.20	610,000.00	100,000.00
技术服务费	192,104.53	614,800.00	614,800.00	614,800.00
押金	260,522.51	1,050,749.57	1,434,993.96	1,176,795.45
代垫款	403,747.21	269,057.25	631,257.67	1,043,620.06
出售固定资产款			376,931.13	
项目代垫资金			5,200,000.00	5,200,000.00
住房维修基金	429,983.06		87,446.44	706,806.83
其他	27,750.47	552,812.43	572,623.96	885,196.88
合计	45,552,374.35	1,221,802,451.97	1,180,547,924.18	695,083,535.17

(5) 坏账准备计提情况

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	38,175,377.68			38,175,377.68
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	38,175,377.68			38,175,377.68
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	555,089.95			555,089.95
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	<u>38,730,467.63</u>			<u>38,730,467.63</u>

(6) 坏账准备的情况

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年6月30日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	38,175,377.68	555,089.95			38,730,467.63
合计	38,175,377.68	555,089.95			38,730,467.63

续上表

类别	2017年12月31日	本期变动金额			2018年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	39,082,953.51	-907,575.83			38,175,377.68
合计	39,082,953.51	-907,575.83			38,175,377.68

续上表

类别	2016年12月31日	本期变动金额			2017年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	9,869,579.27	29,213,374.24			39,082,953.51
合计	9,869,579.27	29,213,374.24			39,082,953.51

续上表

类别	2015年12月31日	本期变动金额			2016年12月31日
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	11,196,443.12	-795,384.22		531,479.63	9,869,579.27
合计	11,196,443.12	-795,384.22		531,479.63	9,869,579.27

(7) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	款项性质	2019年6月30日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
重庆市地产集团	工程垫付费用	28,310,077.50	3年以上	62.15	28,310,077.50
北京市隆安(南京)律师事务所	诉讼保证金	7,375,870.70	3年以上	16.19	7,375,870.70
Marketech International Corp.	保证金	763,591.20	3年以上	1.68	763,591.20
CADEKA Microcircuits LLC	技术服务费	614,800.00	3年以上	1.35	614,800.00
上海英雪纳国际货运有限公司	押金	100,000.00	3年以上	0.22	100,000.00
合计		37,164,339.40		81.59	37,164,339.40

续上表

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华润股份有限公司	资金集中管理款	1,132,607,851.05	1年以内	92.70	

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华润(集团)有限公司	资金集中管理款	37,889,354.57	1年以内	3.10	
重庆市地产集团	工程垫付费用	28,310,077.50	3年以上	2.32	28,310,077.50
北京市隆安(南京)律师事务所	诉讼保证金	7,375,870.70	3年以上	0.60	7,375,870.70
上海开创企业发展有限公司	保证金	1,771,570.00	1-2年	0.14	177,157.00
合计		1,207,954,723.82		98.86	35,863,105.20

续上表

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华润股份有限公司	资金集中管理款	1,084,822,209.42	1年以内	91.89	
重庆市地产集团	工程垫付费用	28,310,077.50	3年以上	2.40	28,310,077.50
中航工业集团财务有限责任公司	资金集中管理款	21,544,476.93	1年以内	1.82	
华润(集团)有限公司	资金集中管理款	16,703,913.52	1年以内	1.41	
北京市隆安(南京)律师事务所	诉讼保证金	7,375,870.70	3年以上	0.62	7,375,870.70
合计		1,158,756,548.07		98.14	35,685,948.20

续上表

单位名称	款项性质	2016年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
华润股份有限公司	资金集中管理款	636,264,751.08	1年以内	91.54	
华润(集团)有限公司	资金集中管理款	27,435,204.83	1年以内	3.95	
北京市隆安(南京)律师事务所	诉讼保证金	7,375,870.70	3年以上	1.06	7,375,870.70
常州宏微有限公司	项目代垫资金	5,200,000.00	1年以内	0.75	260,000.00
CADEKA Microcircuits LLC	技术服务费	614,800.00	3年以上	0.09	614,800.00
合计		676,890,626.61		97.39	8,250,670.70

(七) 存货

1. 分类列示

项目	2019年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	331,572,111.59	115,461,851.72	216,110,259.87
自制半成品及在产品	539,885,863.69	86,802,351.81	453,083,511.88
库存商品	428,915,394.76	65,615,731.53	363,299,663.23
发出商品	15,244,412.21		15,244,412.21
委托加工物资	66,000,668.49	27,324,917.72	38,675,750.77

项目	2019年6月30日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
合计	<u>1,381,518,450.74</u>	<u>295,204,852.78</u>	<u>1,086,313,597.96</u>

续上表

项目	2018年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	369,740,956.70	111,319,302.43	258,421,654.27
自制半成品及在产品	509,236,229.28	97,734,460.69	511,501,768.59
库存商品	434,867,464.67	69,146,334.00	365,721,130.67
发出商品	4,999,838.39		4,999,838.39
委托加工物资	66,654,797.55	26,044,371.32	40,610,426.23
合计	<u>1,485,499,286.59</u>	<u>304,244,468.44</u>	<u>1,181,254,818.15</u>

续上表

项目	2017年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	328,546,480.76	124,004,627.25	204,541,853.51
自制半成品及在产品	562,749,501.60	96,836,561.16	465,912,940.44
库存商品	272,150,032.10	76,180,100.26	195,969,931.84
发出商品	11,962,965.55		11,962,965.55
委托加工物资	35,245,452.10	13,400,551.10	21,844,901.00
合计	<u>1,210,654,432.11</u>	<u>310,421,839.77</u>	<u>900,232,592.34</u>

续上表

项目	2016年12月31日		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	168,866,620.02	55,759,464.51	113,107,155.51
自制半成品及在产品	418,914,035.48	81,539,750.57	337,374,284.91
库存商品	253,737,190.48	50,336,982.02	203,400,208.46
发出商品	14,805,668.22		14,805,668.22
委托加工物资	14,557,818.55	2,308,794.05	12,249,024.50
合计	<u>870,881,332.75</u>	<u>189,944,991.15</u>	<u>680,936,341.60</u>

2. 存货跌价准备

项目	2018年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2019年6月30日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,319,302.43	9,295,065.90		5,152,515.61		115,461,851.72
自制半成品及在产品	97,734,460.69	14,309,423.20		25,241,532.08		86,802,351.81
库存商品	69,146,334.00	20,405,560.26		23,936,162.73		65,615,731.53
发出商品						
委托加工物资	26,044,371.32	3,547,375.65		2,266,829.25		27,324,917.72
合计	304,244,468.44	47,557,425.01		56,597,040.67		295,204,852.78

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	124,004,627.25	5,877,093.26		18,562,418.08		111,319,302.43
自制半成品及在产品	96,836,561.16	38,991,515.44		38,093,615.91		97,734,460.69
库存商品	76,180,100.26	19,367,678.85		26,401,445.11		69,146,334.00
发出商品						
委托加工物资	13,400,551.10	13,500,082.87		856,262.65		26,044,371.32
合计	310,421,839.77	77,736,370.42		83,913,741.75		304,244,468.44

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	55,759,464.51	4,621,729.46	70,108,917.58	6,485,484.30		124,004,627.25
自制半成品及在产品	81,539,750.57	16,592,503.16	23,167,457.20	24,463,149.77		96,836,561.16
库存商品	50,336,982.02	23,966,704.82	24,287,684.71	22,411,271.29		76,180,100.26
发出商品						
委托加工物资	2,308,794.05	952,465.92	11,954,156.60	1,814,865.47		13,400,551.10
合计	189,944,991.15	46,133,403.36	129,518,216.09	55,174,770.83		310,421,839.77

注：其他增加系国务院国有资产监督管理委员会将华润微电子(重庆)有限公司无偿划转给本公司，合并范围增加所致。

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2016年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	68,826,163.02	1,711,667.70		14,778,366.21		55,759,464.51

项目	2015年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2016年12月31日
		计提	其他	转回或转销	其他	
自制半成品及在产品	81,824,046.49	16,033,882.82		19,318,178.74		81,539,750.57
库存商品	59,060,735.42	19,091,613.30		27,815,366.70		50,336,982.02
发出商品						
委托加工物资	3,083,069.62	1,527,818.30		2,302,093.87		2,308,794.05
合计	215,794,014.55	38,364,982.12		64,214,005.52		189,944,991.15

3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因
原材料	存货账面价值与可变现净值孰低	存货销售、使用或资产价值回升，以前减记存货价值的影响因素已经消失。
自制半成品及在产品	存货账面价值与可变现净值孰低	存货销售、使用或资产价值回升，以前减记存货价值的影响因素已经消失。
库存商品	存货账面价值与可变现净值孰低	存货销售、使用或资产价值回升，以前减记存货价值的影响因素已经消失。
委托加工物资	存货账面价值与可变现净值孰低	存货销售、使用或资产价值回升，以前减记存货价值的影响因素已经消失。

4. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(八) 其他流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
待抵扣进项税额	28,399,720.18	14,824,612.54	12,849,480.21	14,505,413.04
预缴税金	2,635,985.02	2,317,945.43	2,477,739.04	513,607.82
上市发行费用	3,555,729.52			
理财产品		10,000,000.00		
合计	34,591,434.72	27,142,557.97	15,327,219.25	15,019,020.86

(九) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

截至2019年6月30日

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
2. 本期增加金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	6,685,941.83	<u>6,685,941.83</u>
2. 本期增加金额	<u>98,645.49</u>	<u>98,645.49</u>
(1) 计提或摊销	98,645.49	<u>98,645.49</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	6,784,587.32	<u>6,784,587.32</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,598,878.29	<u>2,598,878.29</u>
2. 期初账面价值	2,697,523.78	<u>2,697,523.78</u>

截至2018年12月31日

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		

项目	房屋及建筑物	合计
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	6,488,650.94	<u>6,488,650.94</u>
2. 本期增加金额	<u>197,290.89</u>	<u>197,290.89</u>
(1) 计提或摊销	197,290.89	<u>197,290.89</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	6,685,941.83	<u>6,685,941.83</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,697,523.78	<u>2,697,523.78</u>
2. 期初账面价值	2,894,814.67	<u>2,894,814.67</u>

截至2017年12月31日

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		

项目	房屋及建筑物	合计
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	6,291,360.02	<u>6,291,360.02</u>
2. 本期增加金额	<u>197,290.92</u>	<u>197,290.92</u>
(1) 计提或摊销	197,290.92	<u>197,290.92</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额	6,488,650.94	<u>6,488,650.94</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,894,814.67	<u>2,894,814.67</u>
2. 期初账面价值	3,092,105.59	<u>3,092,105.59</u>

截至2016年12月31日

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,875,178.95	<u>9,875,178.95</u>
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货、固定资产、在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	<u>491,713.34</u>	<u>491,713.34</u>
(1) 处置	491,713.34	<u>491,713.34</u>
(2) 其他转出		

项目	房屋及建筑物	合计
4. 期末余额	9,383,465.61	<u>9,383,465.61</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	6,485,553.80	<u>6,485,553.80</u>
2. 本期增加金额		
(1) 计提或摊销		
3. 本期减少金额	<u>194,193.78</u>	<u>194,193.78</u>
(1) 处置	194,193.78	<u>194,193.78</u>
(2) 其他转出		
4. 期末余额	6,291,360.02	<u>6,291,360.02</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,092,105.59	<u>3,092,105.59</u>
2. 期初账面价值	3,389,625.15	<u>3,389,625.15</u>

2. 未办妥产权证书的投资性房地产：无。

(十) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
固定资产	3,671,770,861.18	3,898,404,519.77	4,226,438,921.02	3,677,079,576.11
<u>合计</u>	<u>3,671,770,861.18</u>	<u>3,898,404,519.77</u>	<u>4,226,438,921.02</u>	<u>3,677,079,576.11</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

截至 2019 年 6 月 30 日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
一、账面原值				
1. 期初余额	1,549,077,837.27	11,533,235,388.92	13,669,466.61	280,924,177.73
2. 本期增加金额	<u>233,932.19</u>	<u>104,951,236.69</u>	<u>889,397.35</u>	<u>10,317,398.67</u>
(1) 购置	14,535.02	5,124.55	1,770.20	382.86
(2) 在建工程转入	219,397.17	104,946,112.14	887,627.15	10,317,215.81
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		<u>19,546,849.98</u>	<u>842,014.66</u>	<u>401,486.06</u>
(1) 处置或报废		19,546,849.98	842,014.66	401,486.06
4. 期末余额	1,549,311,769.46	11,618,639,775.63	13,716,849.30	290,840,290.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	631,885,196.25	8,239,836,171.97	9,956,222.44	237,331,662.28
2. 本期增加金额	<u>30,882,393.06</u>	<u>265,369,966.22</u>	<u>464,719.63</u>	<u>7,942,557.33</u>
(1) 计提	30,882,393.06	265,369,966.22	464,719.63	7,942,557.33
3. 本期减少金额		<u>16,443,724.59</u>	<u>757,813.19</u>	<u>369,075.24</u>
(1) 处置或报废		16,443,724.59	757,813.19	369,075.24
4. 期末余额	662,767,589.31	8,488,762,413.60	9,663,128.88	244,905,144.37
三、减值准备				
1. 期初余额	1,178,995.28	661,456,375.02	44,419.20	692,508.21
2. 本期增加金额		<u>705,692.52</u>		
(1) 计提		705,692.52		
3. 本期减少金额		<u>2,193,918.58</u>	<u>6,200.00</u>	<u>10,942.99</u>
(1) 处置或报废		2,193,918.58	6,200.00	10,942.99
4. 期末余额	1,178,995.28	659,968,148.96	38,219.20	681,565.22
四、账面价值				
1. 期末账面价值	885,365,184.87	2,469,909,213.07	4,015,501.22	45,253,580.75
2. 期初账面价值	916,013,645.74	2,631,942,841.93	3,668,824.97	42,900,007.24
续上表				
项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
一、账面原值				

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
1. 期初余额	30,410,894.59	32,218,529.69	1,266,516,366.50	<u>14,706,052,661.31</u>
2. 本期增加金额	<u>252,669.69</u>	<u>18,488.42</u>	<u>15,992,013.39</u>	<u>132,655,336.40</u>
(1) 购置	4,327.93	18,488.42		<u>44,628.98</u>
(2) 在建工程转入	248,341.76		15,992,013.39	<u>132,610,707.42</u>
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	<u>103,762.00</u>	<u>26,888.84</u>	<u>168,315.51</u>	<u>21,089,317.05</u>
(1) 处置或报废	103,762.00	26,888.84	168,315.51	<u>21,089,317.05</u>
4. 期末余额	30,559,802.28	32,210,129.27	1,282,340,064.38	<u>14,817,618,680.66</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	24,716,529.84	22,911,632.02	974,384,538.62	<u>10,141,021,953.42</u>
2. 本期增加金额	<u>1,037,852.36</u>	<u>768,315.21</u>	<u>51,099,400.33</u>	<u>357,565,204.14</u>
(1) 计提	1,037,852.36	768,315.21	51,099,400.33	<u>357,565,204.14</u>
3. 本期减少金额	<u>92,889.32</u>	<u>24,200.00</u>	<u>99,606.05</u>	<u>17,787,308.39</u>
(1) 处置或报废	92,889.32	24,200.00	99,606.05	<u>17,787,308.39</u>
4. 期末余额	25,661,492.88	23,655,747.23	1,025,384,332.90	<u>10,480,799,849.17</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	51,732.01	879,445.14	2,322,713.26	<u>666,626,188.12</u>
2. 本期增加金额				<u>705,692.52</u>
(1) 计提				<u>705,692.52</u>
3. 本期减少金额	<u>7,929.60</u>		<u>64,919.16</u>	<u>2,283,910.33</u>
(1) 处置或报废	7,929.60		64,919.16	<u>2,283,910.33</u>
4. 期末余额	43,802.41	879,445.14	2,257,794.10	<u>665,047,970.31</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,854,506.99	7,674,936.90	254,697,937.38	<u>3,671,770,861.18</u>
2. 期初账面价值	5,642,632.74	8,427,452.53	289,809,114.62	<u>3,898,404,519.77</u>

截至 2018 年 12 月 31 日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
一、账面原值				
1. 期初余额	1,510,429,274.08	11,255,109,837.91	14,504,906.22	259,165,119.44
2. 本期增加金额	<u>42,257,723.92</u>	<u>510,978,635.37</u>	<u>1,092,626.66</u>	<u>24,571,104.02</u>
(1) 购置		8,797,181.08	119,576.25	11,905.85
(2) 在建工程转入	42,257,723.92	502,181,454.29	973,050.41	24,559,198.17
(3) 企业合并增加				

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
3. 本期减少金额	<u>3,609,160.73</u>	<u>232,853,084.36</u>	<u>1,928,066.27</u>	<u>2,812,045.73</u>
(1) 处置或报废	3,609,160.73	232,853,084.36	1,928,066.27	2,812,045.73
4. 期末余额	1,549,077,837.27	11,533,235,388.92	13,669,466.61	280,924,177.73
二、累计折旧				
1. 期初余额	583,047,995.28	7,728,661,528.55	10,769,375.46	224,222,263.46
2. 本期增加金额	<u>49,544,730.16</u>	<u>717,887,550.64</u>	<u>781,621.49</u>	<u>15,672,407.65</u>
(1) 计提	49,544,730.16	717,887,550.64	781,621.49	15,672,407.65
3. 本期减少金额	<u>707,529.19</u>	<u>206,712,907.22</u>	<u>1,594,774.51</u>	<u>2,563,008.83</u>
(1) 处置或报废	707,529.19	206,712,907.22	1,594,774.51	2,563,008.83
4. 期末余额	631,885,196.25	8,239,836,171.97	9,956,222.44	237,331,662.28
三、减值准备				
1. 期初余额		656,013,859.97	94,321.20	378,776.14
2. 本期增加金额	<u>1,178,995.28</u>	<u>34,005,304.83</u>	<u>6,200.00</u>	<u>321,054.75</u>
(1) 计提	1,178,995.28	34,005,304.83	6,200.00	321,054.75
3. 本期减少金额		<u>28,562,789.78</u>	<u>56,102.00</u>	<u>7,322.68</u>
(1) 处置或报废		28,562,789.78	56,102.00	7,322.68
4. 期末余额	1,178,995.28	661,456,375.02	44,419.20	692,508.21
四、账面价值				
1. 期末账面价值	916,013,645.74	2,631,942,841.93	3,668,824.97	42,900,007.24
2. 期初账面价值	927,381,278.80	2,870,434,449.39	3,641,209.56	34,564,079.84

续上表

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	27,041,467.77	31,159,444.47	1,227,215,733.11	<u>14,324,625,783.00</u>
2. 本期增加金额	<u>3,675,678.98</u>	<u>1,833,807.35</u>	<u>40,372,300.28</u>	<u>624,781,876.58</u>
(1) 购置	314,932.49			<u>9,243,595.67</u>
(2) 在建工程转入	3,360,746.49	1,833,807.35	40,372,300.28	<u>615,538,280.91</u>
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	<u>306,252.16</u>	<u>774,722.13</u>	<u>1,071,666.89</u>	<u>243,354,998.27</u>
(1) 处置或报废	306,252.16	774,722.13	1,071,666.89	<u>243,354,998.27</u>
4. 期末余额	30,410,894.59	32,218,529.69	1,266,516,366.50	<u>14,706,052,661.31</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	22,712,629.05	21,085,660.81	848,018,345.97	<u>9,438,517,798.58</u>

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
2. 本期增加金额	<u>2,278,049.30</u>	<u>1,932,272.11</u>	<u>127,221,722.35</u>	<u>915,318,353.70</u>
(1) 计提	2,278,049.30	1,932,272.11	127,221,722.35	<u>915,318,353.70</u>
3. 本期减少金额	<u>274,148.51</u>	<u>106,300.90</u>	<u>855,529.70</u>	<u>212,814,198.86</u>
(1) 处置或报废	274,148.51	106,300.90	855,529.70	<u>212,814,198.86</u>
4. 期末余额	24,716,529.84	22,911,632.02	974,384,538.62	<u>10,141,021,953.42</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	31,624.45	877,491.90	2,272,989.74	<u>659,669,063.40</u>
2. 本期增加金额	<u>20,107.56</u>	<u>2,731.00</u>	<u>51,792.87</u>	<u>35,586,186.29</u>
(1) 计提	20,107.56	2,731.00	51,792.87	<u>35,586,186.29</u>
3. 本期减少金额		<u>777.76</u>	<u>2,069.35</u>	<u>28,629,061.57</u>
(1) 处置或报废		777.76	2,069.35	<u>28,629,061.57</u>
4. 期末余额	51,732.01	879,445.14	2,322,713.26	<u>666,626,188.12</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	5,642,632.74	8,427,452.53	289,809,114.62	<u>3,898,404,519.77</u>
2. 期初账面价值	4,297,214.27	9,196,291.76	376,924,397.40	<u>4,226,438,921.02</u>

截至2017年12月31日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
一、账面原值				
1. 期初余额	935,434,515.32	9,548,497,816.53	12,653,808.52	209,192,335.35
2. 本期增加金额	<u>575,240,877.36</u>	<u>2,026,002,533.43</u>	<u>2,203,597.70</u>	<u>52,990,656.33</u>
(1) 购置				1,857.62
(2) 在建工程转入	32,440,983.83	265,930,936.33	1,428,411.92	13,514,770.80
(3) 企业合并增加	542,799,893.53	1,760,071,597.10	775,185.78	39,474,027.91
3. 本期减少金额	<u>246,118.60</u>	<u>319,390,512.05</u>	<u>352,500.00</u>	<u>3,017,872.24</u>
(1) 处置或报废	246,118.60	319,390,512.05	352,500.00	3,017,872.24
4. 期末余额	1,510,429,274.08	11,255,109,837.91	14,504,906.22	259,165,119.44
二、累计折旧				
1. 期初余额	349,044,021.21	6,171,703,756.83	9,867,320.67	180,430,771.69
2. 本期增加金额	<u>234,020,236.57</u>	<u>1,756,539,168.96</u>	<u>1,269,117.18</u>	<u>50,151,674.12</u>
(1) 计提	111,189,066.46	910,174,543.29	527,749.78	11,381,982.23
(2) 企业合并增加	122,831,170.11	846,364,625.67	741,367.40	38,769,691.89
3. 本期减少金额	<u>16,262.50</u>	<u>199,581,397.24</u>	<u>367,062.39</u>	<u>6,360,182.35</u>
(1) 处置或报废	16,262.50	199,581,397.24	367,062.39	6,360,182.35

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
4. 期末余额	583,047,995.28	7,728,661,528.55	10,769,375.46	224,222,263.46
三、减值准备				
1. 期初余额		719,396,298.18	91,725.00	724,175.76
2. 本期增加金额		<u>38,237,263.85</u>	<u>77,221.20</u>	<u>108,816.33</u>
(1) 计提		38,237,263.85	77,221.20	108,816.33
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		<u>101,619,702.06</u>	<u>74,625.00</u>	<u>454,215.95</u>
(1) 处置或报废		101,619,702.06	74,625.00	454,215.95
4. 期末余额		656,013,859.97	94,321.20	378,776.14
四、账面价值				
1. 期末账面价值	927,381,278.80	2,870,434,449.39	3,641,209.56	34,564,079.84
2. 期初账面价值	586,390,494.11	2,657,397,761.52	2,694,762.85	28,037,387.90

续上表

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	19,559,922.40	30,096,449.88	958,750,822.74	<u>11,714,185,670.74</u>
2. 本期增加金额	<u>10,114,298.86</u>	<u>1,400,499.73</u>	<u>268,772,529.41</u>	<u>2,936,724,992.82</u>
(1) 购置	562,247.08			<u>564,104.70</u>
(2) 在建工程转入	762,499.35	1,400,499.73	249,175,619.45	<u>564,653,721.41</u>
(3) 企业合并增加	8,789,552.43		19,596,909.96	<u>2,371,507,166.71</u>
3. 本期减少金额	<u>2,632,753.49</u>	<u>337,505.14</u>	<u>307,619.04</u>	<u>326,284,880.56</u>
(1) 处置或报废	2,632,753.49	337,505.14	307,619.04	<u>326,284,880.56</u>
4. 期末余额	27,041,467.77	31,159,444.47	1,227,215,733.11	<u>14,324,625,783.00</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	15,177,238.13	19,399,254.04	570,245,007.01	<u>7,315,867,369.58</u>
2. 本期增加金额	<u>10,241,389.05</u>	<u>1,986,998.94</u>	<u>286,169,654.39</u>	<u>2,340,378,239.21</u>
(1) 计提	2,616,405.85	1,986,998.94	270,980,345.50	<u>1,308,857,092.05</u>
(2) 企业合并增加	7,624,983.20		15,189,308.89	<u>1,031,521,147.16</u>
3. 本期减少金额	<u>2,705,998.13</u>	<u>300,592.17</u>	<u>8,396,315.43</u>	<u>217,727,810.21</u>
(1) 处置或报废	2,705,998.13	300,592.17	8,396,315.43	<u>217,727,810.21</u>
4. 期末余额	22,712,629.05	21,085,660.81	848,018,345.97	<u>9,438,517,798.58</u>
三、减值准备				
1. 期初余额	505,385.69	3,687.76	517,452.66	<u>721,238,725.05</u>

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
2. 本期增加金额	<u>8,148.92</u>	<u>877,491.90</u>	<u>1,833,196.26</u>	<u>41,142,138.46</u>
(1) 计提	8,148.92	877,491.90	1,833,196.26	<u>41,142,138.46</u>
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	<u>481,910.16</u>	<u>3,687.76</u>	<u>77,659.18</u>	<u>102,711,800.11</u>
(1) 处置或报废	481,910.16	3,687.76	77,659.18	<u>102,711,800.11</u>
4. 期末余额	31,624.45	877,491.90	2,272,989.74	<u>659,669,063.40</u>
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4,297,214.27	9,196,291.76	376,924,397.40	<u>4,226,438,921.02</u>
2. 期初账面价值	3,877,298.58	10,693,508.08	387,988,363.07	<u>3,677,079,576.11</u>

截至2016年12月31日

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
一、账面原值				
1. 期初余额	931,178,871.95	8,987,320,719.76	12,582,027.55	204,255,956.82
2. 本期增加金额	<u>4,255,643.37</u>	<u>713,350,645.15</u>	<u>1,096,370.97</u>	<u>6,050,739.05</u>
(1) 购置		24,404.15		44,182.51
(2) 在建工程转入	4,255,643.37	713,326,241.00	1,096,370.97	6,006,556.54
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		<u>152,173,548.38</u>	<u>1,024,590.00</u>	<u>1,114,360.52</u>
(1) 处置或报废		152,173,548.38	1,024,590.00	1,114,360.52
4. 期末余额	935,434,515.32	9,548,497,816.53	12,653,808.52	209,192,335.35
二、累计折旧				
1. 期初余额	310,267,126.71	5,530,197,587.25	10,201,205.25	169,890,300.16
2. 本期增加金额	<u>38,776,894.50</u>	<u>762,780,810.10</u>	<u>552,585.36</u>	<u>11,478,306.64</u>
(1) 计提	38,776,894.50	762,780,810.10	552,585.36	11,478,306.64
3. 本期减少金额		<u>121,274,640.52</u>	<u>886,469.94</u>	<u>937,835.11</u>
(1) 处置或报废		121,274,640.52	886,469.94	937,835.11
4. 期末余额	349,044,021.21	6,171,703,756.83	9,867,320.67	180,430,771.69
三、减值准备				
1. 期初余额		746,381,398.65	133,806.06	731,477.78
2. 本期增加金额		<u>10,792,741.77</u>		<u>101,848.72</u>
(1) 计提		10,792,741.77		101,848.72
3. 本期减少金额		<u>37,777,842.24</u>	<u>42,081.06</u>	<u>109,150.74</u>
(1) 处置或报废		37,777,842.24	42,081.06	109,150.74

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备
4. 期末余额		719,396,298.18	91,725.00	724,175.76
四、账面价值				
1. 期末账面价值	586,390,494.11	2,657,397,761.52	2,694,762.85	28,037,387.90
2. 期初账面价值	620,911,745.24	2,710,741,733.86	2,247,016.24	33,634,178.88

续上表

项目	办公设备及家具	信息系统	动力及基础设施	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	18,421,630.82	27,579,510.24	854,431,384.63	11,035,770,101.77
2. 本期增加金额	<u>1,328,030.83</u>	<u>2,519,384.08</u>	<u>104,819,438.11</u>	<u>833,420,251.56</u>
(1) 购置	176,311.01			<u>244,897.67</u>
(2) 在建工程转入	1,151,719.82	2,519,384.08	104,819,438.11	<u>833,175,353.89</u>
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	<u>189,739.25</u>	<u>2,444.44</u>	<u>500,000.00</u>	<u>155,004,682.59</u>
(1) 处置或报废	189,739.25	2,444.44	500,000.00	<u>155,004,682.59</u>
4. 期末余额	19,559,922.40	30,096,449.88	958,750,822.74	11,714,185,670.74
二、累计折旧				
1. 期初余额	13,424,536.44	16,908,913.38	482,028,352.77	6,532,918,021.96
2. 本期增加金额	<u>1,836,574.68</u>	<u>2,491,990.66</u>	<u>88,546,654.24</u>	<u>906,463,816.18</u>
(1) 计提	1,836,574.68	2,491,990.66	88,546,654.24	<u>906,463,816.18</u>
3. 本期减少金额	<u>83,872.99</u>	<u>1,650.00</u>	<u>330,000.00</u>	<u>123,514,468.56</u>
(1) 处置或报废	83,872.99	1,650.00	330,000.00	<u>123,514,468.56</u>
4. 期末余额	15,177,238.13	19,399,254.04	570,245,007.01	7,315,867,369.58
三、减值准备				
1. 期初余额	262,065.28	4,398.17	441,343.48	747,954,489.42
2. 本期增加金额	<u>345,080.34</u>		<u>76,109.18</u>	<u>11,315,780.01</u>
(1) 计提	345,080.34		76,109.18	<u>11,315,780.01</u>
3. 本期减少金额	<u>101,759.93</u>	<u>710.41</u>		<u>38,031,544.38</u>
(1) 处置或报废	101,759.93	710.41		<u>38,031,544.38</u>
4. 期末余额	505,385.69	3,687.76	517,452.66	721,238,725.05
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,877,298.58	10,693,508.08	387,988,363.07	3,677,079,576.11
2. 期初账面价值	4,735,029.10	10,666,198.69	371,961,688.38	3,754,897,590.39

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
华晶 S 栋设计楼	2,750,732.72	由于土地使用权人名称与房产实际使用人名称不一致,导致未能办理该处房产的房产证。

(十一) 在建工程

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
在建工程	545,771,798.46	350,709,589.44	396,909,091.51	341,823,666.27
合计	545,771,798.46	350,709,589.44	396,909,091.51	341,823,666.27

2. 在建工程

(1) 在建工程情况

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Hynix 设备	353,853,428.32	304,845,185.31	49,008,243.01	354,132,752.32	304,845,185.31	49,287,567.01
封装生产线前道设备	108,765,280.50		108,765,280.50			
德国生产线设备	63,291,998.29	59,083,284.41	4,208,713.88	63,128,640.00	59,083,284.41	4,045,355.59
6英寸晶圆生产线扩容设备	56,064,762.71	37,797,153.45	18,267,609.26	56,406,798.75	37,939,189.49	18,467,609.26
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(二期)	49,556,405.89		49,556,405.89	52,189,590.44		52,189,590.44
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(一期)	43,356,187.56		43,356,187.56	43,740,165.56		43,740,165.56
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(三期)	41,241,433.33		41,241,433.33			
润芯厂房改造	24,885,226.78		24,885,226.78	1,836,299.33		1,836,299.33
6英寸晶圆生产线扩容项目动力工程	23,593,835.93	18,339,813.30	5,254,022.63	23,593,835.93	18,339,813.30	5,254,022.63
非晶硅沉积设备	7,280,404.72		7,280,404.72	7,280,404.72		7,280,404.72
其他	244,275,321.80	50,327,050.90	193,948,270.90	218,935,625.80	50,327,050.90	168,608,574.90

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	1,016,164,285.83	470,392,487.37	545,771,798.46	821,244,112.85	470,534,523.41	350,709,589.44

续上表

项目	2017年12月31日			2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Hynix 设备	400,193,451.95	327,022,102.95	73,171,349.00	448,559,685.93	355,869,805.43	92,689,880.50
6英寸晶圆生产线扩 容设备	69,571,431.02	43,554,728.41	26,016,702.61	92,374,876.34	56,238,398.22	36,136,478.12
德国生产线设备	63,161,575.92	53,820,352.45	9,341,223.47			
8英寸晶圆生产线产 能扩容项目(一期)	30,500,099.95		30,500,099.95			
2号厂房基建工程	24,710,679.60		24,710,679.60	19,273,786.40		19,273,786.40
6英寸晶圆生产线扩 容项目动力工程	23,593,835.93	18,339,813.30	5,254,022.63	23,593,835.93	23,593,835.93	
6英寸晶圆生产线扩 容项目特气特化系统	15,798,009.88	12,355,196.99	3,442,812.89	15,798,009.88	7,092,478.56	8,705,531.32
2号厂房净化车间装 修及机电安装工程	11,768,949.05		11,768,949.05			
COT						
Producer(3chamber) 机台	9,391,213.50		9,391,213.50	9,506,514.15		9,506,514.15
磨片机	9,248,538.42		9,248,538.42			
其他	232,826,089.45	38,762,589.06	194,063,500.39	190,900,016.20	15,388,540.42	175,511,475.78
合计	890,763,874.67	493,854,783.16	396,909,091.51	800,006,724.83	458,183,058.56	341,823,666.27

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

截至2019年6月30日

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
Hynix 设备	354,132,752.32	354,132,752.32			279,324.00	353,853,428.32
封装生产线前道 设备	223,168,000.00		108,765,280.50			108,765,280.50
德国生产线设备	63,291,998.29	63,128,640.00	163,358.29			63,291,998.29
6英寸晶圆生产 线扩容设备	58,910,494.78	56,406,798.75			342,036.04	56,064,762.71
8英寸晶圆生产 线产能扩容项目 (二期)	54,661,398.12	52,189,590.44	1,464,898.76	4,098,083.31		49,556,405.89

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(一期)	53,591,875.68	43,740,165.56	178,721.79	562,699.79		43,356,187.56
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(三期)	67,444,880.00		44,522,324.93	3,280,891.60		41,241,433.33
润芯厂房改造	77,060,000.33	1,836,299.33	23,048,927.45			24,885,226.78
6英寸晶圆生产线扩容项目动力工程	25,010,000.00	23,593,835.93				23,593,835.93
非晶硅淀积设备	10,000,000.00	7,280,404.72				7,280,404.72
合计	987,271,399.52	602,308,487.05	178,143,511.72	7,941,674.70	621,360.04	771,888,964.03

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	其中:本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
Hynix 设备	100.00	100.00				自有资金
封装生产线前道设备	48.74	48.74				自有资金
德国生产线设备	100.00	100.00				自有资金
6英寸晶圆生产线扩容设备	95.75	95.75				自有资金
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(二期)	98.16	98.16				自有资金
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(一期)	81.95	81.95				自有资金
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(三期)	66.01	66.01				自有资金
润芯厂房改造	32.29	32.29				自有资金
6英寸晶圆生产线扩容项目动力工程	94.34	94.34				自有资金
非晶硅淀积设备	72.80	72.80				自有资金

合计

截至2018年12月31日

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
Hynix 设备	400,193,451.95	400,193,451.95		46,060,699.63		354,132,752.32
德国生产线设备	63,161,575.92	63,161,575.92		32,935.92		63,128,640.00

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
6英寸晶圆生产线扩容设备	72,659,457.98	69,571,431.02			13,164,632.27	56,406,798.75
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(二期)	62,181,911.00		59,571,569.15	7,381,978.71		52,189,590.44
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(一期)	81,000,000.00	30,500,099.95	35,702,846.74	22,462,781.13		43,740,165.56
Oxide Strip 设备	17,163,996.33		10,318,595.40	349,548.51		9,969,046.89
非晶硅淀积设备	10,000,000.00	917,144.72	6,363,260.00			7,280,404.72
园区 103、D1 栋 K 栋冷冻新增电压暂降保护系统	9,100,000.00		6,717,454.34			6,717,454.34
TRENCH 增加腔体	7,539,069.20		6,535,284.56	44,583.77		6,490,700.79
SEZ(单腔)设备	7,632,192.30		5,649,551.18	47,090.91		5,602,460.27
合计	730,631,654.68	564,343,703.56	130,858,561.37	76,379,618.58	13,164,632.27	605,658,014.08

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
Hynix 设备	100.00	100.00				自有资金
德国生产线设备	100.00	100.00				自有资金
6英寸晶圆生产线扩容设备	95.75	95.75				自有资金
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(二期)	95.80	95.80				自有资金
8英寸晶圆生产线产能扩容项目(一期)	81.73	81.73				自有资金
Oxide Strip 设备	60.12	60.12				自有资金
非晶硅淀积设备	72.80	72.80				自有资金
园区 103、D1 栋 K 栋冷冻新增电压暂降保护系统	73.82	73.82				自有资金
TRENCH 增加腔体	86.69	86.69				自有资金
SEZ(单腔)设备	74.02	74.02				自有资金
合计						

截至2017年12月31日

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
Hynix 设备	448,559,685.93	448,559,685.93		48,109,263.98	256,970.00	400,193,451.95
6 英寸晶圆生 产线扩容设备	96,475,066.67	92,374,876.34		410,443.25	22,393,002.07	69,571,431.02
德国生产线设 备	65,676,711.08		65,676,711.08	2,515,135.16		63,161,575.92
8 英寸晶圆生 产线产能扩容 项目（一期）	81,000,000.00		30,500,099.95			30,500,099.95
2 号厂房基建 工程	28,785,619.00	19,273,786.40	5,436,893.20			24,710,679.60
6 英寸晶圆生 产线扩容项目 动力工程	25,010,000.00	23,593,835.93				23,593,835.93
6 英寸晶圆生 产线扩容项目 特气特化系统	19,385,030.61	15,798,009.88				15,798,009.88
2 号厂房净化 车间装修及机 电安装工程	13,063,533.45		11,768,949.05			11,768,949.05
COT Producer(3ch amber)机台	11,445,286.00	9,506,514.15		57,427.15	57,873.50	9,391,213.50
磨片机	11,000,000.00		9,248,538.42			9,248,538.42
合计	800,400,932.74	609,106,708.63	122,631,191.70	51,092,269.54	22,707,845.57	657,937,785.22

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
Hynix 设备	100.00	100.00				自有资金
6 英寸晶圆生 产线扩容设备	95.75	95.75				自有资金
德国生产线设备	100.00	100.00				自有资金
8 英寸晶圆生 产线产能扩容项目 （一期）	37.65	37.65				自有资金
2 号厂房基建工 程	85.84	85.84				自有资金
6 英寸晶圆生 产线扩容项目动力	94.34	94.34				自有资金

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
工程						
6英寸晶圆生产 线扩容项目特气 特化系统	81.50	81.50				自有资金
2号厂房净化车 间装修及机电安 装工程	90.09	90.09				自有资金
COT Producer (3cham ber) 机台	83.06	83.06				自有资金
磨片机	84.08	84.08				自有资金

合计

截至 2016 年 12 月 31 日

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产额	本期其他 减少额	期末余额
Hynix 设备	551,830,718.05	551,830,718.05		103,114,912.12	156,120.00	448,559,685.93
6英寸晶圆生产 线扩容设备	100,334,833.58	96,070,603.15			3,695,726.81	92,374,876.34
6英寸晶圆生产 线扩容项目动 力工程	25,010,000.00	23,593,835.93				23,593,835.93
2号厂房基建工 程	28,785,619.00	283,798.00	18,989,988.40			19,273,786.40
6英寸晶圆生产 线扩容项目特 气特化系统	19,385,030.61	14,584,624.65	1,213,385.23			15,798,009.88
110KVGIS 装置、 变压器、6.6KV 系列高压柜	25,600,000.00		15,095,154.00			15,095,154.00
DSMOS 技术引进	17,650,000.00	14,780,952.13				14,780,952.13
PESI4 group 机台	11,609,325.00		9,584,984.37			9,584,984.37
COT Producer (3cha mber) 机台	11,445,286.00		9,506,514.15			9,506,514.15
Module B 专项 Hynix 设备装机 改造费	31,744,728.74	1,427,155.98	22,114,194.01	14,601,485.56		8,939,864.43
<u>合计</u>	<u>823,395,540.98</u>	<u>702,571,687.89</u>	<u>76,504,220.16</u>	<u>117,716,397.68</u>	<u>3,851,846.81</u>	<u>657,507,663.56</u>

续上表

项目名称	工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率 (%)	资金来源
Hynix 设备	100.00	100.00				自有资金
6 英寸晶圆生产 线扩容设备	95.75	95.75				自有资金
6 英寸晶圆生产 线扩容项目动力 工程	94.34	94.34				自有资金
2 号厂房基建工 程	66.96	66.96				自有资金
6 英寸晶圆生产 线扩容项目特气 特化系统	81.50	81.50				自有资金
110KVGIS 装置、 变压器、6.6KV 系列高压柜	58.97	58.97				自有资金
DSMOS 技术引进	83.74	83.74				自有资金
PBSIH4 group 机台	82.56	82.56				自有资金
COT Producer (3chan ber) 机台	83.06	83.06				自有资金
Module B 专项 Hynix 设备装机 改造费	74.16	74.16				自有资金

合计

注：各期其他减少主要为出售正在安装调试的设备。

(3) 计提在建工程减值准备情况

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度	计提原因
Hynix 设备		6,431,636.61		135,063,723.58	闲置
德国生产线设备		5,262,931.96	53,820,352.45		闲置
6 英寸晶圆生产线扩 容设备				56,238,398.22	闲置
合计		<u>11,694,568.57</u>	<u>53,820,352.45</u>	<u>191,302,121.80</u>	

(十二) 无形资产

1. 无形资产情况

截至 2019 年 6 月 30 日

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	284,499,209.12	90,588,333.19	258,861,892.42	690,000.00	<u>634,639,434.73</u>
2. 本期增加金额		<u>108,135.19</u>	<u>2,933,112.27</u>		<u>3,041,247.46</u>
(1) 购置		108,135.19	2,933,112.27		<u>3,041,247.46</u>
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	284,499,209.12	90,696,468.38	261,795,004.69	690,000.00	<u>637,680,682.19</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	69,311,403.15	26,674,825.13	219,913,594.49		<u>315,899,822.77</u>
2. 本期增加金额	<u>3,151,536.03</u>	<u>4,458,650.43</u>	<u>8,130,812.19</u>		<u>15,740,998.65</u>
(1) 计提	3,151,536.03	4,458,650.43	8,130,812.19		<u>15,740,998.65</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	72,462,939.18	31,133,475.56	228,044,406.68		<u>331,640,821.42</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		21,509,982.30	3,269,463.56		<u>24,779,445.86</u>
2. 本期增加金额		<u>57,673.46</u>			<u>57,673.46</u>
(1) 计提		57,673.46			<u>57,673.46</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		21,567,655.76	3,269,463.56		<u>24,837,119.32</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	212,036,269.94	37,995,337.06	30,481,134.45	690,000.00	<u>281,202,741.45</u>
2. 期初账面价值	215,187,805.97	42,403,525.76	35,678,834.37	690,000.00	<u>293,960,166.10</u>

截至 2018 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
1. 期初余额	284,499,209.12	50,180,083.78	241,210,713.10	690,000.00	<u>526,580,006.00</u>
2. 本期增加金额		<u>40,408,249.41</u>	<u>18,482,779.30</u>		<u>58,891,028.71</u>
(1) 购置		40,408,249.41	18,482,779.30		<u>58,891,028.71</u>
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额			<u>831,599.98</u>		<u>831,599.98</u>
(1) 处置			831,599.98		<u>831,599.98</u>
4. 期末余额	284,499,209.12	90,588,333.19	258,861,892.42	690,000.00	<u>634,639,434.73</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	63,008,329.41	22,484,068.40	205,666,430.51		<u>291,158,828.32</u>
2. 本期增加金额	<u>6,303,073.74</u>	<u>4,190,756.73</u>	<u>14,635,243.97</u>		<u>25,129,074.44</u>
(1) 计提	6,303,073.74	4,190,756.73	14,635,243.97		<u>25,129,074.44</u>
3. 本期减少金额			<u>388,079.99</u>		<u>388,079.99</u>
(1) 处置			388,079.99		<u>388,079.99</u>
4. 期末余额	69,311,403.15	26,674,825.13	219,913,594.49		<u>315,899,822.77</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		13,930,595.27	3,269,463.56		<u>17,200,058.83</u>
2. 本期增加金额		<u>7,579,387.03</u>			<u>7,579,387.03</u>
(1) 计提		7,579,387.03			<u>7,579,387.03</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额		21,509,982.30	3,269,463.56		<u>24,779,445.86</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	215,187,805.97	42,403,525.76	35,678,834.37	690,000.00	<u>293,960,166.10</u>
2. 期初账面价值	221,490,879.71	13,765,420.11	32,274,819.03	690,000.00	<u>268,221,118.85</u>

截至 2017 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	184,619,516.12	36,548,396.36	275,989,916.78	690,000.00	<u>497,847,829.26</u>
2. 本期增加金额	<u>99,879,693.00</u>	<u>15,462,719.20</u>	<u>35,939,448.72</u>		<u>151,281,860.92</u>
(1) 购置		15,462,719.20	9,667,646.19		<u>25,130,365.39</u>
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加	99,879,693.00		26,271,802.53		<u>126,151,495.53</u>

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
3. 本期减少金额		<u>1,831,031.78</u>	<u>70,718,652.40</u>		<u>72,549,684.18</u>
(1) 处置		1,831,031.78	70,718,652.40		<u>72,549,684.18</u>
4. 期末余额	284,499,209.12	50,180,083.78	241,210,713.10	690,000.00	<u>576,580,006.00</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	52,211,694.16	20,096,679.55	218,642,527.27		<u>290,950,900.98</u>
2. 本期增加金额	<u>10,796,635.25</u>	<u>3,241,847.19</u>	<u>59,176,776.91</u>		<u>73,215,259.35</u>
(1) 计提	6,303,070.33	3,241,847.19	47,211,650.27		<u>56,756,567.79</u>
(2) 企业合并增加	4,493,564.92		11,965,126.64		<u>16,458,691.56</u>
3. 本期减少金额		<u>854,458.34</u>	<u>72,152,873.67</u>		<u>73,007,332.01</u>
(1) 处置		854,458.34	72,152,873.67		<u>73,007,332.01</u>
4. 期末余额	63,008,329.41	22,484,068.40	205,666,430.51		<u>291,158,828.32</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		14,907,168.71	2,219,270.05		<u>17,126,438.76</u>
2. 本期增加金额			<u>1,050,193.51</u>		<u>1,050,193.51</u>
(1) 计提			1,050,193.51		<u>1,050,193.51</u>
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		<u>976,573.44</u>			<u>976,573.44</u>
(1) 处置		976,573.44			<u>976,573.44</u>
4. 期末余额		13,930,595.27	3,269,463.56		<u>17,200,058.83</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	221,490,879.71	13,765,420.11	32,274,819.03	690,000.00	<u>268,221,118.85</u>
2. 期初账面价值	132,407,821.96	1,544,548.10	55,128,119.46	690,000.00	<u>189,770,489.52</u>

截至 2016 年 12 月 31 日

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	184,618,446.12	44,263,155.04	295,313,455.42	690,000.00	<u>524,885,056.58</u>
2. 本期增加金额	<u>1,070.00</u>	<u>1,772,606.32</u>	<u>85,405,036.42</u>		<u>87,178,712.74</u>
(1) 购置	1,070.00	1,772,606.32	85,405,036.42		<u>87,178,712.74</u>
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		<u>9,487,365.00</u>	<u>104,728,575.06</u>		<u>114,215,940.06</u>
(1) 处置		9,487,365.00	104,728,575.06		<u>114,215,940.06</u>
4. 期末余额	184,619,516.12	36,548,396.36	275,989,916.78	690,000.00	<u>497,847,829.26</u>

项目	土地使用权	特许使用权	软件使用权	其他	合计
二、累计摊销					
1. 期初余额	48,359,672.29	23,007,315.65	214,195,272.52		<u>285,562,260.46</u>
2. 本期增加金额	<u>3,852,021.87</u>	<u>1,674,923.65</u>	<u>82,663,053.01</u>		<u>88,189,998.53</u>
(1) 计提	3,852,021.87	1,674,923.65	82,663,053.01		<u>88,189,998.53</u>
3. 本期减少金额		<u>4,585,559.75</u>	<u>78,215,798.26</u>		<u>82,801,358.01</u>
(1) 处置		4,585,559.75	78,215,798.26		<u>82,801,358.01</u>
4. 期末余额	52,211,694.16	20,096,679.55	218,642,527.27		<u>290,950,900.98</u>
三、减值准备					
1. 期初余额		18,863,561.51	2,219,270.05		<u>21,082,831.56</u>
2. 本期增加金额		<u>945,412.45</u>			<u>945,412.45</u>
(1) 计提		945,412.45			<u>945,412.45</u>
3. 本期减少金额		<u>4,901,805.25</u>			<u>4,901,805.25</u>
(1) 处置		4,901,805.25			<u>4,901,805.25</u>
4. 期末余额		14,907,168.71	2,219,270.05		<u>17,126,438.76</u>
四、账面价值					
1. 期末账面价值	132,407,821.96	1,544,548.10	55,128,119.46	690,000.00	<u>189,770,489.52</u>
2. 期初账面价值	136,258,773.83	2,392,277.88	78,898,912.85	690,000.00	<u>218,239,964.56</u>

(十三) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年6月30日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华润赛美科微电子(深圳)有限公司	5,946,978.17					5,946,978.17
无锡华润矽科微电子有 限公司	10,637,929.50					10,637,929.50
合计	<u>16,584,907.67</u>					<u>16,584,907.67</u>

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加		本期减少		2018年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华润赛美科微电子(深圳)有限公司	5,946,978.17					5,946,978.17

被投资单位名称或形成商誉的事项	2017年12月31日	本期增加		本期减少		2018年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
无锡华润矽科微电子有 限公司	10,637,929.50					10,637,929.50
合计	16,584,907.67					16,584,907.67

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2016年12月31日	本期增加		本期减少		2017年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华润赛美科微电子（深 圳）有限公司	5,946,978.17					5,946,978.17
无锡华润矽科微电子有 限公司	10,637,929.50					10,637,929.50
合计	16,584,907.67					16,584,907.67

续上表

被投资单位名称或形成商誉的事项	2015年12月31日	本期增加		本期减少		2016年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华润赛美科微电子（深 圳）有限公司	5,946,978.17					5,946,978.17
无锡华润矽科微电子有 限公司	10,637,929.50					10,637,929.50
合计	16,584,907.67					16,584,907.67

2. 商誉减值准备

无。

3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组名称	商誉账面价值	主要构成	资产组或资产组组合		
			账面价值	确定方法	本期是否发生变动
华润赛美科微电子（深圳）有限公司资产组	5,946,978.17	华润赛美科微电子（深圳）有限公司资产组确定的非流动资产	177,650,807.99	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	否
无锡华润矽科微电子有限公司资产组	10,637,929.50	无锡华润矽科微电子有限公司资	59,969,235.00	商誉所在的资产组生产的产品存在活跃市场，可以带来独	否

资产组名称	商誉账面价值	资产组或资产组组合			本期是否发生变动
		主要构成	账面价值	确定方法	
		产组确定的非流动资产		立的现金流，可将其认定一个单独的资产组	

4. 说明商誉减值测试过程、关键参数及商誉减值损失的确认方法

公司结合与商誉相关的能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合进行商誉减值测试。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。

华润赛美科微电子（深圳）有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：华润赛美科微电子（深圳）有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，折现率11.66%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于华润赛美科微电子（深圳）有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。华润赛美科微电子（深圳）有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

无锡华润矽科微电子（深圳）有限公司资产组的可收回金额采用收益法预测现金流量现值；采用未来现金流量折现方法的主要假设：无锡华润矽科微电子（深圳）有限公司未来5年产能均维持在核定产能，稳定年份增长率0%，折现率15.51%测算资产组的可收回金额。经预测显示资产组的可收回金额大于无锡华润矽科微电子（深圳）有限公司资产组账面价值及商誉账面价值之和。无锡华润矽科微电子（深圳）有限公司的商誉不予计提资产减值准备。

（十四）长期待摊费用

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年6月30日	其他减少原因
项目改造	9,958,396.21	1,163,549.33	2,707,282.00	531,469.84	7,883,193.70	转在建工程
装修改造费	21,073,209.48	633,738.37	5,777,060.70	436,294.70	15,493,592.45	上海总部大楼 装修红字发票 入账
合计	31,031,605.69	1,797,287.70	8,484,342.70	967,764.54	23,376,786.15	

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日	其他减少原因
项目改造	3,409,707.46	9,255,489.11	2,706,800.36		9,958,396.21	
装修改造费	13,935,969.15	17,321,564.30	10,001,812.52	182,511.45	21,073,209.48	火灾损毁
数字功率控制 研究费	30,962.96		30,962.96			
合计	17,376,639.57	26,577,053.41	12,739,575.84	182,511.45	31,031,605.69	

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日	其他减少原因
装修改造费	10,524,616.99	9,512,457.42	6,093,775.16	7,330.10	13,935,969.15	转入在建工程
数字功率控制 研究费	123,851.85		92,888.89		30,962.96	
项目改造		3,751,647.18	341,939.72		3,409,707.46	
合计	10,648,468.84	13,264,104.60	6,528,603.77	7,330.10	17,376,639.57	

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2016年12月31日	其他减少原因
装修改造费	10,612,521.69	6,056,847.85	6,144,752.55		10,524,616.99	
数字功率控制 研究费	216,740.72		92,888.87		123,851.85	
合计	10,829,262.41	6,056,847.85	6,237,641.42		10,648,468.84	

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备				
可抵扣亏损	76,251,992.80	11,437,798.92	78,684,497.37	11,802,674.61
递延收益-政府补助	14,877,083.33	3,719,270.83	17,520,833.33	3,621,875.00
合计	91,129,076.13	15,157,069.75	96,205,330.70	15,424,549.61

续上表

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			102,035,945.99	15,305,391.90
可抵扣亏损	88,204,384.07	13,230,657.61	156,692,924.73	23,503,938.71
递延收益-政府补助	23,108,333.33	4,602,500.00	110,038,641.34	18,739,046.20
合计	111,312,717.40	17,833,157.61	368,767,512.06	57,548,376.81

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2019年6月30日		2018年12月31日	
	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
加速折旧税收优惠政策导 致的计税基础和账面价值 之间的差异	86,646,498.32	13,601,331.96	97,511,070.04	17,276,660.51
合计	86,646,498.32	13,601,331.96	97,511,070.04	17,276,660.51

续上表

项目	2017年12月31日		2016年12月31日	
	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
加速折旧税收优惠政策导致的计税基础和账面价值之间的差异	61,993,934.07	10,949,090.11	44,987,268.67	11,715,361.77
合计	61,993,934.07	10,949,090.11	44,987,268.67	11,715,361.77

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
可抵扣暂时性差异	1,731,259,046.52	1,819,292,385.52	1,797,884,723.29	1,459,121,625.56
可抵扣亏损	1,855,171,513.13	2,115,850,072.81	2,474,713,192.75	1,911,835,088.01
合计	3,586,430,559.65	3,935,142,458.33	4,272,597,916.04	3,370,956,713.57

4. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
2017				322,185,585.79
2018		156,806,450.66	540,098,548.89	402,018,025.07
2019	289,845,130.20	334,473,304.37	437,447,690.94	311,304,000.60
2020	468,967,086.35	559,398,605.21	559,521,201.49	372,607,957.47
2021	639,287,605.99	639,287,605.99	639,287,605.99	503,719,519.08
2022	297,906,770.42	298,216,499.29	298,358,145.44	
2023	127,667,607.29	127,667,607.29		
2024	31,497,312.88			
合计	1,855,171,513.13	2,115,850,072.81	2,474,713,192.75	1,911,835,088.01

(十六) 其他非流动资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
预付固定资产款	189,133,906.50	276,438,179.67	189,026,332.34	135,700,430.94
预付工程款	760,130.24	488,276.11	13,472,283.18	8,489,950.23
合计	189,894,036.74	276,926,455.78	202,498,615.52	144,190,381.17

(十七) 应付票据

种类	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
银行承兑汇票	85,063,569.02	84,425,458.05	48,295,133.09	68,160,377.39
合计	85,063,569.02	84,425,458.05	48,295,133.09	68,160,377.39

本期末已到期未支付的应付票据总额为0.00元。

(十八) 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年以内(含1年)	651,508,741.97	673,999,528.34	763,967,335.81	672,215,021.08
1-2年(含2年)	4,568,552.89	21,520,051.98	914,195.41	2,594,465.28
2-3年(含3年)	593,274.74	662,715.00	1,291,101.09	844,708.80
3年以上	19,054,217.93	19,392,500.20	30,540,891.14	33,288,312.34
<u>合计</u>	<u>675,724,787.53</u>	<u>715,574,795.52</u>	<u>796,713,523.45</u>	<u>708,942,507.50</u>

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
AYUNG TECHNOLOGY INC.	2,338,372.77	尚未结算
苏州永晟电子科技有限公司	2,060,433.53	尚未结算
<u>合计</u>	<u>4,398,806.30</u>	

续上表

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
精泰电子(上海)有限公司	12,570,054.64	尚未结算
Kingpoint Technology Limited	2,648,770.96	尚未结算
空气化工产品(重庆)有限公司	1,243,306.24	尚未结算
德易力科技股份有限公司	1,048,208.83	尚未结算
<u>合计</u>	<u>17,510,340.67</u>	

续上表

项目	2017年12月31日	未偿还或结转的原因
浙江金瑞泓科技股份有限公司	4,277,201.22	尚未结算
空气化工产品(重庆)有限公司	2,664,644.83	尚未结算
苏州永晟电子科技有限公司	2,060,433.53	尚未结算
OkmeticOyj	1,816,452.71	尚未结算
<u>合计</u>	<u>10,818,732.29</u>	

续上表

债权单位名称	2016年12月31日	未偿还或结转的原因
深圳市微芯微科技开发有限公司	1,050,000.02	尚未结算
Synopsys International Ltd	874,791.80	尚未结算
<u>合计</u>	<u>1,924,791.82</u>	

(十九) 预收款项

分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
销售款	117,572,745.68	116,383,210.00	167,041,613.99	171,264,129.17
合计	117,572,745.68	116,383,210.00	167,041,613.99	171,264,129.17

注：期末无账龄超过1年的重要预收款项。

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期支付	2019年6月30日
短期薪酬	411,225,990.37	523,719,759.08	762,520,555.26	172,425,194.19
离职后福利中-设定提存计划负债	31,488,186.48	68,475,766.17	77,272,613.92	22,691,338.73
辞退福利		253,389.99	253,389.99	
合计	442,714,176.85	592,448,915.24	840,046,559.17	195,116,532.92

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年12月31日
短期薪酬	298,902,549.23	1,389,403,893.03	1,277,080,451.89	411,225,990.37
离职后福利中-设定提存计划负债	20,201,937.81	156,892,885.98	145,606,637.31	31,488,186.48
辞退福利	76,254.32	950,853.25	1,027,107.57	
合计	319,180,741.36	1,547,247,632.26	1,423,714,196.77	442,714,176.85

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
短期薪酬	166,077,870.46	1,283,797,740.44	1,150,973,061.67	298,902,549.23
离职后福利中-设定提存计划负债	16,035,161.11	134,149,773.39	129,982,996.69	20,201,937.81
辞退福利	341,562.32	248,106.12	513,414.12	76,254.32
合计	182,454,593.89	1,418,195,619.95	1,281,469,472.48	319,180,741.36

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期支付	2016年12月31日
短期薪酬	108,086,181.18	947,619,613.56	889,627,924.28	166,077,870.46
离职后福利中-设定提存计划负债	20,044,630.88	112,838,465.11	116,847,934.88	16,035,161.11
辞退福利	2,197,550.32	1,686,676.69	3,542,664.69	341,562.32
合计	130,328,362.38	1,062,144,755.36	1,010,018,523.85	182,454,593.89

2. 短期薪酬列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期支付	2019年6月30日
一、工资、奖金、津贴和补贴	358,211,498.77	418,964,858.43	655,248,417.74	121,927,939.46
二、职工福利费		29,302,381.91	28,079,538.80	1,222,843.11
三、社会保险费	<u>14,347,430.37</u>	<u>34,221,081.67</u>	<u>38,263,603.87</u>	<u>10,304,908.17</u>
其中：1. 医疗保险费	10,813,271.45	27,483,852.86	30,396,190.78	7,900,933.53
2. 工伤保险费	622,030.26	2,327,375.81	2,264,466.25	684,939.82
3. 生育保险费	1,665,691.10	2,496,267.19	3,165,849.53	996,108.76
4. 补充医疗保险	1,246,437.56	1,913,585.81	2,437,097.31	722,926.06
四、住房公积金	6,782,866.37	30,565,059.61	32,325,082.97	5,022,843.01
五、工会经费和职工教育经费	31,884,194.86	10,666,377.46	8,603,911.88	33,946,660.44
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>411,225,990.37</u>	<u>523,719,759.08</u>	<u>762,520,555.26</u>	<u>172,425,194.19</u>

续上表

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	260,616,100.14	1,175,406,414.85	1,077,811,016.22	358,211,498.77
二、职工福利费	-29,528.70	49,069,792.91	49,040,264.21	
三、社会保险费			<u>71,701,814.3</u>	
	<u>9,240,810.14</u>	<u>76,808,434.58</u>	<u>5</u>	<u>14,347,430.37</u>
其中：1. 医疗保险费	6,581,193.67	58,452,980.02	54,220,902.24	10,813,271.45
2. 工伤保险费	801,223.90	5,648,379.88	5,827,573.52	622,030.26
3. 生育保险费	1,108,312.96	6,188,555.16	5,631,177.02	1,665,691.10
4. 补充医疗保险	750,079.61	6,518,519.52	6,022,161.57	1,246,437.56
四、住房公积金	3,265,717.39	64,075,663.24	60,558,514.26	6,782,866.37
五、工会经费和职工教育经费	25,809,450.26	24,043,587.45	17,968,842.85	31,884,194.86
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>298,902,549.23</u>	<u>1,389,403,893.03</u>	<u>1,277,080,451.89</u>	<u>411,225,990.37</u>

续上表

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	140,858,127.12	1,095,686,447.20	975,928,474.18	260,616,100.14

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
二、职工福利费	-2,155.00	38,900,513.34	38,927,887.04	-29,528.70
三、社会保险费	<u>5,631,857.45</u>	<u>68,262,897.14</u>	<u>64,653,944.45</u>	<u>9,240,810.14</u>
其中：1. 医疗保险费	4,527,513.24	49,724,971.46	47,671,291.03	6,581,193.67
2. 工伤保险费	-208,918.65	7,597,254.62	6,587,112.07	801,223.90
3. 生育保险费	464,449.28	5,457,066.71	4,813,203.03	1,108,312.95
4. 补充医疗保险	848,813.58	5,483,604.35	5,582,338.32	750,079.61
四、住房公积金	1,088,064.56	55,878,985.36	53,701,332.53	3,265,717.39
五、工会经费和职工教育经费	18,501,976.33	25,068,897.40	17,761,423.47	25,809,450.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>166,077,870.46</u>	<u>1,283,797,740.44</u>	<u>1,150,973,061.67</u>	<u>298,902,549.23</u>

续上表

项 目	2015年12月31日	本期增加	本期支付	2016年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	87,637,950.99	791,710,407.17	738,490,231.04	140,858,127.12
二、职工福利费	139,920.08	35,705,936.70	35,848,011.78	-2,155.00
三、社会保险费	<u>7,475,814.44</u>	<u>53,662,411.84</u>	<u>55,506,368.83</u>	<u>5,631,857.45</u>
其中：1. 医疗保险费	6,170,107.55	39,370,431.30	41,013,025.61	4,527,513.24
2. 工伤保险费	7,918.05	6,245,162.11	6,461,998.81	-208,918.65
3. 生育保险费	545,798.32	2,640,978.54	2,722,327.58	464,449.28
4. 补充医疗保险	751,990.52	5,405,839.89	5,309,016.83	848,813.58
四、住房公积金	1,185,510.51	47,663,171.76	47,760,617.71	1,088,064.56
五、工会经费和职工教育经费	11,646,985.16	18,877,686.09	12,022,694.92	18,501,976.33
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>108,086,181.18</u>	<u>947,619,613.56</u>	<u>889,627,924.28</u>	<u>166,077,870.46</u>

3. 设定提存计划列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期支付	2019年6月30日
1. 基本养老保险	30,059,175.98	66,601,352.49	75,196,840.17	21,463,688.30
2. 失业保险费	1,429,010.50	1,874,413.68	2,075,773.75	1,227,650.43
3. 企业年金缴费				
合计	<u>31,488,186.48</u>	<u>68,475,766.17</u>	<u>77,272,613.92</u>	<u>22,691,338.73</u>

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加	本期支付	2018年12月31日
1. 基本养老保险	19,045,903.11	152,899,699.56	141,886,426.69	30,059,175.98
2. 失业保险费	1,156,034.70	3,993,186.42	3,720,210.62	1,429,010.50
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>20,201,937.81</u>	<u>156,892,885.98</u>	<u>145,606,637.31</u>	<u>31,488,186.48</u>

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期支付	2017年12月31日
1. 基本养老保险	13,502,267.70	130,640,605.71	125,096,970.30	19,045,903.11
2. 失业保险费	2,532,893.41	3,509,167.68	4,886,026.39	1,156,034.70
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>16,035,161.11</u>	<u>134,149,773.39</u>	<u>129,982,996.69</u>	<u>20,201,937.81</u>

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期支付	2016年12月31日
1. 基本养老保险	17,061,486.99	106,653,062.24	110,212,281.53	13,502,267.70
2. 失业保险费	2,983,143.89	6,185,402.87	6,635,653.35	2,532,893.41
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>	<u>20,044,630.88</u>	<u>112,838,465.11</u>	<u>116,847,934.88</u>	<u>16,035,161.11</u>

4. 辞退福利

项目	2018年12月31日	本期缴费金额	本期应付金额	2019年6月30日
辞退职工补偿费		253,389.99	253,389.99	
<u>合计</u>		<u>253,389.99</u>	<u>253,389.99</u>	

续上表

项目	2017年12月31日	本期缴费金额	本期应付金额	2018年12月31日
辞退职工补偿费	76,254.32	950,853.25	1,027,107.57	
<u>合计</u>	<u>76,254.32</u>	<u>950,853.25</u>	<u>1,027,107.57</u>	

续上表

项目	2016年12月31日	本期缴费金额	本期应付金额	2017年12月31日
辞退职工补偿费	341,562.32	248,106.12	513,414.12	76,254.32
<u>合计</u>	<u>341,562.32</u>	<u>248,106.12</u>	<u>513,414.12</u>	<u>76,254.32</u>

续上表

项目	2015年12月31日	本期缴费金额	本期应付金额	2016年12月31日
辞退职工补偿费	2,197,550.32	1,686,676.69	3,542,664.69	341,562.32

项目	2015年12月31日	本期缴费金额	本期应付金额	2016年12月31日
合计	2,197,550.32	1,686,676.69	3,542,664.69	341,562.32

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债：无。

(二十一) 应交税费

税费项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1. 企业所得税	16,911,108.19	44,795,111.30	930,926.27	11,318,703.39
2. 增值税	15,949,792.78	4,960,787.44	33,314,682.78	15,130,912.94
3. 营业税				550,927.39
4. 印花税			139,056.00	40,000.00
5. 土地使用税	1,072,279.80	1,187,600.00	1,187,601.00	1,187,601.00
6. 房产税	2,178,157.12	1,994,695.21	2,098,786.07	2,040,300.52
7. 城市维护建设税	2,276,766.74	1,402,373.97	5,346,119.32	1,676,512.88
8. 教育费附加	1,659,787.38	1,038,416.52	3,929,473.15	1,308,325.71
9. 个人所得税	3,089,783.11	2,327,992.03	815,193.71	1,176,925.67
10. 代扣代缴税款			722,229.59	
11. 其他				119,970.88
合计	43,137,675.12	57,706,976.47	48,484,067.89	34,550,180.38

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付利息			115,825,936.07	159,376.02
应付股利	500,518.43	500,518.43	381,100.93	381,100.93
其他应付款	532,135,854.96	650,824,840.30	527,574,588.79	394,100,698.03
合计	532,636,373.39	651,325,358.73	643,781,625.79	394,641,174.98

1. 应付利息情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
长期借款利息			115,825,936.07	159,376.02
合计			115,825,936.07	159,376.02

(2) 重要的已逾期未支付利息情况：无。

2. 应付股利

分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	超过1年未支付原因
普通股股利	500,518.43	500,518.43	381,100.93	381,100.93	未催款
合计	500,518.43	500,518.43	381,100.93	381,100.93	

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
工程和固定资产款	321,000,747.46	385,226,546.95	304,513,882.27	291,145,799.78
保证金	170,630,881.46	186,728,017.88	189,683,184.73	85,878,754.99
MEMS 项目补助资金		47,496,200.00		
少数股权回购款	15,800,000.00			
预提费用	8,749,885.69	12,794,083.03	12,038,923.92	2,642,745.67
稳岗补贴	3,338,625.39	4,157,799.68		
员工款项	4,451,150.17	4,617,772.53	4,822,419.39	1,801,769.52
代垫款	1,385,927.22	1,800,225.34	2,549,763.13	1,243,012.57
押金	1,455,877.69	1,652,511.59	8,562,733.81	1,372,314.86
社保及住房公积金	1,453,362.38	1,319,652.03	1,068,163.75	4,290,629.06
固定资产质保金	617,160.15	376,379.17	448,858.87	664,536.53
其他	3,252,237.35	4,655,652.10	3,886,658.92	5,071,135.05
合计	532,135,854.96	650,824,840.30	527,574,588.79	394,100,698.03

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019年6月30日	未偿还或结转的原因
中国科学院微电子研究所	4,739,318.05	对方未催收
杭州长川科技股份有限公司	1,035,000.00	对方未催收
合计	5,774,318.05	

续上表

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
ASM Pacific (Hong Kong) Limited	12,762,825.92	对方未催收

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
中国科学院微电子研究所	4,739,318.05	对方未催收
<u>合计</u>	<u>17,502,143.97</u>	

续上表

项目	2017年12月31日	未偿还或结转的原因
中国科学院微电子研究所	4,739,318.05	对方未催收
CADENCE DESIGN SYSTEMS IRELAND LTD	2,055,908.46	对方未催收
Integrated Silicon Solution, Inc.	1,357,672.32	对方未催收
<u>合计</u>	<u>8,152,898.83</u>	

续上表

项目	2016年12月31日	未偿还或结转的原因
中国科学院微电子研究所	4,739,318.05	对方未催收
Integrated Silicon Solution, Inc.	1,357,672.32	对方未催收
<u>合计</u>	<u>6,096,990.37</u>	

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
1年内到期的长期借款		2,450,774,128.53	250,773,217.42	
<u>合计</u>		<u>2,450,774,128.53</u>	<u>250,773,217.42</u>	

(二十四) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付租赁费	134,961,244.70	134,961,244.70	134,961,244.70	
<u>合计</u>	<u>134,961,244.70</u>	<u>134,961,244.70</u>	<u>134,961,244.70</u>	

(二十五) 长期借款

借款条件类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	利率区间
保证借款				268,353,116.92	1.2177%至 3.2307%
信用借款	1,407,870,954.86				2.86179%至 3.55648%
<u>合计</u>	<u>1,407,870,954.86</u>			<u>268,353,116.92</u>	

(二十六) 长期应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
专项应付款	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	<u>50,000,000.00</u>	

2. 专项应付款

(1) 按款项性质列示专项应付款

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	形成原因
1.0.18 微米BCD升级项目	50,000,000.00			50,000,000.00	政府补助
<u>合计</u>	<u>50,000,000.00</u>			<u>50,000,000.00</u>	

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
1.0.18 微米BCD升级项目				50,000,000.00	政府补助
<u>合计</u>				<u>50,000,000.00</u>	

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	形成原因
1.0.18 微米BCD升级项目		50,000,000.00		50,000,000.00	政府补助
<u>合计</u>		<u>50,000,000.00</u>		<u>50,000,000.00</u>	

(二十七) 预计负债

分类列示

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
产品质量保证	4,527,927.38	6,010,843.29	4,221,936.27	7,683,738.47
<u>合计</u>	<u>4,527,927.38</u>	<u>6,010,843.29</u>	<u>4,221,936.27</u>	<u>7,683,738.47</u>

(二十八) 递延收益

递延收益情况

2019年1-6月:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日	形成原因
政府补助-与资产相关	156,949,290.40	2,650,000.00	37,634,553.93	121,964,736.47	政府补助
政府补助-与收益相关	88,154,603.03	41,830,000.00	78,735,386.11	51,249,216.92	政府补助
<u>合计</u>	<u>245,103,893.43</u>	<u>44,480,000.00</u>	<u>116,369,940.04</u>	<u>173,213,953.39</u>	

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	形成原因
政府补助-与资产相关	170,607,735.85	46,906,971.23	60,565,416.68	156,949,290.40	政府补助
政府补助-与收益相关	16,445,678.90	82,384,616.57	10,675,692.44	88,154,603.03	政府补助
合计	<u>187,053,414.75</u>	<u>129,291,587.80</u>	<u>71,241,109.12</u>	<u>245,103,893.43</u>	

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	形成原因
政府补助-与资产相关	224,029,260.03	17,502,800.00	70,924,324.18	170,607,735.85	政府补助
政府补助-与收益相关	16,724,523.74	7,443,065.00	7,721,909.84	16,445,678.90	政府补助
合计	<u>240,753,783.77</u>	<u>24,945,865.00</u>	<u>78,646,234.02</u>	<u>187,053,414.75</u>	

2016年度:

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日	形成原因
政府补助-与资产相关	274,408,745.43	17,486,555.34	67,866,040.74	224,029,260.03	政府补助
政府补助-与收益相关	17,776,206.80	5,910,000.00	5,961,683.06	16,724,523.74	政府补助
合计	<u>292,184,952.23</u>	<u>23,396,555.34</u>	<u>74,827,723.80</u>	<u>240,753,783.77</u>	

涉及政府补助的项目:

2019年1-6月

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
02 专项-IGBT	4,867,112.66					4,867,112.66	与资产相关
02 专项-IGBT	7,427,405.59					7,427,405.59	与收益相关
高密度3DXPN先进封装技术研究及产业化	1,934,241.98			201,945.06		1,732,296.92	与资产相关
Flipchip系列先进封装技术产业化	375,000.00			62,500.00		312,500.00	与资产相关
新区管委会(智能卡)	2,960,000.00					2,960,000.00	与资产相关
低成本多芯	1,245,818.04			137,124.00		1,108,694.04	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
片混合封装技术研发							
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	4,423,597.36			229,640.66		4,193,956.70	与资产相关
光电子半导体器件项目	2,927,543.19			76,051.81		2,851,491.38	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	623,122.96			62,500.00		560,622.96	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	500,000.00					500,000.00	与收益相关
电源适配器的集成光耦和电压基准一体化芯片	215,681.70			21,875.00		193,806.70	与收益相关
集成式HVLED芯片研发及产业化	1,471,165.26			941,027.44		530,137.82	与资产相关
02 专项-IGBT测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	1,363,665.51			545,481.33		818,184.18	与资产相关
集成电路产业专项基金-MEMS压力传感器芯片的研发及产业化	958,871.09			554,742.82		404,128.27	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	446,699.90			306,564.38		140,135.52	与资产相关
省科技支-新型 Trench-FS-I GBT	511,434.11			148,247.50		363,186.61	与资产相关
新一代高效节能 MOS 型功率半导体芯片的研制	500,000.00					500,000.00	与收益相关
省软件产业专项-高压 IGBT 功率器件的研发	192,750.01			77,100.01		115,650.00	与资产相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	5,625,000.00			562,500.00		5,062,500.00	与资产相关
掩模微纳清洗技术研发及应用	4,083,333.33			500,000.00		3,583,333.33	与资产相关
微纳掩模离子修复技术研发及产业化应用	4,312,500.00			375,000.00		3,937,500.00	与资产相关
精密掩模检测技术产业化应用	2,166,667.00			406,250.00		1,760,417.00	与资产相关
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研	1,333,333.00			800,000.00		533,333.00	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
信息安全类芯片测试技术研究	84,078.03					84,078.03	与资产相关
信息安全类芯片测试技术研究	100,000.00					100,000.00	与收益相关
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	416,149.05			416,149.05			与资产相关
集成电路与传感器集成制造与生产技术	13,021,490.79			2,489,147.17		10,532,343.62	与资产相关
0.13微米SOI通用CMOS工艺开发产业化	1,264,113.06			1,264,113.06			与资产相关
4500V新型高压功率芯片工艺开发产业	17,331,805.65			1,909,140.86		15,422,664.79	与资产相关
其他零星项目	7,420,227.59			994,993.03		6,425,234.56	与资产相关
其他零星项目	118,984.05					118,984.05	与收益相关
02专项(SOI项目)	9.61			9.61			与资产相关
8英寸项目建设补贴	9,937,261.76			2,017,997.89		7,919,263.87	与资产相关
高效率无线充与功率驱动技术的研	1,539,775.85			1,539,775.85			与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
发与产业化							
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	2,786,142.34			730,730.62		2,055,411.72	与资产相关
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	628,493.90			138,819.67		489,674.23	与资产相关
超低功耗微控制器的研发及产业化	234,515.11			64,049.04		170,466.07	与资产相关
02 专项-S01 工艺平台先导产品设计与验证 2	93,621.03			21,248.65		72,372.38	与资产相关
新能源汽车电子用 6 吋 SiC 功率器件	500,000.00					500,000.00	与资产相关
新能源汽车推广应用补贴	42,780.00			8,280.00		34,500.00	与资产相关
01 专项-基于国产 CPU 的计算机外设 SoC 芯	5,030,000.00					5,030,000.00	与资产相关
高端传感器研发	12,100,000.00					12,100,000.00	与资产相关
8 英寸硅基 GaN 电子器件工艺	130,102.92					130,102.92	与收益相关
金融芯片研发	907,000.00					907,000.00	与收益相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
人工智能技术创新	20,270,000.00	4,000,000.00		24,000,000.00		270,000.00	与收益相关
先进功率器件(分栅结构)技术研发及产业化	1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
910 项目收款	8,655,000.00					8,655,000.00	与资产相关
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育(100029748)	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
0.11 微米超低功耗工艺技术平台开发	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
江苏省无线电力传输技术重点实验室	3,000,000.00			909,024.42		2,090,975.58	与资产相关
无锡市科技发展资金(技术研发)发展项目-新一代高压大功率超级 MOS 型器件的研制	300,000.00					300,000.00	与资产相关
华润微电子 650V 硅基氮化镓功率器件设计及工艺技术研究项目	20,000,000.00			15,200,000.00		4,800,000.00	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2019年6月30日	与资产相关/与收益相关
与 CMOS 兼容的 MEMS 成套模块工艺与制造平台	50,532,628.77			50,532,628.77			与收益相关
与 CMOS 兼容的 MEMS 成套模块工艺与制造平台	5,297,571.23					5,297,571.23	与资产相关
传感电路设计服务平台	3,944,400.00			3,944,400.00			与资产相关
典型 MEMS 器件规模化封装技术	5,452,800.00			4,180,882.33		1,271,917.67	与收益相关
光耦成品测试生产线技术装备及管理智能化提升		3,730,000.00				3,730,000.00	与收益相关
硅基氮化镓功率器件制造及工艺研发		1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
新一代氮化镓功率器件与制造技术		1,450,000.00				1,450,000.00	与资产相关
基于 GaN 的 PD 电源控制芯片开发政府补助		10,000,000.00				10,000,000.00	与收益相关
智慧健康医疗传感器技术与应用系统平台研究		24,100,000.00				24,100,000.00	与收益相关
合计	245,103,893.43	44,480,000.00		116,369,940.04		173,213,953.39	

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
02专项-IGBT	10,067,112.66				5,200,000.00	4,867,112.66	与资产相关
02专项-IGBT	7,427,405.58					7,427,405.58	与收益相关
高密度3DQFN先进封装技术研究及产业化	3,000,000.00			1,065,758.02		1,934,241.98	与资产相关
Flipchip系列先进封装技术产业化	500,000.00			125,000.00		375,000.00	与资产相关
新区管委会(智能卡)	2,960,000.00					2,960,000.00	与资产相关
02专项-MEMS	1,006,327.91			1,006,327.91			与资产相关
02专项-MEMS	1,491,410.22			1,491,410.21		0.01	与收益相关
低成本多芯片混合封装技术研发	2,000,000.00			754,181.96		1,245,818.04	与资产相关
产业开发资金(MSOP、MEMS)	139,850.93			139,850.93			与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	4,915,972.32			492,374.96		4,423,597.36	与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	1,000,000.00			1,000,000.00			与收益相关
光电子半导体器件项目	3,000,000.00			72,456.81		2,927,543.19	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	766,408.47			143,285.51		623,122.96	与资产相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
红外光接收芯片示范项目	500,000.00					500,000.00	与收益相关
电源适配器的集成光耦和电压基准一体化芯片	476,156.53			260,474.83		215,681.70	与收益相关
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	3,353,219.96			1,882,054.70		1,471,165.26	与资产相关
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	2,641,906.69			1,278,241.18		1,363,665.51	与资产相关
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	2,246,910.35			1,288,039.26		958,871.09	与资产相关
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	1,409,423.79			962,723.89		446,699.90	与资产相关
省科技支-新型 Trench-FS-I GBT	807,929.09			296,494.98		511,434.11	与资产相关
新一代高效节能 MOS 型功率半导体芯片的研制	500,000.00					500,000.00	与收益相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
容软件产业专项-高压IGBT功率器件的研发	346,950.01			154,200.00		192,750.01	与资产相关
集成电路研发拨款: 电子发展基金-新型功率恒流二端器件	45,192.32			45,192.32			与资产相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	6,750,000.00			1,125,000.00		5,625,000.00	与资产相关
掩模微纳清洗技术研发及应用	5,083,333.33			1,000,000.00		4,083,333.33	与资产相关
微纳掩模离子修复技术研发及产业化应用	5,062,500.00			750,000.00		4,312,500.00	与资产相关
精密掩模检测技术产业化应用	2,979,167.00			812,500.00		2,166,667.00	与资产相关
8英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	2,933,333.00			1,600,000.00		1,333,333.00	与资产相关
12英寸晶圆测试关键技术研发	406,596.46			406,596.46			与资产相关
信息安全类芯片测试技术研究	1,013,688.65			929,610.62		84,078.03	与资产相关
信息安全类芯片测试技	100,000.00					100,000.00	与收益相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
技术研究							
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	3,891,629.81			3,475,480.76		416,149.05	与资产相关
集成电路与传感器集成制造与生产技术	16,505,311.91			3,483,821.12		13,021,490.79	与资产相关
0.13微米SOI通用CMOS工艺开发产业化	6,226,098.94			4,961,985.88		1,264,113.06	与资产相关
4500V新型高压功率芯片工艺开发产业化	21,150,087.37			3,818,281.72		17,331,805.65	与资产相关
其他零星项目	9,721,434.96			2,301,207.37		7,420,227.59	与资产相关
其他零星项目	205,843.04			86,858.99		118,984.05	与收益相关
02专项(SOI项目)	781,819.23			781,809.62		9.61	与资产相关
8英寸项目建设补贴	14,050,561.76			4,113,300.00		9,937,261.76	与资产相关
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产业化	7,000,000.00	1,000,000.00		6,460,224.15		1,539,775.85	与资产相关
高可靠性音视频和控制用MCU研发与产业化	4,247,603.59			1,461,461.25		2,786,142.34	与资产相关
可配置的单	6,000,000.00			6,000,000.00			与资产相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
片数字电视 SoC 研发与产业化							
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	1,283,104.48			654,610.58		628,493.90	与资产相关
超低功耗微控制器的研发及产业化	362,613.19			128,098.08		234,515.11	与资产相关
传感电路设计服务平台	424,631.62			424,631.62			与资产相关
02 专项-S01 工艺平台先导产品设计与验证 2	136,170.11			42,549.08		93,621.03	与资产相关
音频功放电路研发及产业化	1,885.95			1,885.95			与资产相关
居水荣“333”工程项目资助经费	100,000.00			100,000.00			与收益相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	909,619.99			909,619.99			与资产相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	1,187,863.53			1,187,863.53			与收益相关
新能源汽车电子用 6 吋 SiC 功率器件	300,000.00	200,000.00				500,000.00	与资产相关
新能源汽车	59,340.00			16,560.00		42,780.00	与资产相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
推广应用补贴							
01 专项-基于国产CPU的计算机外设 SoC 芯	2,020,000.00	3,010,000.00				5,030,000.00	与资产相关
高端传感器研发	12,100,000.00					12,100,000.00	与资产相关
8 英寸硅基 GaN 电子器件工艺	2,280,000.00			2,149,897.08		130,102.92	与收益相关
金融芯片研发	907,000.00					907,000.00	与收益相关
人工智能技术创新	270,000.00	20,000,000.00				20,270,000.00	与收益相关
先进功率器件（分栅结构）技术研发及产业化		1,500,000.00				1,500,000.00	与资产相关
910 项目收款		8,655,000.00				8,655,000.00	与资产相关
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育（100029748）		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
0.11 微米超低功耗工艺技术平台开发		1,000,000.00				1,000,000.00	与收益相关
江苏省无线电力传输技术重点实验室		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
科技企业研		800,000.00		800,000.00			与收益相关

项目	2017年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业收入 外收入 金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	2018年12月31日	与资产相关 /与收益相 关
研发投入激励							
光耦成品测试生产线技术升级改造		1,930,000.00		1,930,000.00			与收益相关
深圳市工商业用电降成本资助		1,669,187.80		1,669,187.80			与收益相关
无锡市科技发展资金(技术研发)发展项目-新一代高压大功率超级MOS型器件的研制		300,000.00				300,000.00	与资产相关
华润微电子650V 硅基氮化镓功率器件设计及工艺技术研究项目		20,000,000.00				20,000,000.00	与资产相关
与CMOS兼容的MEMS成套模块工艺与制造平台		50,532,628.77				50,532,628.77	与收益相关
与CMOS兼容的MEMS成套模块工艺与制造平台		5,297,571.23				5,297,571.23	与资产相关
传感电路设计服务平台		3,944,400.00				3,944,400.00	与资产相关
典型MEMS器件规模化封装技术		5,452,800.00				5,452,800.00	与收益相关
合计	187,053,414.75	129,291,587.80		66,041,109.12	5,200,000.00	245,103,893.43	

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
02专项-IGBT	11,392,746.78			1,325,634.12		10,067,112.66	与资产相关
02专项-IGBT	7,427,405.58					7,427,405.58	与收益相关
高密度3DQFN先进封装技术研究及产业化	3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
Flipchip系列先进封装技术产业化	625,000.00			125,000.00		500,000.00	与资产相关
新区管委会(智能卡)	2,960,000.00					2,960,000.00	与资产相关
02专项-MEMS	1,220,767.33			214,439.42		1,006,327.91	与资产相关
02专项-MEMS	1,491,410.22					1,491,410.22	与收益相关
低成本多芯片混合封装技术研发	2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
02专项-特种封装	1,992,576.59			1,992,576.59			与资产相关
产业开发资金(MSOP、MEMS)	1,095,197.13			955,346.20		139,850.93	与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	4,996,555.34			80,583.02		4,915,972.32	与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	1,000,000.00					1,000,000.00	与收益相关
光电子半导体器件项目		3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	800,000.00			33,591.53		766,408.47	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	500,000.00					500,000.00	与收益相关
电源适配器的集成光耦和电	524,934.90			48,778.37		476,156.53	与收益相关

项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
压基准一体化芯片							
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	5,235,274.66			1,882,054.70		3,353,219.96	与资产相关
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	3,951,485.99			1,309,579.30		2,641,906.69	与资产相关
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	3,534,949.60			1,288,039.25		2,246,910.35	与资产相关
IC 产业专项-节能照明用功率集成电路的研发	2,507,638.39			1,098,214.60		1,409,423.79	与资产相关
省科技支-新型 Trench-PS-IGBT	1,104,424.07			296,494.98		807,929.09	与资产相关
华晶-新一代高效节能 MOS 型功率芯片研创	300,000.00	200,000.00				500,000.00	与收益相关
省软件产业专项-高压 IGBT 功率器件的研发	501,150.01			154,200.00		346,950.01	与资产相关
电子发展基金-新型功率恒流二端器件	180,769.24			135,576.92		45,192.32	与资产相关
微纳掩模干法	7,875,000.00			1,125,000.00		6,750,000.00	与资产相关

项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
刻蚀技术研发及产业化应用							
掩膜微纳清洗技术研发及应用	6,083,333.33			1,000,000.00		5,083,333.33	与资产相关
微纳掩模离子修复技术研发及产业化应用	5,812,500.00			750,000.00		5,062,500.00	与资产相关
8英寸晶圆精密掩模制造技术研究	4,533,333.00			1,600,000.00		2,933,333.00	与资产相关
精密掩模检测技术产业化应用	3,791,667.00			812,500.00		2,979,167.00	与资产相关
12英寸晶圆测试关键技术研发	1,589,498.93			1,182,902.47		406,596.46	与资产相关
12英寸晶圆测试关键技术研发	454,930.00	2,680,000.00		3,134,930.00			与收益相关
信息安全类芯片测试技术研究	1,163,435.46			149,746.81		1,013,688.65	与资产相关
信息安全类芯片测试技术研究	100,000.00					100,000.00	与收益相关
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	7,367,110.58			3,475,480.77		3,891,629.81	与资产相关
集成电路与传感器集成制造与生产技术	19,830,650.56			3,325,338.65		16,505,311.91	与资产相关
0.13微米SOI通用CMOS工艺开发产业化	11,188,084.81			4,961,985.87		6,226,098.94	与资产相关

项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	24,968,369.10			3,818,281.73		21,150,087.37	与资产相关
其他零星项目	22,526,083.25			12,804,648.29		9,721,434.96	与资产相关
其他零星项目	825,843.04	80,000.00		700,000.00		205,843.04	与收益相关
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育项目	1,000,000.00	1,000,000.00		2,000,000.00			与收益相关
02 专项 (SOI 项目)	18,577,792.11			17,795,972.88		781,819.23	与资产相关
8 英寸项目建设补贴	18,162,921.32			4,112,359.56		14,050,561.76	与资产相关
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产业化	7,000,000.00					7,000,000.00	与资产相关
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	6,090,400.00			1,842,796.41		4,247,603.59	与资产相关
可配置的单片数字电视 SoC 研发与产业化	6,000,000.00					6,000,000.00	与资产相关
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	1,610,152.91			327,048.43		1,283,104.48	与资产相关
超低功耗微控制器的研发及产业化	490,711.27			128,098.08		362,613.19	与资产相关
传感电路设计服务平台	424,631.62					424,631.62	与资产相关
02 专项-S01 工艺平台先导产品设计与验	181,594.19			45,424.08		136,170.11	与资产相关

项目	2016年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
证2							
音频功放电路研发及产业化	163,455.46			161,569.51		1,885.95	与资产相关
层水菜“333”工程项目资助经费	100,000.00					100,000.00	与收益相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	1,500,000.00			590,380.01		909,619.99	与资产相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	3,000,000.00	26,065.00		1,838,201.47		1,187,863.53	与收益相关
新能源汽车电子用 6 吋 SiC 功率器件		300,000.00				300,000.00	与资产相关
新能源汽车推广应用补贴		82,800.00		23,460.00		59,340.00	与资产相关
01 专项-基于国产 CPU 的计算机外设 SoC 芯		2,020,000.00				2,020,000.00	与资产相关
高端传感器研发		12,100,000.00				12,100,000.00	与资产相关
8 英寸硅基 GaN 电子器件工艺		2,280,000.00				2,280,000.00	与收益相关
金融芯片研发		907,000.00				907,000.00	与收益相关
人工智能技术创新		270,000.00				270,000.00	与收益相关
合计	240,753,783.77	24,945,865.00		78,646,234.02		187,053,414.75	

2016 年度:

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
02 专项-IGBT	14,044,015.02		2,651,268.24		11,392,746.78	与资产相关

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
02专项-IGBT	7,427,405.58				7,427,405.58	与收益相关
高密度3DQFN先进封装技术研究及产业化	3,000,000.00				3,000,000.00	与资产相关
Flipchip系列先进封装技术产业化	750,000.00		125,000.00		625,000.00	与资产相关
新区管委会(智能卡)	2,960,000.00				2,960,000.00	与资产相关
02专项-MEMS	1,649,646.17		428,878.84		1,220,767.33	与资产相关
02专项-MEMS	1,491,410.22				1,491,410.22	与收益相关
低成本多芯片混合封装技术研发		2,000,000.00			2,000,000.00	与资产相关
02专项-特种封装	5,099,715.11		3,107,138.52		1,992,576.59	与资产相关
产业开发资金(MSOP、MEMS)	2,050,543.33		955,346.20		1,095,197.13	与资产相关
工业发展资金	180,000.00		180,000.00			与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发		4,996,555.34			4,996,555.34	与资产相关
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
红外光接收芯片示范项目	1,000,000.00		200,000.00		800,000.00	与资产相关
红外光接收芯片示范项目	500,000.00				500,000.00	与收益相关
电源适配器的集成光耦和电压基准一体化芯片	690,000.00		165,065.10		524,934.90	与收益相关
节能环保型“光MOS继电器”芯片的研制	78,000.00		78,000.00			与收益相关

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
智能手机环境光检测芯片	230,000.00		230,000.00			与收益相关
2015年度第二批市软件产业和集成电路产业专项资金	176,400.00		176,400.00			与收益相关
集成式HVLED芯片研发及产业化	7,117,329.36		1,882,054.70		5,235,274.66	与资产相关
02专项-IGBT测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	5,447,115.70		1,495,629.71		3,951,485.99	与资产相关
集成电路产业专项基金-MEMS压力传感器芯片的研发及产业化	4,822,988.85		1,288,039.25		3,534,949.60	与资产相关
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	3,806,644.60		1,299,006.21		2,507,638.39	与资产相关
省科技支-新型Trench-FS-IGBT	1,598,329.91		493,905.84		1,104,424.07	与资产相关
省软件产业专项-高压IGBT功率器件的研发	655,350.01		154,200.00		501,150.01	与资产相关
新一代高效节能MOS型功率芯片研制		300,000.00			300,000.00	与收益相关
集成电路研发拨款：电子发展基金-新型功率恒流二端器件	316,346.16		135,576.92		180,769.24	与资产相关
集成电路专项	811,324.14		811,324.14			与资产相关

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
资金-节能电子用功率集成电路开发与产业化						
信息产业企业技术进步和产业升级专项-新型电力电子器件 IGBT 的开发及产业化	83,889.44		83,889.44			与资产相关
省重点结构调整专项资金-IGBT 开发及产业化	8,388.93		8,388.93			与资产相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	9,000,000.00		1,125,000.00		7,875,000.00	与资产相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	1,000,000.00		1,000,000.00			与收益相关
掩模微纳清洗技术研发及应用	7,083,333.33		1,000,000.00		6,083,333.33	与资产相关
掩模离子修复技术研发及产业化应用	6,000,000.00		187,500.00		5,812,500.00	与资产相关
8英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	6,133,333.00		1,600,000.00		4,533,333.00	与资产相关
精密掩模检测技术产业化应用	4,604,167.00		812,500.00		3,791,667.00	与资产相关
12英寸晶圆测试关键技术研发	1,940,746.93	900,000.00	1,251,248.00		1,589,498.93	与资产相关
12英寸晶圆测	1,489,197.96		1,034,267.96		454,930.00	与收益相关

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
试关键技术研发						
信息安全类芯片测试技术研究	1,500,000.00		336,564.54		1,163,435.46	与资产相关
信息安全类芯片测试技术研究	100,000.00				100,000.00	与收益相关
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	10,842,596.15		3,475,485.57		7,367,110.58	与资产相关
集成电路与传感器集成制造与生产技术	23,155,989.20		3,325,338.64		19,830,650.56	与资产相关
0.13微米SOI通用CMOS工艺开发产业化	16,150,070.69		4,961,985.88		11,188,084.81	与资产相关
4500V新型高压功率芯片工艺开发产业	28,786,650.82		3,818,281.72		24,968,369.10	与资产相关
4500V新型高压功率芯片工艺开发产业	4,018,000.00		4,018,000.00			与收益相关
其他零星项目	26,434,726.57	1,090,000.00	4,998,643.32		22,526,083.25	与资产相关
其他零星项目	475,793.04	610,000.00	259,950.00		825,843.04	与收益相关
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育项目		1,000,000.00			1,000,000.00	与收益相关
02专项(SOI项目)	30,355,520.67		11,777,728.56		18,577,792.11	与资产相关
8英寸项目建设补贴	22,275,280.88		4,112,359.56		18,162,921.32	与资产相关
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产		7,000,000.00			7,000,000.00	与资产相关

项目	2015年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2016年12月31日	与资产相关/与收益相关
业化						
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	13,938,309.99		7,847,909.99		6,090,400.00	与资产相关
可配置的单片数字电视 SoC 研发与产业化	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	2,000,000.00		389,847.09		1,610,152.91	与资产相关
超低功耗微控制器的研发及产业化	731,309.35		240,598.08		490,711.27	与资产相关
传感电路设计服务平台	424,631.62				424,631.62	与资产相关
02 专项-S01 工艺平台先导产品设计及验证 2	228,893.27		47,299.08		181,594.19	与资产相关
音频功放电路研发及产业化	421,559.23		258,103.77		163,455.46	与资产相关
居水菜“333”工程项目资助经费	100,000.00				100,000.00	与收益相关
音频功放电路研发及产业化	1,000,000.00		1,000,000.00			与资产相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发		1,500,000.00			1,500,000.00	与资产相关
自主可控 X86 电源管理芯片研发		3,000,000.00			3,000,000.00	与收益相关
合计	292,184,952.23	23,396,555.34	74,827,723.80		240,753,783.77	

(二十九) 其他非流动负债

项目/类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
华润(集团)有限公司借款			2,285,575,793.88	2,677,089,551.98
重庆西永微电子产业园区开发有			329,190,326.94	

项目/类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
限公司借款				
合计			2,614,766,120.82	2,677,089,551.98

(三十) 股本

投资者名称	2018年12月31日		本期增加	本期减少	2019年6月30日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
华润集团(微电子)有限公司	829,723,968.05	100.00			829,723,968.05	100.00
合计	<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>			<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>

续上表

投资者名称	2017年12月31日		本期增加	本期减少	2018年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
华润集团(微电子)有限公司	829,723,968.05	100.00			829,723,968.05	100.00
合计	<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>			<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>

续上表

投资者名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
华润集团(微电子)有限公司	829,723,968.05	100.00			829,723,968.05	100.00
合计	<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>			<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>

续上表

投资者名称	2015年12月31日		本期增加	本期减少	2016年12月31日	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
华润集团(微电子)有限公司	829,723,968.05	100.00			829,723,968.05	100.00
合计	<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>			<u>829,723,968.05</u>	<u>100.00</u>

(三十一) 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年6月30日
资本溢价	1,089,169,184.11	2,859,686.90		1,092,028,871.01
其他资本公积	4,931,649,632.21	857,787,423.12	1,422,536,699.00	4,366,900,356.33
合计	<u>6,020,818,816.32</u>	<u>860,647,110.02</u>	<u>1,422,536,699.00</u>	<u>5,458,929,227.34</u>

注：资本公积本期增加860,647,110.02元，其中857,787,423.12元系股东债务豁免，计入资本公积所致，2,859,6286.90元为回购少数股东股权导致资本公积增加；本期减少

1,422,536,699.00元，主要为资本公积弥补亏损金额1,421,788,734.73元及职工安置住房补贴。

续上表

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
资本溢价	1,089,169,184.11			1,089,169,184.11
其他资本公积	4,932,940,628.69	210,000.00	1,500,996.48	4,931,649,632.21
合计	6,022,109,812.80	210,000.00	1,500,996.48	6,020,818,816.32

注：资本公积减少主要为职工安置住房补贴。

续上表

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
资本溢价	162,567,512.60	926,601,671.51		1,089,169,184.11
其他资本公积	4,934,204,123.87		1,263,495.18	4,932,940,628.69
合计	5,096,771,636.47	926,601,671.51	1,263,495.18	6,022,109,812.80

注1：资本公积本期增加主要为国务院国有资产监督管理委员会公布国资产权[2017]1154号文件，批复同意自2017年1月1日起，将中航航空电子系统有限责任公司所持华润微电子(重庆)有限公司52.41%股权无偿划转给本公司，导致资本公积的增加。

注2：资本公积减少主要为职工安置住房补贴。

续上表

项目	2015年12月31日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
资本溢价	162,567,512.60			162,567,512.60
其他资本公积	4,935,574,627.24		1,370,503.37	4,934,204,123.87
合计	5,098,142,139.84		1,370,503.37	5,096,771,636.47

注：资本公积减少主要为职工安置住房补贴。

(三十二) 其他综合收益

项目	2018年12月31日	本期所得税前发生额	2019年1-6月发生额			税后归属于少数股东	2019年6月30日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、将重分类进损益的其他综合收益	346,842,683.34	24,059,366.87			24,059,366.87	370,902,050.21	
1. 外币财务报表折算差额	346,842,683.34	24,059,366.87			24,059,366.87	370,902,050.21	

项目	2018年12月31日	本期所得税前发生额	2019年1-6月发生额			税后归属于少数股东	2019年6月30日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

表折算差额

合计	346,842,683.34	24,059,366.87			24,059,366.87		370,902,050.21
----	----------------	---------------	--	--	---------------	--	----------------

续上表

项目	2017年12月31日	本期所得税前发生额	2018年度发生额			税后归属于少数股东	2018年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

一、将重分类进

损益的其他综合收益	459,011,904.48	-112,169,221.14			-112,169,221.14		346,842,683.34
-----------	----------------	-----------------	--	--	-----------------	--	----------------

1. 外币财务报表折算差额

1. 外币财务报表折算差额	459,011,904.48	-112,169,221.14			-112,169,221.14		346,842,683.34
---------------	----------------	-----------------	--	--	-----------------	--	----------------

合计	459,011,904.48	-112,169,221.14			-112,169,221.14		346,842,683.34
----	----------------	-----------------	--	--	-----------------	--	----------------

续上表

项目	2016年12月31日	本期所得税前发生额	2017年度发生额			税后归属于少数股东	2017年12月31日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

一、将重分类进

损益的其他综合收益	339,854,909.37	119,156,995.11			119,156,995.11		459,011,904.48
-----------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------

1. 外币财务报表折算差额

1. 外币财务报表折算差额	339,854,909.37	119,156,995.11			119,156,995.11		459,011,904.48
---------------	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------

合计	339,854,909.37	119,156,995.11			119,156,995.11		459,011,904.48
----	----------------	----------------	--	--	----------------	--	----------------

续上表

2016 年度发生额

项目	2015 年 12 月 31 日	本期所得税前发生额	2016 年度发生额		税后归属于少数股东	2016 年 12 月 31 日
			减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用		
一、将重分类进损益的其他综合收益	522,278,204.49	-182,423,295.12			-182,423,295.12	339,854,909.37
1. 外币财务报表折算差额	522,278,204.49	-182,423,295.12			-182,423,295.12	339,854,909.37
合计	522,278,204.49	-182,423,295.12			-182,423,295.12	339,854,909.37

(三十三) 未分配利润

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
调整前上期期末未分配利润	-3,049,202,200.67	-3,478,524,129.08	-3,548,807,050.47	-3,246,109,471.95
调整期初未分配利润调整合计数 (调增+, 调减-)				
调整后期初未分配利润	-3,049,202,200.67	-3,478,524,129.08	-3,548,807,050.47	-3,246,109,471.95
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	164,349,402.18	429,441,345.91	70,282,921.39	-302,697,578.52
减: 提取法定盈余公积				
提取任意盈余公积				
提取一般风险准备				
应付普通股股利		119,417.50		
转作股本的普通股股利				
其他(注)	-1,421,788,734.73			
期末未分配利润	-1,463,064,063.76	-3,049,202,200.67	-3,478,524,129.08	-3,548,807,050.47

注: 其他主要为资本公积弥补亏损。

(三十四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019 年 1-6 月		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,626,785,522.05	2,084,399,281.53	6,255,395,507.58	4,679,246,190.65
其他业务	13,238,442.70	9,660,452.86	15,401,039.34	11,017,876.35
合计	2,640,023,964.75	2,094,059,734.39	6,270,796,546.92	4,690,264,067.00

续上表

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,858,814,928.47	4,825,740,308.17	4,363,289,749.38	3,727,346,687.25
其他业务	16,774,785.99	14,426,081.80	33,473,600.48	32,386,483.48
合计	5,875,589,714.46	4,840,166,389.97	4,396,763,349.86	3,759,733,170.73

2. 主营业务（分产品）

产品大类	产品名称	2019 年 1-6 月	
		营业收入	营业成本
产品与方案	功率半导体	1,027,937,264.54	751,034,190.17
	智能传感器	61,930,541.24	37,682,249.40
	智能控制	41,903,845.26	29,938,238.79
	其它 IC 产品	8,293,414.86	5,605,061.75
制造与服务	晶圆制造	1,059,843,858.01	901,936,891.73
	封装测试	369,301,875.96	312,032,714.53
	掩模制造及其他	57,574,722.18	46,169,935.16
合计		2,626,785,522.05	2,084,399,281.53

续上表

产品大类	产品名称	2018 年度	
		营业收入	营业成本
产品与方案	功率半导体	2,418,857,820.69	1,600,468,591.32
	智能传感器	137,643,968.36	82,052,483.51
	智能控制	99,373,250.52	68,894,782.17
	其它 IC 产品	27,612,345.28	19,091,491.56
制造与服务	晶圆制造	2,674,269,954.24	2,153,025,940.76
	封装测试	785,680,412.13	665,624,361.95
	掩模制造及其他	111,957,756.36	90,088,539.38
合计		6,255,395,507.58	4,679,246,190.65

续上表

产品大类	产品名称	2017 年度	
		营业收入	营业成本
产品与方案	功率半导体	2,068,578,933.87	1,702,285,813.17
	智能传感器	96,940,538.08	58,960,780.51
	智能控制	127,504,019.87	87,434,886.72
	其它 IC 产品	46,034,477.01	32,069,301.82
制造与服务	晶圆制造	2,563,292,686.65	2,151,520,573.89

产品大类	产品名称	2017 年度	
		营业收入	营业成本
	封装测试	820,111,590.65	682,740,889.78
	掩模制造及其他	136,352,682.34	110,728,062.28
	合计	5,858,814,928.47	4,825,740,308.17

续上表

产品大类	产品名称	2016 年度	
		营业收入	营业成本
产品与方案	功率半导体	1,081,180,710.35	825,949,424.76
	智能传感器	85,356,419.55	53,359,231.94
	智能控制	116,386,140.82	82,197,677.67
	其它 IC 产品	48,809,325.18	34,767,350.43
制造与服务	晶圆制造	2,187,770,179.64	2,016,069,936.83
	封装测试	729,365,055.03	625,252,851.06
	掩模制造及其他	114,421,918.81	89,750,214.56
	合计	4,363,289,749.38	3,727,346,687.25

(三十五) 税金及附加

项目	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度	计缴标准
营业税			-550,344.87	294,545.73	详见附注四、税项
消费税		5,026.50			详见附注四、税项
城市维护建设税	11,133,270.87	32,531,949.31	31,443,159.05	17,528,019.33	详见附注四、税项
教育费附加	8,357,236.29	27,598,762.43	28,255,223.44	16,820,001.90	详见附注四、税项
房产税	6,773,593.15	13,490,201.63	11,334,107.60	5,137,005.87	详见附注四、税项
土地使用税	3,079,266.89	6,709,806.77	5,528,875.92	2,369,307.91	详见附注四、税项
车船使用税	14,054.40	30,006.80	31,538.80	15,132.40	详见附注四、税项
印花税	1,241,999.09	3,974,171.35	2,620,349.38	1,056,671.76	详见附注四、税项
环境保护税	135,774.78	213,870.28			详见附注四、税项
合计	30,735,195.47	84,553,795.07	78,662,909.32	43,220,684.90	

(三十六) 销售费用

费用性质	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
职工薪酬	31,132,636.08	86,390,381.86	79,341,752.15	61,354,193.68
运输费	5,932,500.25	14,963,104.21	15,045,643.19	12,693,575.91
差旅费	2,862,863.43	5,697,686.12	5,748,157.02	5,294,182.20
业务招待费	1,746,125.98	5,246,775.08	5,503,565.28	5,072,075.94
办公及租赁费	1,641,732.00	7,429,818.63	7,615,943.53	6,467,867.07
物料消耗	1,272,779.83	2,648,089.43	2,140,575.18	2,641,851.46

费用性质	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
业务宣传费	616,898.26	393,065.72	341,582.21	273,832.98
检验维修费	368,660.61	850,756.78	1,331,214.50	153,877.58
折旧	294,708.37	516,740.33	706,157.24	880,800.25
专业服务费	202,801.00	431,146.43	561,977.69	241,354.16
保险费	193,241.51	979,137.13	973,657.26	839,025.38
摊销	135,071.92	181,249.01	106,117.84	
其他	61,773.20	158,316.16	71,821.42	63,181.13
动力费用	54,805.87	244,929.21	217,598.00	115,438.22
合计	46,516,598.31	126,131,196.10	119,705,762.51	96,091,255.96

(三十七) 管理费用

费用性质	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	107,826,615.51	249,684,228.19	221,800,623.76	162,875,850.42
办公及租赁费	13,470,411.29	29,570,702.34	20,479,850.94	13,172,145.47
折旧	14,402,806.88	25,986,316.64	43,915,800.97	22,592,444.97
维修费	5,962,867.20	16,692,738.37	16,285,648.24	7,872,399.26
保险费	5,749,837.33	10,563,780.60	10,652,070.17	10,496,428.88
污废处置费	5,445,772.59	10,578,222.76	10,221,186.78	9,800,626.21
摊销	3,310,694.31	5,669,020.90	28,939,545.43	15,402,618.86
差旅费	2,457,528.07	6,081,226.20	5,965,038.63	3,711,312.06
税金	2,085,408.71	3,494,794.30	3,979,008.52	6,002,170.86
专业服务费	1,744,128.54	5,421,470.15	11,810,344.70	11,315,194.38
动力费用	1,605,545.96	2,755,720.47	1,650,806.13	1,637,435.58
物料消耗	994,710.74	2,562,310.23	2,861,782.98	1,495,184.27
业务招待费	420,823.83	915,468.46	1,266,791.20	700,645.80
绿化费	412,687.03	1,656,690.78	881,823.33	634,719.19
试验检验费	156,886.48	731,916.24	1,239,447.49	352,014.58
业务宣传费	112,844.23	719,300.12	247,594.48	379,916.87
运输费	83,627.74	356,811.28	370,141.19	405,663.70
其他	56,518.87	177,303.84	236,982.70	195,987.09
存货报废损失			205,661.83	1,725,136.78
合计	166,299,715.31	373,618,021.87	383,010,149.47	270,767,895.23

(三十八) 研发费用

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
职工薪酬	106,374,762.03	243,621,920.85	211,144,661.86	155,965,127.50
物料消耗	38,031,891.52	75,476,589.98	62,665,532.90	71,395,687.24

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
折旧	28,299,723.66	51,539,878.17	91,829,541.97	45,216,067.68
专业服务费	19,030,801.09	30,200,428.94	27,578,288.73	25,882,285.02
摊销	11,729,816.46	16,130,144.99	19,298,682.27	29,010,708.18
试验检验费	4,766,627.55	12,261,155.77	13,860,167.28	4,721,631.61
维修费	2,922,135.28	5,294,705.45	4,050,749.26	3,058,995.97
差旅费	1,745,722.74	3,481,629.86	3,290,789.17	2,077,016.69
知识产权费	1,488,328.91	6,232,920.85	5,863,723.49	4,468,462.83
办公及租赁费	1,381,496.56	2,684,145.14	4,072,259.79	2,664,666.46
动力费用	741,361.70	2,291,181.72	3,326,387.17	769,765.44
其他	180,874.61	147,806.80	92,399.09	78,392.21
业务招待费	136,884.23	292,947.27	221,993.07	231,202.68
运输费	31,294.91	98,357.95	70,932.46	45,452.32
业务宣传费	24,951.46	7,170.87	54,764.09	
合计	216,886,672.71	449,760,984.61	447,420,872.60	345,585,461.83

(三十九) 财务费用

费用性质	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息费用	19,108,083.21	61,325,248.22	40,950,012.67	46,899,699.90
减：利息收入	16,078,990.69	25,550,114.23	18,852,643.66	8,011,589.75
汇兑损益	12,319,381.56	-37,743,022.31	-29,268,541.78	-9,732,321.78
手续费	1,456,014.45	2,179,490.99	2,149,873.79	1,986,147.22
其他	-131.53	24,072.69	-14,448.27	-175,924.37
合计	16,804,357.00	235,675.36	-5,035,747.25	30,966,011.22

(四十) 其他收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
与CMOS兼容的MEMS成套模块工艺与制造平台	50,532,628.77			
人工智能技术创新	24,000,000.00			
华润微电子650V硅基氮化镓功率器件设计及工艺技术研究项目	15,200,000.00			
2018年第二批重庆市工业和信息化项目专项资金	5,000,000.00			
典型MEMS器件规模化封装技术	4,180,882.33	2,497,738.12		
传感电路设计服务平台	3,944,400.00	424,631.62		
外延基地和研发中心人才引进扶持金	3,000,000.00			

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
园区产业扶持金	3,000,000.00			
集成电路与传感器集成制造与生产技术	2,489,147.17	3,483,821.12	3,325,338.65	
8英寸线项目建设补贴	2,017,997.89	4,113,300.00	4,112,359.56	
其他零星项目	1,951,354.68	9,187,203.31	14,345,827.85	
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	1,909,140.86	3,818,281.72		
2018 年企业研发费用省级财政奖励	1,800,000.00			
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产业化	1,539,775.85	6,460,224.15		
0.13 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发与产业化	1,264,113.06	4,961,985.88	4,961,985.87	
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	941,027.44	1,882,054.70	1,882,054.70	
江苏省无线电力传输技术重点实验室	909,024.42			
2018 年企业研究开发资助计划第二批资助	898,000.00			
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助补贴	848,000.00			
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	800,000.00	1,600,000.00	1,600,000.00	
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	730,730.62	1,461,461.25	1,842,796.41	
2019 第二批工业信息化专项资金	620,000.00			
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	562,500.00	1,125,000.00	1,125,000.00	
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	554,742.82	1,288,039.26		
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	545,481.33	1,278,241.18	1,309,579.30	
掩模微纳清洗技术研发及应用	500,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00	
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	416,149.05	3,475,480.76	3,475,480.77	
精密掩模检测技术产业化应用	406,250.00	812,500.00	812,500.00	
深圳市工商业用电降低成本资助	367,931.20	1,669,187.80		
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	306,564.38	962,723.89		
功率半导体基地项目(人才引进培训金)	300,000.00			
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	229,640.66	1,492,374.96	80,583.02	
高密度 3DQFN 先进封装技术研究及产业化	201,945.06	1,065,758.02		
2016 外经委商务发展资金	180,450.50			
无线充电与功率驱动技术的研发与产业化	138,819.67	654,610.58	327,048.43	
低成本多芯片混合封装技术研发	137,124.00	754,181.96		
专利资助费(2019 第一批一般资助费)	43,755.00			

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
代扣个税手续费返还	21,657.72	1,713,495.74	950,916.52	
2018 安全标准化以奖代补奖励	20,000.00			
增值税进项加计抵减	6,925.99			
可配置的单片数字电视 SoC 研发与产业化		6,000,000.00		
47K 项目补贴款		5,000,000.00		
2017 年度国家进口贴息扶持		4,540,200.00		
2017 年企业研究开发费用省级财政奖励		2,565,800.00		
8 英寸硅基 GaN 电子器件工艺		2,149,897.08		
2017 年企业研究开发资助		2,108,000.00		
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化		2,097,483.52	2,428,581.48	
稳岗补贴		1,972,399.43	3,272,115.40	
光耦成品测试生产线技术升级改造		1,930,000.00		
2018 年度江苏省专利资助		1,286,000.00		
2018 年福田区科技创新载体支持		1,000,000.00		
信息安全类芯片测试技术研究		929,610.62	149,746.81	
科技企业研发投入激励		800,000.00	1,000,000.00	
02 专项(SOI 项目)		781,809.62	17,795,972.88	
2018 年无锡市专利资助		742,765.00		
高性能低成本高压 CMOS 工艺平台开发			10,000,000.00	
4500V 新型高压功率芯片工艺开发与产业化			3,818,281.73	
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育项目			2,000,000.00	
02 专项-特种封装			1,992,576.59	
8 英寸线制造工艺提升项目奖励资助			1,470,000.00	
02 专项-IGBT			1,325,634.12	
集成电路产业专项- MEMS 压力传感器芯片			1,288,039.25	
IC 产业专项-节能照明用功率集成电路的研发			1,098,214.60	
无锡市集成电路企业税收排名 5 强奖励			1,000,000.00	
2017 年度江苏省专利资助			948,000.00	
2017 年市第一批专利资助			622,490.00	
智能照明控制电路的系列化研发和产业化			589,000.00	
合计	132,516,160.47	91,086,261.29	91,950,123.94	

(四十一) 投资收益

产生投资收益的来源	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
处置长期股权投资产生的投资收益	66,183.14		-34,234,829.47	19,162.17
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	35,656.34			
理财产品收入		10,592,096.66	393,917.81	
处置金融工具收益	119,118.23			
合计	220,957.71	10,592,096.66	-33,840,911.66	19,162.17

(四十二) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
交易性金融资产	15,108.39			
合计	15,108.39			

(四十三) 信用减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
应收账款坏账损失	7,241,741.57			
其他应收款坏账损失	-555,089.95			
合计	6,686,651.62			

(四十四) 资产减值损失

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
1. 坏账损失		5,047,779.80	-21,526,816.68	-462,241.83
2. 存货跌价损失	-10,593,786.79	-33,237,685.52	2,220,739.99	17,021,995.20
3. 固定资产减值损失	-705,683.35	-25,735,882.49	-41,142,138.46	-11,315,780.01
4. 在建工程减值损失		-10,903,833.42	-83,401,484.59	-230,356,329.48
5. 无形资产减值损失		-6,907,934.51	-1,050,193.51	
合计	-11,299,470.14	-71,737,556.14	-144,899,893.25	-225,112,356.12

(四十五) 资产处置收益

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
固定资产处置收益	-364,241.34	9,434,573.46	29,242,541.01	5,988,974.25
合计	-364,241.34	9,434,573.46	29,242,541.01	5,988,974.25

(四十六) 营业外收入

1. 分类列示

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
1. 政府补助				83,262,071.25	
2. 卖废品收入	1,079,845.91	2,607,241.76	1,294,216.86	1,594,568.55	1,079,845.91
3. 罚款、违约金收入	223,322.10	313,951.80	1,768,014.77	110,350.00	223,322.10
4. 房租补贴	7,086,279.36	7,086,279.36	601,848.38		7,086,279.36
5. 其他	2,796,789.21	982,000.38	1,073,663.91	1,205,988.77	2,796,789.21
合计	11,186,236.58	10,989,473.30	4,737,743.92	86,172,978.57	11,186,236.58

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2019年1-6月	2018年发生额	2017年发生额	2016年发生额	与资产相关/与收益相关
02 专项(SOI 项目)				11,777,728.56	与资产相关
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化				7,847,939.99	与资产相关
0.13 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发产业化				4,961,985.88	与资产相关
8 英寸项目建设补贴				4,112,359.56	与资产相关
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业				3,818,281.72	与资产相关
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业				4,018,000.00	与收益相关
02 专项(汽车电子)				3,475,485.57	与资产相关
集成电路与传感器集成制造与生产技术				3,325,338.64	与资产相关
02 专项-特种封装				3,107,138.52	与资产相关
02 专项-IGBT				2,651,268.24	与资产相关
稳岗补贴				2,246,289.79	与收益相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用				1,125,000.00	与资产相关
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用				1,000,000.00	与收益相关
集成式 HVLED 芯片研发及产业化				1,882,054.70	与资产相关
智能多轴惯性传感器制作技术开发				1,719,578.96	与资产相关
12 英寸晶圆测试关键技术研发				1,251,248.00	与资产相关
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究				1,600,000.00	与资产相关
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究				1,496,629.71	与资产相关
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发				1,299,006.21	与资产相关
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片				1,288,039.25	与资产相关

补助项目	2019年1-6月	2018年发生额	2017年发生额	2016年发生额	与资产相关/与收益相关
的研发及产业化					
江苏省重点企业研发机构基础设施补助				1,000,000.00	与资产相关
掩模微纳清洗技术研发及应用				1,000,000.00	与资产相关
产业开发资金 (MSOP、MEMS)				955,346.20	与资产相关
国家集成电路产业研究与开发专项资金 (单片智能)				826,250.00	与收益相关
精密掩模检测技术产业化应用				812,500.00	与资产相关
集成电路专项资金-节能电子用功率集成电路开发与产业化				811,324.14	与资产相关
智能联网火灾检测报警 SoC 芯片系列化研发与产业化				798,000.00	与收益相关
2016年企业研究开发资助				729,000.00	与收益相关
半导体动力设备节能改造项目				710,000.00	与收益相关
12英寸晶圆测试关键技术研发				1,034,267.96	与收益相关
闵行区区级研发机构认定补助				500,000.00	与收益相关
其他零星项目				10,083,039.65	与收益相关
合计				83,262,071.25	

(四十七) 营业外支出

项 目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	计入当期非经常性损益的金额
1. 债务重组损失	11,067.29		39,000.00	37,328.27	11,067.29
2. 公益性捐赠支出	250,000.00	1,750,000.00	415,000.00	350,000.00	250,000.00
3. 非流动资产毁损报废损失		594,964.73			
4. 罚款支出		11,672.00	294,161.48	291,616.02	
5. 赔款支出	388,008.45	2,929,728.76	122,480.22	202,829.94	388,008.45
6. 滞纳金	26,163.05	526,567.54	927,873.04	46,873.95	26,163.05
7. 其他	674,028.40	205,000.79	15,583,898.64	70,422.32	674,028.40
合计	1,349,267.19	6,017,933.82	17,382,413.38	999,070.50	1,349,267.19

注：2017年度的其他主要为：系计提精泰电子（上海）有限公司诉讼案件预计损失12,572,299.55元；设备未达到预计使用状态的测试费1,718,675.12元。

(四十八) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
当期所得税费用	-3,143,693.33	44,281,468.98	5,205,680.88	14,050,776.55
递延所得税费用	-3,407,848.69	8,736,178.40	38,948,947.54	4,667,514.69
合计	<u>-6,551,542.02</u>	<u>53,017,647.38</u>	<u>44,154,628.42</u>	<u>18,718,291.24</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利润总额	206,333,827.66	590,579,721.66	-58,533,431.58	-283,521,441.64
按适用税率计算的所得税费用				
子公司适用不同税率的影响	42,387,900.17	67,679,420.12	-68,146,907.19	-59,239,685.24
子公司亏损无需纳税的影响	651,222.48	64,084,025.89	127,073,517.49	70,963,748.26
调整以前期间所得税的影响	-7,980,897.75	792,700.40	-9,906,323.98	-3,780,486.76
非应税收入的影响				
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	256,694.56	1,164,245.68	2,080,130.45	-1,889,775.33
研发加计扣除	-25,915,569.79	-41,692,783.04	-30,603,467.81	-22,309,260.08
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-37,218,229.27	-79,695,147.55	1,317,351.22	2,394,349.55
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	21,267,337.58	8,629,819.20	22,340,328.24	32,579,400.84
其他(注)		32,055,366.68		
所得税费用合计	<u>-6,551,542.02</u>	<u>53,017,647.38</u>	<u>44,154,628.42</u>	<u>18,718,291.24</u>

注：其他主要为境外公司转股预提的所得税。

(四十九) 其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“六、合并财务报表主要项目注释(三十二)其他综合收益”。

(五十) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
利息收入	16,078,990.89	25,550,114.23	17,246,734.66	12,405,295.78
政府补助	62,229,705.55	144,754,056.43	73,617,747.40	31,830,902.79
投标保证金、员工款项、赔 偿款	28,082,118.77	72,443,065.15	43,459,531.79	56,859,630.55
代收政府补助		47,496,200.00		

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
收回代垫款项		5,200,000.00		
合计	106,390,815.01	295,443,435.81	134,324,013.85	101,095,829.12

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
付现费用	150,979,154.16	285,682,385.99	210,044,401.88	153,607,879.96
代付政府补助	47,496,200.00			
合计	198,475,354.16	285,682,385.99	210,044,401.88	153,607,879.96

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
银行存款质押减少	12,844,102.55	30,313,062.52	33,997,076.76	37,828,246.34
资金集中管理划入款	1,821,541,573.97	5,070,620,474.56	3,918,096,485.12	4,045,497,958.78
理财产品	20,000,000.00	610,000,000.00	20,000,000.00	
其他	1,043,197.12	5,457,694.23	415,995,433.64	1,701,583.62
合计	1,855,428,873.64	5,716,391,231.31	4,388,088,995.52	4,085,027,788.74

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
银行存款质押增加	26,029,242.37	32,026,366.33	19,026,071.83	29,283,327.60
资金集中管理划出款	651,552,053.40	5,116,455,151.07	4,378,937,503.11	4,258,424,722.56
理财产品	15,500,000.00	620,000,000.00	20,000,000.00	
其他	506,510.43	1,393,792.06	5,507,824.85	2,184,171.62
合计	693,587,806.20	5,769,875,309.46	4,423,471,399.79	4,289,892,221.78

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
偿还借款	1,443,656,245.84	329,190,326.94	259,949,569.78	432,055,018.70
融资费用	12,570,238.16	2,097,848.14	2,175,148.99	1,806,380.91
合计	1,456,226,484.00	331,288,175.08	262,124,718.77	433,861,399.61

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、将净利润调节为经营活动现金流量				
净利润	212,885,369.68	537,562,074.28	-102,688,060.00	-302,249,732.88

补充资料	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
加：资产减值准备	4,612,818.52	71,737,556.14	144,899,893.25	225,112,356.12
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	357,565,204.14	915,318,353.70	1,308,857,092.05	906,463,816.18
无形资产摊销	15,740,998.65	25,129,074.44	56,756,567.79	88,189,968.53
长期待摊费用摊销	8,484,342.70	12,739,575.84	6,528,603.77	6,237,641.42
处置固定资产、无形资产和其他 长期资产的损失 （收益以“-”号填列）	364,241.34	-9,434,573.46	-29,242,541.01	-5,988,974.25
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		594,964.73		
公允价值变动损失（收益以“-” 号填列）	-15,108.39			
财务费用（收益以“-”号填列）	32,883,347.69	25,785,789.59	13,816,896.41	38,977,600.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-220,957.71	-10,592,096.66	33,840,911.66	-19,162.17
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	267,479.86	2,408,608.00	39,715,219.20	309,935.45
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	-3,675,328.55	6,327,570.40	-766,271.66	4,357,579.24
存货的减少（增加以“-”号填 列）	103,880,835.85	-274,844,854.48	-339,773,099.36	66,544,187.81
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	-284,928,447.65	-172,124,744.72	-62,140,944.60	-281,383,576.74
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-371,973,825.48	351,829,564.72	597,651,883.72	356,863,682.44
其他				
经营活动产生的现金流量净额	<u>75,870,970.65</u>	<u>1,482,436,862.52</u>	<u>1,667,456,151.22</u>	<u>1,103,415,352.12</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹 资活动：				
债务转为资本				
一年内到期的可转换公司债券				
融资租入固定资产				
三、现金及现金等价物净变动情况：				
现金的期末余额	2,304,656,697.92	1,516,762,528.30	1,199,700,070.66	433,753,918.68
减：现金的期初余额	1,516,762,528.30	1,199,700,070.66	433,753,918.68	378,922,218.49
加：现金等价物的期末余额				
减：现金等价物的期初余额				

补充资料	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
现金及现金等价物净增加额	<u>787,894,169.62</u>	<u>317,062,457.64</u>	<u>765,946,151.98</u>	<u>54,831,700.19</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
一、现金	<u>2,304,656,697.92</u>	<u>1,516,762,528.30</u>	<u>1,199,700,070.66</u>	<u>433,753,918.68</u>
其中：1. 库存现金	91,392.64	47,280.16	63,820.30	86,708.37
2. 可随时用于支付的银行存款	2,304,563,205.28	1,516,713,148.14	1,199,634,150.36	433,665,110.31
3. 可随时用于支付的其他货币资金	2,100.00	2,100.00	2,100.00	2,100.00
二、现金等价物				
其中：三个月内到期的债券投资				
三、期末现金及现金等价物余额	2,304,656,697.92	1,516,762,528.30	1,199,700,070.66	433,753,918.68

其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物

(五十二) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日	受限原因
货币资金	34,065,225.59	20,879,195.64	19,172,789.43	28,274,308.56	票据保证金、信用保证金、充值卡
<u>合计</u>	<u>34,065,225.59</u>	<u>20,879,195.64</u>	<u>19,172,789.43</u>	<u>28,274,308.56</u>	

(五十三) 外币货币性项目

项目	2019年6月30日外币余额	折算汇率	2019年6月30日折算人民币余额
货币资金			<u>589,548,576.67</u>
其中：美元	75,103,974.04	6.8747	516,317,290.33
港币	81,118,017.60	0.87966	71,356,454.61
日元	2.00	0.063816	0.13
台币	8,464,251.00	0.2215	1,874,831.60
应收账款			<u>146,935,060.93</u>
其中：美元	20,626,191.71	6.8747	141,798,880.15
港币	5,838,810.31	0.87966	5,136,180.78
应付账款			<u>166,852,469.10</u>
其中：美元	23,316,453.42	6.8747	160,293,622.33
港币	786,466.80	0.87966	691,825.12
日元	82,429,288.20	0.063816	5,260,307.46
欧元	77,614.71	7.8170	606,714.19

项目	2019年6月30日外币余额	折算汇率	2019年6月30日折算人民币余额
长期借款			<u>1,407,870,954.86</u>
其中：港币	1,600,467,701.48	0.87966	1,407,870,954.86

续上表

项目	2018年12月31日外币余额	折算汇率	2018年12月31日折算人民币余额
货币资金			<u>697,193,511.90</u>
其中：美元	92,293,665.14	6.8632	633,429,882.59
港币	70,930,012.73	0.8762	62,148,982.93
日元	2.00	0.061887	0.12
台币	7,188,986.00	0.2246	1,614,646.26
应收账款			<u>132,164,131.07</u>
其中：美元	18,538,784.60	6.8632	127,235,386.47
港币	5,625,126.92	0.8762	4,928,744.60
应付账款			<u>169,816,744.35</u>
其中：美元	23,355,226.21	6.8632	160,291,588.52
港币	786,466.80	0.8762	689,103.38
日元	128,134,956.14	0.061887	7,929,888.03
台币	250,066.00	0.2246	56,164.82
欧元	108,317.46	7.8473	849,999.60

续上表

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人民币余额
货币资金			<u>413,930,275.44</u>
其中：美元	54,928,643.38	6.5342	358,914,741.55
港币	61,079,643.52	0.83591	51,057,129.08
台币	18,050,181.00	0.2193	3,958,404.69
日元	2.00	0.057883	0.12
应收账款			<u>139,656,386.03</u>
其中：美元	20,626,191.71	6.5342	134,775,661.87
港币	5,838,810.31	0.83591	4,880,724.16
应付账款			<u>158,388,613.14</u>
其中：美元	23,316,453.42	6.5342	152,354,369.94
港币	786,466.80	0.83591	657,415.46
日元	82,429,288.20	0.057883	4,771,254.49
欧元	77,614.71	7.8023	605,573.25

项目	2017年12月31日外币余额	折算汇率	2017年12月31日折算人民币余额
一年内到期的非流动负债			<u>250,773,217.42</u>
其中：港币	300,000,000.00	0.83591	250,773,217.42

续上表

项目	2016年12月31日外币余额	折算汇率	2016年12月31日折算人民币余额
货币资金			<u>250,988,254.14</u>
其中：美元	30,832,564.49	6.937	213,885,499.87
港币	36,050,754.95	0.89451	32,247,774.86
日元	36,302.00	0.059591	2,163.27
新加坡币	91.8	4.7995	440.59
台币	22,495,946.00	0.2157	4,852,375.55
应收账款			<u>131,191,121.40</u>
其中：美元	18,095,046.49	6.937	125,525,337.50
港币	6,333,949.80	0.89451	5,665,783.90
应付账款			<u>87,935,125.45</u>
其中：美元	12,194,449.91	6.937	84,592,899.03
港币	7,600.00	0.89451	6,798.28
日元	54,909,066.00	0.059591	3,272,086.15
欧元	8,668.91	7.3068	63,341.99
长期借款			<u>268,353,116.92</u>
其中：港币	300,000,000.00	0.89451	268,353,116.92

(五十四) 政府补助

1. 2019年1-6月政府补助情况

种类	2019年1-6月	列报项目	计入当期损益的金额
与CMOS兼容的MEMS成套模块工艺与制造平台	50,532,628.77	其他收益	50,532,628.77
人工智能技术创新	24,000,000.00	其他收益	24,000,000.00
650V硅基氮化镓功率器件设计	15,200,000.00	其他收益	15,200,000.00
2018年第二批重庆市工业和信息化项目专项资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
典型MEMS器件规模化封装技术	4,180,882.34	其他收益	4,180,882.34
传感电路设计服务平台	3,944,400.00	其他收益	3,944,400.00
外延基地和研发中心人才引进扶持金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
园区产业扶持金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
集成电路与传感器集成制造与生产技术	2,489,147.17	其他收益	2,489,147.17
8英寸线项目建设补贴	2,017,997.89	其他收益	2,017,997.89

种类	2019年1-6月	列报项目	计入当期损益的金额
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	1,909,140.86	其他收益	1,909,140.86
2018 年企业研发费用省级财政奖励	1,800,000.00	其他收益	1,800,000.00
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产业化	1,539,775.85	其他收益	1,539,775.85
0.13 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发与产业化	1,264,113.06	其他收益	1,264,113.06
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	941,027.44	其他收益	941,027.44
江苏省无线电力传输技术重点实验室	909,024.42	其他收益	909,024.42
2018 年企业研究开发资助计划第二批资助	898,000.00	其他收益	898,000.00
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助补贴	848,000.00	其他收益	848,000.00
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	800,000.00	其他收益	800,000.00
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	730,730.62	其他收益	730,730.62
2019 第二批工业信息化专项资金	620,000.00	其他收益	620,000.00
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	562,500.00	其他收益	562,500.00
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	554,742.82	其他收益	554,742.82
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	545,481.33	其他收益	545,481.33
掩模微纳清洗技术研发及应用	500,000.00	其他收益	500,000.00
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	416,149.05	其他收益	416,149.05
精密掩模检测技术产业化应用	406,250.00	其他收益	406,250.00
深圳市工商业用电降成本资助	367,931.20	其他收益	367,931.20
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	306,564.38	其他收益	306,564.38
功率半导体基地项目（人才引进培训金）	300,000.00	其他收益	300,000.00
硅基高速光栅系列芯片关键技术研发	229,640.66	其他收益	229,640.66
高密度 3DQFN 先进封装技术研究及产业化	201,945.06	其他收益	201,945.06
2016 外经委商务发展资金	180,450.50	其他收益	180,450.50
无线充电与功率驱动技术的研发与产业化	138,819.67	其他收益	138,819.67
低成本多芯片混合封装技术研发	137,124.00	其他收益	137,124.00
专利资助费（2019 第一批一般资助费）	43,755.00	其他收益	43,755.00
代扣个税手续费返还	21,657.72	其他收益	21,657.72
2018 安全标准化以奖代补奖励	20,000.00	其他收益	20,000.00
增值税进项加计抵减	6,925.99	其他收益	6,925.99
其他零星项目	1,951,354.67	其他收益	1,951,354.67

种类	2019年1-6月	列报项目	计入当期损益的金额
合计	132,516,160.47		132,516,160.47

2. 2018 政府补助基本情况

种类	2018年度	列报项目	计入当期损益的金额
高效率无线充与功率驱动技术的研发与产业化	6,460,224.15	其他收益	6,460,224.15
可配置的单片数字电视 SoC 研发与产业化	6,000,000.00	其他收益	6,000,000.00
47K 项目补贴款	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
0.13 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发产业化	4,961,985.88	其他收益	4,961,985.88
2017 年度国家进口贴息扶持	4,540,200.00	其他收益	4,540,200.00
8 英寸项目建设补贴	4,113,300.00	其他收益	4,113,300.00
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	3,818,281.72	其他收益	3,818,281.72
集成电路与传感器集成制造与生产技术	3,483,821.12	其他收益	3,483,821.12
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	3,475,480.76	其他收益	3,475,480.76
2017 年企业研究开发费用省级财政奖励	2,565,800.00	其他收益	2,565,800.00
典型 MEMS 器件规模化封装技术	2,497,738.12	其他收益	2,497,738.12
8 英寸硅基 GaN 电子器件工艺	2,149,897.08	其他收益	2,149,897.08
2017 年企业研究开发资助	2,108,000.00	其他收益	2,108,000.00
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	2,097,483.52	其他收益	2,097,483.52
光耦成品测试生产线技术升级改造	1,930,000.00	其他收益	1,930,000.00
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	1,882,054.70	其他收益	1,882,054.70
代扣个税手续费返还	1,713,495.74	其他收益	1,713,495.74
深圳市工商业用电降低成本资助	1,669,187.80	其他收益	1,669,187.80
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	1,492,374.96	其他收益	1,492,374.96
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	1,461,461.25	其他收益	1,461,461.25
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	1,288,039.26	其他收益	1,288,039.26
2018 年度江苏省专利资助	1,286,000.00	其他收益	1,286,000.00
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	1,278,241.18	其他收益	1,278,241.18
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	1,125,000.00	其他收益	1,125,000.00
高密度 3DQFN 先进封装技术研究及产业化	1,065,758.02	其他收益	1,065,758.02
稳岗补贴	1,972,399.43	其他收益	1,972,399.43
掩模微纳清洗技术研发及应用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年福田区科技创新载体支持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

种类	2018 年度	列报项目	计入当期损益的金额
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	962,723.89	其他收益	962,723.89
信息安全类芯片测试技术研究	929,610.62	其他收益	929,610.62
精密掩模检测技术产业化应用	812,500.00	其他收益	812,500.00
科技企业研发投入激励	800,000.00	其他收益	800,000.00
02 专项(SOI 项目)	781,809.62	其他收益	781,809.62
低成本多芯片混合封装技术研发	754,181.96	其他收益	754,181.96
2018 年无锡市专利资助	742,765.00	其他收益	742,765.00
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	654,610.58	其他收益	654,610.58
传感电路设计服务平台	424,631.62	其他收益	424,631.62
其他零星项目	9,187,203.31	其他收益	9,187,203.31
合计	91,086,261.29		91,086,261.29

3.2017 政府补助基本情况

种类	2017 年度	列报项目	计入当期损益的金额
02 专项(SOI 项目)	17,795,972.88	其他收益	17,795,972.88
高性能低成本高压 CMOS 工艺平台开发	10,000,000.00	其他收益	10,000,000.00
0.13 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发产业化	4,961,985.87	其他收益	4,961,985.87
8 英寸项目建设补贴	4,112,359.56	其他收益	4,112,359.56
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	3,818,281.73	其他收益	3,818,281.73
新型节能驱动汽车电子芯片工艺开发	3,475,480.77	其他收益	3,475,480.77
集成电路与传感器集成制造与生产技术	3,325,338.65	其他收益	3,325,338.65
稳岗补贴	3,272,115.40	其他收益	3,272,115.40
自主可控 X86 电源管理芯片研发与产业化	2,428,581.48	其他收益	2,428,581.48
新型节能驱动芯片生产工艺高价值专利培育项目	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
02 专项-特种封装	1,992,576.59	其他收益	1,992,576.59
集成式 HVLED 芯片研发及产业化	1,882,054.70	其他收益	1,882,054.70
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	1,842,796.41	其他收益	1,842,796.41
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
8 英寸线制造工艺提升项目奖励资助	1,470,000.00	其他收益	1,470,000.00
02 专项-IGBT	1,325,634.12	其他收益	1,325,634.12
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技术研究	1,309,579.30	其他收益	1,309,579.30
集成电路产业专项-MEMS 压力传感器芯片	1,288,039.25	其他收益	1,288,039.25

种类	2017 年度	列报项目	计入当期损益的金额
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	1,125,000.00	其他收益	1,125,000.00
IC 产业专项-节能照明用功率集成电路的研发	1,098,214.60	其他收益	1,098,214.60
掩模微纳清洗技术研发及应用	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
科技企业研发投入激励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
无锡市集成电路企业税收排名 5 强奖励	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
代扣个税手续费返还	950,916.52	其他收益	950,916.52
2017 年度江苏省专利资助	948,000.00	其他收益	948,000.00
精密掩模检测技术产业化应用	812,500.00	其他收益	812,500.00
2017 年市第一批专利资助	622,490.00	其他收益	622,490.00
智能照明控制电路的系列化研发和产业化	589,000.00	其他收益	589,000.00
无线充与功率驱动技术的研发与产业化	327,048.43	其他收益	327,048.43
信息安全类芯片测试技术研究	149,746.81	其他收益	149,746.81
硅基高速光耦系列芯片关键技术研发	80,583.02	其他收益	80,583.02
其他零星项目	14,345,827.85	其他收益	14,345,827.85
合计	91,950,123.94		91,950,123.94

4. 2016 政府补助基本情况

种类	2016 年度	列报项目	计入当期损益的金额
02 专项(SOI 项目)	11,777,728.56	营业外收入	11,777,728.56
高可靠性音视频和控制用 MCU 研发与产业化	7,847,909.99	营业外收入	7,847,909.99
0.18 微米 SOI 通用 CMOS 与高压工艺开发产业化	4,961,985.88	营业外收入	4,961,985.88
8 英寸项目建设补贴	4,112,359.56	营业外收入	4,112,359.56
4500V 新型高压功率芯片工艺开发产业	7,836,281.72	营业外收入	7,836,281.72
02 专项(汽车电子)	3,475,485.57	营业外收入	3,475,485.57
集成电路与传感器集成制造与生产技术	3,325,338.64	营业外收入	3,325,338.64
02 专项-特种封装	3,107,138.52	营业外收入	3,107,138.52
02 专项-IGBT	2,651,268.24	营业外收入	2,651,268.24
稳岗补贴	2,246,289.79	营业外收入	2,246,289.79
微纳掩模干法刻蚀技术研发及产业化应用	2,125,000.00	营业外收入	2,125,000.00
集成式 HVLCD 芯片研发及产业化	1,882,054.70	营业外收入	1,882,054.70
智能多种惯性传感器制作技术开发	1,719,578.96	营业外收入	1,719,578.96
12 英寸晶圆测试关键技术研发	1,679,467.57	营业外收入	1,679,467.57
8 英寸晶圆线精密掩模制造技术研究	1,600,000.00	营业外收入	1,600,000.00
02 专项-IGBT 测试技术与可靠性实验与封装应用技	1,495,629.71	营业外收入	1,495,629.71

种类	2016 年度	列报项目	计入当期损益的金额
术研究			
集成电路产业专项基金-节能照明用功率集成电路的研发	1,299,006.21	营业外收入	1,299,006.21
集成电路产业专项基金-MEMS 压力传感器芯片的研发及产业化	1,288,039.25	营业外收入	1,288,039.25
江苏省重点企业研发机构基础设施补助	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
掩模微纳清洗技术研发及应用	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
产业开发资金 (MSOP、MEMS)	955,346.20	营业外收入	955,346.20
国家集成电路产业研究与开发专项资金 (单片智能)	826,250.00	营业外收入	826,250.00
精密掩模检测技术产业化应用	812,500.00	营业外收入	812,500.00
集成电路专项资金-节能电子用功率集成电路开发与产业化	811,324.14	营业外收入	811,324.14
智能联网火灾检测报警 SoC 芯片系列化研发与产业化	798,000.00	营业外收入	798,000.00
2016 年企业研究开发资助	729,000.00	营业外收入	729,000.00
半导体动力设备节能改造项目	710,000.00	营业外收入	710,000.00
12 英寸晶圆测试关键技术研发	606,048.39	营业外收入	606,048.39
闵行区级研发机构认定补助	500,000.00	营业外收入	500,000.00
其他零星项目	10,083,039.65	营业外收入	10,083,039.65
合计	83,262,071.25		83,262,071.25

2. 政府补助退回情况

无。

七、合并范围的变更

1. 新增子公司

(1) 同一控制下企业合并

发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例 (%)	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
润科投资管理 (上海) 有限公司	51.00	同受中国华润有限公司最终控制且该控制非暂时的	2019 年 5 月 31 日	本公司已支付股权款, 办理了相应的财产权交接手续, 并取得对其的实质控制权

接上表

合并当期期初至合并日 被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合 并方的净利润	比较期间被合并方 的收入	比较期间被合并方 的净利润
	102,830.16	485,437.00	-18,940.23

企业合并成本

项目	润科投资管理（上海）有限公司
合并成本	5,565,770.00
其中：现金	5,565,770.00
非现金资产的账面价值	
发行或承担的债务的账面价值	
发行的权益性证券的账面价值	
或有对价	
合并日被合并方资产、负债的账面价值	

项目	润科投资管理（上海）有限公司	
	合并日	上期期末
资产：	11,028,324.65	10,502,295.68
货币资金	2,903,135.13	380,936.46
交易性金融资产	8,003,830.30	
其他流动资产	121,359.22	10,121,359.22
负债	24,307.82	21,235.91
应交税费	3,544.24	1,429.91
应付款项	19,806.00	19,806.00
递延所得税负债	957.58	
净资产	11,004,016.83	10,481,059.77
减：少数股东权益	5,391,968.25	5,135,719.29
取得的净资产	5,612,048.58	5,345,340.48

(2) 新设子公司

名称	2018年12月31日净资产	2018年度净利润	说明
矽磐微电子（重庆）有限公司	152,577,908.98	-13,076,041.02	注1
重庆润芯微电子有限公司	163,244,920.11	244,920.11	注2

注1：本公司设立子公司矽磐微电子（重庆）有限公司（以下简称“矽磐微电子”），矽磐微电子设立于2018年9月25日，经重庆市工商行政管理局沙坪坝区分局批准设立，统一社会信用代码为91500106MA603H182F，注册资本为3,000.00万美元。

注2：本公司设立子公司重庆润芯微电子有限公司（以下简称“润芯”），润芯设立于2018

年7月25日，经重庆市工商行政管理局沙坪坝区分局批准设立，统一社会信用代码为91500106MA6011AQ20，注册资本为16,300.00万元人民币。

(3) 其他原因新增子公司

名称	2018年12月31日净资产	2018年度净利润	说明
华润微电子(重庆)有限公司	1,571,931,431.25	241,054,910.39	注

注：2017年11月6日，国务院国有资产监督管理委员会公布国资产权[2017]1154号文件，批复同意自2017年1月1日起，将中航航空电子系统有限责任公司所持中航(重庆)微电子有限公司(以下简称“重庆微电子”)52.41%股权无偿划转给本公司，截至划转基准日2016年12月31日，重庆微电子资产总额244,328.53万元，负债75,921.78万元，所有者权益168,406.75万元，划转52.41%国有股权对应的净资产值为88,261.98万元，无偿划转后，重庆微电子更名为华润微电子(重庆)有限公司。

2. 报告期内减少的子公司

2019年1-6月：

本公司子公司Rightbest Limited (BVI) 在本年度内变更为“struck-off”状态。

2018年度：

本公司子公司Anadesign Technologies Limited (BVI) 在本年度内变更为“struck-off”状态。

本公司在2018年吸收合并子公司CSMC Technologies Corporation (BVI) 和Good Reach Enterprises Limited (BVI)，并在2018年内完成了对这两家子公司的注销。

2017年度：

本公司子公司Joyous China Investments Limited (BVI) 在本年度变更为“struck-off”状态。

本公司子公司无锡华润上华科技有限公司吸收合并子公司无锡华润上华半导体有限公司，并在2017年度内完成了无锡华润上华半导体有限公司的注销。

本公司子公司Unicorn Dynasty Limited (Cayman Islands)、北京信成半导体有限公司在本年度完成注销或清算。

本公司将持有的子公司Semicon Microelectronics Company Limited (BVI)、DIS Semiconductors, Inc. (Cayman Islands) 和DIS Semiconductors, Inc. (USA) 的全部股权转让，本年度不再纳入合并范围。

2016年度：

本公司子公司Angel Acquisition Corp. (USA) 和CRH Angel Holdings, Inc. (USA) 在本

年度完成注销。

八、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司基本情况

序号	子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
					直接	间接		
1	无锡华润上华科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00	100.00	100.00	收购
2	无锡华润矽科微电子有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00	100.00	100.00	收购
3	华润微电子(重庆)有限公司	重庆	重庆	制造业	52.69	52.69	52.69	无偿划转
4	无锡华润安盛科技有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00	100.00	100.00	收购
5	华润赛美科微电子(深圳)有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	100.00	100.00	100.00	收购
6	无锡华润华晶微电子有限公司	江苏无锡	江苏无锡	制造业	99.662	99.662	99.662	收购

2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2019年1-6月归属于少数股东的损益	2019年1-6月向少数股东宣告分派的股利	2019年6月30日少数股东权益余额
华润微电子(重庆)有限公司	47.31%	47.31%	52,959,883.75		787,159,369.41

接上表:

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2018年度归属于少数股东的损益	2018年度向少数股东宣告分派的股利	2018年12月31日少数股东权益余额
华润微电子(重庆)有限公司	47.59%	47.59%	114,718,031.85		748,082,168.13

接上表:

子公司全称	少数股东的持股比例	少数股东的表决权比例	2017年度归属于少数股东的损益	2017年度向少数股东宣告分派的股利	2017年12月31日少数股东权益余额
华润微电子(重庆)有限公司	47.59%	47.59%	-172,183,524.96		634,758,861.47

3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	华润微电子(重庆)有限公司		
	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
	/2019年1-6月	/2018年度	/2017年度
流动资产	865,806,783.00	839,770,472.79	967,330,602.91
非流动资产	1,193,151,131.55	1,211,424,159.85	1,226,323,814.86

华润微电子（重庆）有限公司

项目	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日
	/2019年1-6月	/2018年度	/2017年度
资产合计	2,058,957,914.55	2,051,194,632.64	2,193,654,417.77
流动负债	381,717,860.01	445,856,098.47	515,099,859.34
非流动负债	13,407,102.92	33,407,102.92	344,747,326.94
负债合计	395,124,962.93	479,263,201.39	859,847,186.28
营业收入	470,700,656.60	1,156,372,762.54	824,328,712.42
净利润（净亏损）	111,283,638.89	241,054,910.39	-361,806,104.13
综合收益总额	111,283,638.89	241,054,910.39	-361,806,104.13
经营活动现金流量	16,472,099.92	391,152,218.65	337,284,418.82

九、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

（一）金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

（1）2019年6月30日

金融资产项目	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当期损益的金融资产		贷款和应收款项	合计
		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其他综合收益的金融资产		
货币资金				2,338,721,923.51	<u>2,338,721,923.51</u>
交易性金融资产	5,515,108.39				<u>5,515,108.39</u>
应收票据				482,850,142.21	<u>482,850,142.21</u>
应收账款				759,559,426.52	<u>759,559,426.52</u>
其他应收款				6,821,906.72	<u>6,821,906.72</u>
其他流动资产				34,591,434.72	<u>34,591,434.72</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其				合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	金融资产				
货币资金			1,537,641,723.94		<u>1,537,641,723.94</u>
应收票据			506,851,449.81		<u>506,851,449.81</u>
应收账款			601,612,249.81		<u>601,612,249.81</u>
其他应收款			1,183,627,074.29		<u>1,183,627,074.29</u>
其他流动资产			27,142,557.97		<u>27,142,557.97</u>

(3) 2017年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且				合计
	其变动计入当期损	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	益的金融资产				
货币资金			1,218,872,860.09		<u>1,218,872,860.09</u>
以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产					
应收票据			558,247,076.32		<u>558,247,076.32</u>
应收账款			692,777,750.38		<u>692,777,750.38</u>
其他应收款			1,141,464,970.67		<u>1,141,464,970.67</u>
持有至到期投资					
其他流动资产			15,327,219.25		<u>15,327,219.25</u>

(4) 2016年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且				合计
	其变动计入当期损	持有至到期投资	贷款和应收款项	可供出售金融资产	
	益的金融资产				
货币资金			462,028,227.24		<u>462,028,227.24</u>
以公允价值计量且其变 动计入当期损益的金融 资产					
应收票据			520,858,079.87		<u>520,858,079.87</u>
应收账款			630,797,789.10		<u>630,797,789.10</u>
其他应收款			685,213,955.90		<u>685,213,955.90</u>
持有至到期投资					
其他流动资产			15,019,020.86		<u>15,019,020.86</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年6月30日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		85,063,569.02	<u>85,063,569.02</u>
应付账款		675,724,787.53	<u>675,724,787.53</u>
其他应付款		532,636,373.39	<u>532,636,373.39</u>
长期借款		1,407,870,954.86	<u>1,407,870,954.86</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		84,425,458.05	<u>84,425,458.05</u>
应付账款		715,574,795.52	<u>715,574,795.52</u>
其他应付款		651,325,358.73	<u>651,325,358.73</u>
一年内到期的非流动负债		2,450,774,128.53	<u>2,450,774,128.53</u>
长期借款			

(3) 2017年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			
交易性金融负债			
应付票据		48,295,133.09	<u>48,295,133.09</u>
应付账款		796,713,523.45	<u>796,713,523.45</u>
其他应付款		643,781,625.79	<u>643,781,625.79</u>
一年内到期的非流动负债		250,773,217.42	<u>250,773,217.42</u>
长期借款			

(4) 2016年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款			

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
交易性金融负债			
应付票据		68,160,377.39	<u>68,160,377.39</u>
应付账款		708,942,507.50	<u>708,942,507.50</u>
其他应付款		394,641,174.98	<u>394,641,174.98</u>
一年内到期的非流动负债			
长期借款		268,353,116.92	<u>268,353,116.92</u>

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

(三) 流动性风险

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

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关，本公司综合运用多种融资手段、金融工具以减少浮动利率对公司的影响，有效地控制了利率风险。

2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注(五十二)、外币货币性项目说明。

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险,是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末持有交易性权益工具投资和可供出售权益工具,因此不存在权益工具投资价格风险。

十、公允价值的披露

无。

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响,以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的,构成关联方。

(二) 本公司的母公司有关信息

母公司名称	公司类型	注册地	业务性质	注册资本(港币)
华润集团(微电子)有限公司	有限公司	英属维尔京群岛	控股公司	1,597,228,020.80

接上表:

母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)	本公司最终控制方
100.00	100.00	中国华润有限公司

(三) 本公司的重要子公司情况

本公司子公司情况详见附注八、在其他主体中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注八、在其他主体中的权益。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华润股份有限公司	同一最终控制方
华润(集团)有限公司	同一最终控制方
无锡木棉花酒店有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市润薇服饰有限公司	同一最终控制方
东阿阿胶金篮服务有限公司	同一最终控制方
华润保定医药有限公司	同一最终控制方
华润万家有限公司	同一最终控制方
北京华润大厦有限公司	同一最终控制方
成都优高雅建筑装饰有限公司	同一最终控制方
华润怡宝饮料(南宁)有限公司	同一最终控制方
华润怡宝饮料(肇庆)有限公司	同一最终控制方
珠海华润银行股份有限公司	同一最终控制方
华润置地(成都)物业服务有限公司	同一最终控制方
华润新鸿基房地产(无锡)有限公司	同一最终控制方
华润置地(北京)物业管理有限责任公司	同一最终控制方
华润置地(上海)物业管理有限公司	同一最终控制方
华润食品饮料(深圳)有限公司	同一最终控制方
淮北华润燃气有限公司	同一最终控制方
辽源华润燃气有限公司	同一最终控制方
无锡华润燃气安装工程有限公司	同一最终控制方
重庆华润二十四城物业服务有限公司	同一最终控制方
无锡华润万家生活超市有限公司	同一最终控制方
上海优高雅建筑装饰有限公司	同一最终控制方
华润怡宝饮料(六安)有限公司	同一最终控制方
华润新鸿基物业管理(杭州)有限公司	同一最终控制方
华润置地(哈尔滨)投资有限公司	同一最终控制方
润联软件系统(深圳)有限公司	同一最终控制方
广州市特易得置业有限公司	同一最终控制方
上海麒麟食品有限公司	同一最终控制方
华润苏州礼安医药有限公司	同一最终控制方
北京优高雅装饰工程有限公司	同一最终控制方
华润网络(深圳)有限公司	同一最终控制方
特易购乐购(中国)投资有限公司	同一最终控制方
徐州米兰花酒店管理有限公司	同一最终控制方
山西华润福龙水泥有限公司	同一最终控制方
张家港市百禾医药连锁有限公司	同一最终控制方
广东润联信息技术有限公司	同一最终控制方

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
华润知识产权管理有限公司	同一最终控制方
华润万家生活超市（浙江）有限公司	同一最终控制方
深圳华润资本股权投资有限公司	同一最终控制方
华润建筑有限公司深圳分公司	同一最终控制方
华润置地（无锡）有限公司	同一最终控制方
中国华润有限公司	同一最终控制方
华润秘书服务有限公司	同一最终控制方
PEP INNOVATION PTE. LTD	公司子公司矽磐微电子（重庆）有限公司的股东
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	公司子公司华润微电子（重庆）有限公司的股东

（六）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
深圳市润薇服饰有限公司	采购商品		24,569.97		218,596.58
东阿阿胶金监服务有限公司	采购商品		12,623.68		
华润保定医药有限公司	采购商品			158,212.72	
华润万家有限公司	采购商品	15,966.51		52,975.96	90,603.13
北京华润大厦有限公司	采购商品		482.97		
无锡木棉花酒店有限公司	接受劳务	23,864.66	36,759.21	16,590.49	24,640.00
润联软件系统（深圳）有限公司	接受劳务	91,270.58	2,832,431.24	1,615,427.05	866,058.21
广东润联信息技术有限公司	接受劳务	179,529.12			
华润知识产权管理有限公司	字号许可费	56,603.76			
华润秘书服务有限公司	接受劳务-秘书服务费	3,860.04	205,500.00	60,422.00	
PEP INNOVATION PTE. LTD（注） （以下简称“PEP INNOVATION”）	其他-采购技术服务费		2,573,700.00		
珠海华润银行股份有限公司	其他-银行手续费	10,189.48	5,779.05	828.00	1,090.00

注：公司与PEP INNOVATION PTE LTD的交易情况

2018年，根据矽磐微电子（重庆）有限公司（以下简称“矽磐微电子”）与PEP INNOVATION签订的《技术转让、许可与服务协议》约定的技术转让及许可包括：A、由矽磐微电子许可PEP INNOVATION无偿使用由PEP INNOVATION投资入股的面板级封装专有技术；以及B、PEP INNOVATION许可矽磐微电子无偿使用其或其关联方持有的面板级封装专利技术（包括已授权专利和专利申请）。前述关于面板级封装专有技术以及面板级封装专利技术（包括已授权专利和专利申请）的许可使用均为无偿许可。

此外,根据《技术转让、许可与服务协议》的约定,为使矽磐微电子充分掌握面板级封装专有技术以及PEP INNOVATION许可矽磐微电子使用的面板级封装专利技术,PEP INNOVATION将向矽磐微电子委派充足的技术服务人员提供技术服务,进而使得矽磐微电子能够完全掌握前述专有技术及专利技术,并向客户提供面板级封装服务,达到约定的目标及实现其经营发展方向。矽磐微电子按照季度向PEPINNOVATION支付服务费,服务费用为12.5万美元每月,实际服务期限超过(含)12个月的,按照12个月的服务期限支付服务费用,矽磐微电子不再支付第13个月(含)之后的费用;实际服务期限少于12个月的,应按实际的服务期限计算并支付服务费用。

2018年度,矽磐微电子向PEP INNOVATION支付的服务费金额为257.37万元。

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
成都优高雅建筑装饰有限公司	出售商品	538,083.78	4,610,929.63	30,143.16	
无锡木棉花酒店有限公司	出售商品	803,420.67	1,557,097.18	1,463,959.50	1,597,721.3
华润怡宝饮料(南宁)有限公司	出售商品		350,160.43		
华润怡宝饮料(肇庆)有限公司	出售商品	9,482.76	83,922.41		
华润置地(成都)物业服务有限公司	出售商品	57,405.19	789,366.50	178,236.48	
华润新鸿基房地产(无锡)有限公司	出售商品		288,332.79		
华润置地(北京)物业管理有限责任公司	出售商品		212,654.58	153,939.59	124,237.8
华润置地(上海)物业管理有限公司	出售商品	14,669.55	25,776.63	5,774.14	8,430.7
华润食品饮料(深圳)有限公司	出售商品		1,625.00		
淮北华润燃气有限公司	出售商品				769.2
辽源华润燃气有限公司	出售商品				27,777.7
无锡华润燃气安装工程有限公司	出售商品				4,123.0
重庆华润二十四城物业服务有限公司	出售商品			1,948,440.60	886,229.0
华润万家有限公司	出售商品	-130,327.47	450,412.91	601,888.75	903,259.7
华润怡宝饮料(六安)有限公司	出售商品			845,958.12	
华润新鸿基物业管理(杭州)有限公司	出售商品			36,752.14	
华润置地(哈尔滨)投资有限公司	出售商品			1,495.30	
广州市特易得置业有限公司	出售商品		4,487.18		
上海麒麟食品有限公司	出售商品			256,269.03	
华润苏州礼安医药有限公司	出售商品		7,413.79	12,743.59	111,170.0
北京优高雅装饰工程有限公司	出售商品		15,141.88		
华润网络(深圳)有限公司	出售商品	5,342.71	101,067.36	33,439.11	1,181.6
特易购乐购(中国)投资有限公司	出售商品	95,764.69		324,833.15	304,082.4
徐州米兰花酒店管理有限公司	出售商品	2,961.21	15,949.56	11,974.36	8,335.0

关联方	关联交易内容	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
山西华润福龙水泥有限公司	出售商品				4,102.5
张家港市百禾医药连锁有限公司	出售商品			11,025.64	8,205.1
华润万家生活超市(浙江)有限公司	出售商品	156,923.56			
华润股份有限公司	出售商品				36,410.2
华润股份有限公司	其他-利息收入	3,025,858.91	7,422,169.64	6,744,404.68	4,360,922.9
珠海华润银行股份有限公司	其他-利息收入	2,401,255.49	3,782,616.06	3,508.26	2,216.7

2. 关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
				定价依据	租赁收入	租赁收入	租赁收入	租赁收入
无锡木棉花酒店有限公司	房产	2004/04/01	2024/3/31	市场价	275,833.32	551,666.64	551,666.66	560,861.12
合计					275,833.32	551,666.64	551,666.66	560,861.12

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	2019年1-6月	2018年度	2017年度
					租赁支出	租赁支出	租赁支出
重庆西永微电子产业园区开发有限公司	房产	2017/01/01	2019/12/31	市场价	930,661.68	1,829,707.33	1,653,315.01
合计					930,661.68	1,829,707.33	1,653,315.01

3. 关联方建设厂房

2015年10月,公司子公司华润赛美科微电子(深圳)有限公司与华润建筑有限公司深圳分公司签订《2号厂房建筑项目合同》,合同总金额28,000,000.00元;双方后续签订《土方补充协议》,合同总金额114,720.00元,建筑变更签证670,899.00元。2018年4月,上述2号厂房达到预计可使用状态,工程结算造价共计28,785,619.00元。

2016年3月,公司子公司华润赛美科微电子(深圳)有限公司与华润建筑有限公司深圳分公司签订《1号厂房与综合宿舍楼外墙改造工程合同》,合同金额934,778.28元;2016年5月签订《1号厂房与综合宿舍楼外墙改造工程合同补充协议》,原合同金额修改为954,778.28元,2016年8月,改造工程已实际完工,工程结算造价共计973,322.00元。

4. 关联方建筑装修工程

2017年9月,公司子公司华润微电子控股有限公司与上海优高雅建筑装饰有限公司签订《华润微电子上海总部大楼精装修工程合同》,合同总价为7,150,000.00元。2018年12月,无锡市中嘉工程管理咨询有限公司出具锡中嘉工2018(972)号《工程造价咨询报告书》,审定该工

程金额为6,668,281.00元,实际结算金额为6,668,281.00元。

5. 关联方借款

(1) 2014年6月25日,公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款协议》,公司向华润(集团)有限公司借款港币550,000,000.00元,借款年利率为香港银行同业拆息加1.44%,借款起始到期日为2014年6月25日至2017年6月30日,实际提款港币300,000,000.00元,截至2016年11月30日,公司已全部提前偿还。

(2) 2013年5月21日,公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款协议》,公司向华润(集团)有限公司借款港币500,000,000.00元,借款年利率为香港银行同业拆息加1.80%,借款起始到期日为2013年5月21日至2013年11月30日;

2013年11月30日,借款到期后,公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款展期协议》,借款余额为港币505,059,355.20元,新一期借款年利率按零息执行,借款起始到期日为2013年11月30日至2016年11月30日;

2016年11月30日,借款到期后,公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款展期协议》,借款余额港币505,059,355.20元,借款年利率为香港银行同业拆息加1.00%,借款起始到期日为2016年11月30日至2019年11月30日;

截至2017年4月26日,对于上述款项,公司已全部提前偿还。

(3) 2013年4月19日,公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款协议》,公司分两笔向华润(集团)有限公司借款港币2,500,000,000.00元,其中港币1,200,000,000.00元借款的起始到期日为2013年4月19日至2016年4月19日;港币1,300,000,000.00元的借款起始到期日为2013年4月19日至2016年5月20日。借款年利率为香港银行同业拆息加1.80%。

根据2013年4月19日公司与华润(集团)有限公司签订《股东贷款协议》,公司于2016年4月19日与华润(集团)有限公司签订《股东贷款展期协议》,借款年利率为香港银行同业拆息加1.00%,借款余额为港币2,670,381,079.83元,其中港币1,281,989,432.30元借款的起始到期日为2016年4月19日至2019年4月19日;港币1,388,391,647.53元借款的起始到期日为2016年5月20日至2019年5月20日。截至2018年12月31日,公司尚未偿还的本金和利息合计金额为港币2,797,044,005.15元。

(4) 2014年9月26日,公司子公司华润微电子(重庆)有限公司与重庆西永微电子产业园区开发有限公司签订的《借款合同》,借款期限为5年,自2012年1月1日起至2016年12月31日,借款金额为368,529,400.00元。2018年11月21日,签订《还款协议》,确认还款总额为人民币450,141,085.59元,其中:借款本金329,190,326.94元,2016年底之前累计借款利息103,363,308.22元,2017年1-12月借款利息16,354,358.33元,2018年1月借款利息1,233,092.1元;华润微电子(重庆)有限公司承诺于2018年01月31日还款人民币325,000,000元,于2018年11月、12月分两次全额偿还剩余金额125,141,085.59元;截至2018年12月31日,华润微电子(重庆)有限公司已全部归还上述借款和利息。

6. 关联方购买理财产品

2018年度，本公司购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品人民币600,000,000.00元，获取投资收益人民币11,148,912.32元。截至2018年12月31日，公司购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品无余额。

2017年度，本公司购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品人民币20,000,000.00元，获取投资收益人民币393,917.81元。截至2017年12月31日，公司购买珠海华润银行股份有限公司发行的理财产品无余额。

7. 关联方存款

截至2019年6月30日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币783,377,922.30元，2019年1-6月累计确认利息收入2,401,255.49元，2019年1-6月累计确认手续费10,189.48元。

截至2018年12月31日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币283,068,588.11元，2018年度累计确认利息收入3,782,616.06元，2018年度累计确认手续费5,779.05元。

截至2017年12月31日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币6,340,768.94元，2017年度累计确认利息收入3,508.26元，2017年度累计确认手续费828.00元。

截至2016年12月31日，本公司在珠海华润银行股份有限公司的存款余额为人民币1,828,981.85元，2016年度累计确认利息收入2,216.74元，2016年度累计确认手续费1,090.00元。

8. 关联方资金归集情况

2016年度、2017年度、2018年度以及2019年1-6月，公司因与实际控制人之间的资金集中管理安排产生的利息收入金额分别为436.09万元、674.44万元、742.22万元及302.59万元；该等资金归集的具体情况如下：

(1) 资金集中管理概况

中国华润有限公司（以下简称“中国华润”）于2011年制定《华润集团资金集中管理指引》，对集团下属非上市公司的资金集中管理作出了系统规定；其中，境内资金归集于华润股份有限公司（以下简称“华润股份”）在境内开立的银行账户，境外资金归集于华润（集团）有限公司（China Resources (Holdings) Company Limited，以下简称“华润集团”）在境外开立的银行账户。

中国华润自2012年9月开始对公司实施上述资金集中管理，其中，公司境内资金归集的主体为无锡华微，境外资金归集的主体为香港华微。

在资金集中管理期间内，公司可以按照自身资金需求和使用计划调拨该等集中管理的资金。

(2) 资金归集的发生额及余额情况

报告期内，公司因资金归集而形成的往来发生额如下所示：

单位：万元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
资金归集金额	65,155.20	511,645.52	428,792.09	425,842.47
华润股份	59,617.23	463,978.57	413,055.75	421,543.72
华润集团	5,537.97	47,666.95	15,736.34	4,298.75
资金调拨金额	182,154.16	504,907.60	384,862.44	404,549.80
华润股份	172,878.02	459,200.00	368,200.00	401,700.00
华润集团	9,276.14	45,707.60	16,662.44	2,849.80

报告期各期末，公司因资金归集而形成的应收关联方往来款余额如下所示：

单位：万元

单位名称	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
华润股份		113,260.79	108,482.22	63,626.48
华润集团		3,788.94	1,670.39	2,743.52
合计		117,049.73	110,152.61	66,370.00

截至2019年3月31日，华润股份与华润集团已经解除与公司之间的资金集中管理安排。

(3) 资金集中管理的利息安排情况

报告期内，公司境内资金集中管理按照平均余额及1.15%的存款利率计息；考虑到境外资金成本较低且参与归集的资金较少，境外资金集中管理不计息。

报告期内，公司向华润股份收取的利息金额分别为436.09万元、674.44万元、742.22万元及302.59万元。

9. 共同投资设立合资公司

2017年11月1日，经上海市人民政府等部门批准，本公司子公司华润微电子控股有限公司与华润投资创业（深圳）有限公司共同出资设立润科投资管理（上海）有限公司，其中华润投资创业（深圳）有限公司出资5,355,000.00元，出资比例51.00%；华润微电子控股有限公司出资5,145,000.00元，出资比例49.00%。

10. 对关联方转让子公司股权

2017年8月8日，公司以1美元对价将持有的 Semicon Microelectronics Company Limited (BVI) 的100.00%股权转让给华润（集团）有限公司。

11. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额(港币)	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
华润(集团)有限公司	本公司	300,000,000.00	2015-12-30	2018-12-30	是

2015年12月30日,公司与DBS BANK LTD., HONG KONG BRANCH签署《贷款协议》,公司向DBS BANK LTD., HONG KONG BRANCH借款港币30,000.00万元,华润(集团)股份有限公司作为担保人,借款期限为3年。

12. 关键管理人员薪酬

单位:万元

项目	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
关键管理人员报酬	758.55	2,862.34	3,325.51	1,946.86

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都优高雅建筑装饰有限公司	573,405.80	2,495.10	1,933,948.35	16,094.95
应收账款	华润万家有限公司	293,123.78	58,624.76	446,019.90	22,301.00
应收账款	华润怡宝饮料(南宁)有限公司			406,186.10	
应收账款	无锡木棉花酒店有限公司	101,058.41	5,052.92	181,228.95	
应收账款	华润食品饮料(深圳)有限公司			1,885.00	
应收账款	华润置地(上海)物业管理有限公司	433.85			
应收账款	华润置地(北京)物业管理有限责任公司	329.94		37,078.01	4,571.07
应收账款	华润置地(成都)物业服务有限公司	49,901.90	2,495.10	340,437.59	10,968.70
应收账款	华润置地(无锡)有限公司	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00
应收账款	华润苏州礼安医药有限公司				
应收账款	特易购乐购(中国)投资有限公司	237,725.10		129,511.00	129,511.00
应收账款	华润怡宝饮料(六安)有限公司				
应收账款	上海麒麟食品有限公司				
应收账款	华润万家生活超市(浙江)有限公司	177,323.62			
预付款项	重庆西永微电子产业园区开发有限公司			8,791.49	
预付账款	华润建筑有限公司深圳分公司				
其他应收款	重庆西永微电子产业园区开发有限公司			458,840.40	

项目名称	关联方	2019年6月30日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	华润股份有限公司			1,132,607,851.05	
其他应收款	华润(集团)有限公司			37,889,354.57	
其他应收款	无锡华润万家生活超市有限公司			29,339.00	1,466.95

续上表

项目名称	关联方	2017年12月31日		2016年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	成都优高雅建筑装饰有限公司	35,267.50	7,053.50		
应收账款	华润万家有限公司	312,466.66	87,233.78	575,219.09	115,439.37
应收账款	华润怡宝饮料(南宁)有限公司				
应收账款	无锡木棉花酒店有限公司	175,323.73		134,078.84	
应收账款	华润食品饮料(深圳)有限公司				
应收账款	华润置地(上海)物业管理有限公司	1,994.00			
应收账款	华润置地(北京)物业管理有限责任公司	33,921.16	2,055.13	59,283.32	
应收账款	华润置地(成都)物业服务有限公司	10,450.00	522.50		
应收账款	华润置地(无锡)有限公司	3,800.00	3,800.00	3,800.00	3,800.00
应收账款	华润苏州礼安医药有限公司			7,680.00	
应收账款	特易购乐购(中国)投资有限公司	129,511.00	48,790.16	140,460.30	28,092.06
应收账款	华润怡宝饮料(六安)有限公司	692,839.70			
应收账款	上海麒麟食品有限公司	299,834.76			
应收账款	华润万家生活超市(浙江)有限公司				
预付款项	重庆西永微电子产业园区开发有限公司	6,338.80			
预付款项	华润建筑有限公司深圳分公司			286,433.48	
其他应收款	重庆西永微电子产业园区开发有限公司	410,133.00			
其他应收款	华润股份有限公司	1,084,822,209.42		636,264,751.08	
其他应收款	华润(集团)有限公司	16,703,913.52		27,435,204.83	
其他应收款	无锡华润万家生活超市有限公司				

应付项目

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	华润万家有限公司	11,821.10			92,331.3
应付账款	深圳市润薇服饰有限公司		19,914.52		
应付账款	PEP INNOVATION PTE. LTD		2,573,700.00		
应付账款	润联软件系统(深圳)有限公司		1,051,769.21	9,169,969.56	6,869,075.4

项目名称	关联方	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
应付账款	华润建筑有限公司深圳分公司	48,666.10	3,634,285.10	48,666.10	
应付账款	华润网络(深圳)有限公司	175.91			
应付账款	广东润联信息技术有限公司	42,329.00			
应付账款	中国华润有限公司	589,910.58			
预收账款	无锡木棉花酒店有限公司			5,400.00	
其他应付款	上海优高雅建筑装饰有限公司		357,500.00		
其他应付款	深圳华润资本股权投资有限公司	14,806.00			
一年内到期的非流动负债	华润(集团)有限公司		2,450,774,128.53		
其他非流动负债	华润(集团)有限公司			2,285,575,793.88	2,677,089,551.9
其他非流动负债	重庆西永微电子产业园区开发有限公司			329,190,326.94	

(八) 关联方承诺事项

无。

(九) 其他

无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

对外投资收购事项

2019年6月30日,本公司之子公司华润微电子控股有限公司与 Great Team Backend Foundry, Inc. 签订《投资合作协议》,拟收购 Great Team Backend Foundry, Inc. 持有的标的公司杰群电子科技(东莞)有限公司 35.00%的股权,本次收购对价为 1,820.00 万美元,公司未来将根据《投资合作协议》履行投资及出资义务。

(二) 或有事项

截至资产负债表日,本公司无需披露的或有事项。

(三) 其他

无。

十四、资产负债表日后事项

截至本财务报告批准报出日止，公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十五、其他重要事项

（一）债务重组

无。

（二）资产置换

1. 非货币性资产交换

无。

2. 其他资产置换

无。

（三）年金计划

无。

（四）终止经营

无。

（五）分部信息

报告分部的财务信息

项目	IC 设计分部			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、对外交易收入	279,217,080.05	603,570,011.22	656,423,930.63	554,785,965.30
二、分部间交易收入	2,507,030.91	10,720,355.52	10,347,793.56	9,739,131.23
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-4,225,314.39	-19,980,986.58	-3,566,482.50	-5,829,951.09
五、折旧费和摊销费	5,321,848.09	12,588,208.64	11,566,591.46	12,397,922.35
六、利润总额（亏损总额）	183,294.30	-2,217,951.47	12,411,621.81	6,537,554.22
七、所得税费用	-304,385.35	8,247,477.74	310,894.49	270,962.15
八、净利润（净亏损）	487,679.63	-10,465,429.21	12,100,727.32	6,266,592.07
九、资产总额	782,046,856.81	751,744,704.72	865,282,198.73	815,900,296.04
十、负债总额	507,707,789.01	475,267,000.23	578,772,857.32	580,859,624.81

项目	IC 设计分部			
	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	2,634,128.21	9,489,470.58	6,787,541.58	5,172,685.02

续上表

项目	晶圆代工分部			
	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、对外交易收入	1,059,843,858.01	2,674,269,954.23	2,563,292,685.86	2,187,770,179.64
二、分部间交易收入	339,604,387.45	726,824,856.64	663,734,087.94	572,180,434.74
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	9,953,702.41	-6,671,416.14	16,344,921.20	-126,777,328.27
五、折旧费和摊销费	185,925,580.46	547,114,147.05	706,512,115.28	727,254,102.54
六、利润总额（亏损总额）	144,957,581.11	387,738,070.95	372,059,937.53	249,761,757.66
七、所得税费用	-433,869.03	7,247,255.30	31,831,428.59	17,892,558.24
八、净利润（净亏损）	145,391,450.14	380,490,815.65	340,228,508.94	267,654,315.89
九、资产总额	6,938,909,201.83	7,188,103,602.52	4,488,578,075.92	6,789,549,696.24
十、负债总额	5,235,032,433.11	5,623,941,242.41	6,511,984,345.26	9,443,832,882.85
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	43,487,236.82	171,282,818.61	3,202,538.99	946,028,347.57

续上表

项目	封装测试分部			
	2019 年 1-6 月	2018 年度	2017 年度	2016 年度
一、对外交易收入	369,301,875.96	765,680,412.13	820,111,590.65	729,353,055.03
二、分部间交易收入	25,863,623.25	58,615,259.12	72,545,520.83	67,045,246.80
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	692,975.24	-7,916,646.56	-4,307,248.58	-4,675,078.25
五、折旧费和摊销费	65,248,272.06	109,997,130.63	119,958,863.10	144,189,503.24
六、利润总额（亏损总额）	1,373,840.76	16,115,472.06	16,877,014.77	5,405,919.73
七、所得税费用	-4,500,704.22	19,149,861.83	3,247,420.13	587,280.83
八、净利润（净亏损）	5,874,544.98	-3,034,389.77	13,629,594.64	7,818,638.90

项目	封装测试分部			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
九、资产总额	1,652,417,858.64	1,690,753,553.15	1,063,981,159.16	1,013,337,384.92
十、负债总额	619,812,909.83	665,285,933.63	720,928,712.55	673,055,028.31
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	109,385,375.98	181,052,216.48	59,065,130.89	178,014,699.48

续上表

项目	分立器件分部			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、对外交易收入	860,847,968.55	2,079,917,373.64	1,698,532,092.40	783,380,703.77
二、分部间交易收入	2,142,125.11	8,332,588.85	25,337,178.36	39,761,012.47
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-9,901,601.94	-33,230,253.61	-151,027,857.69	-86,353,297.14
五、折旧费和摊销费	91,853,668.37	216,416,836.42	521,783,700.35	61,318,606.07
六、利润总额（亏损总额）	87,245,952.08	286,769,950.86	-343,784,581.16	-100,277,390.82
七、所得税费用	-910,853.11	10,031,060.88	10,696,843.08	-6,275,305.55
八、净利润（净亏损）	88,156,805.19	276,738,889.98	-354,480,424.24	-94,002,085.27
九、资产总额	3,056,946,616.06	3,028,666,755.77	3,112,819,988.84	1,039,198,878.87
十、负债总额	659,724,045.92	704,614,841.96	1,187,306,391.15	433,372,419.12
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	56,683,909.66	101,612,769.92	2,803,570,756.36	-818,344,843.31

续上表

项目	配套支持分部			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、对外交易收入	57,574,719.48	111,957,756.36	120,454,628.93	107,987,845.64
二、分部间交易收入	275,433,246.52	438,267,524.24	403,500,020.63	381,449,587.05
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-1,132,579.84	-3,938,253.25	-2,343,225.66	-1,476,701.37
五、折旧费和摊销费	33,441,176.51	67,064,653.70	58,394,586.53	56,962,791.70
六、利润总额（亏损总额）	-162,982,101.38	-121,036,686.58	-28,771,585.79	-73,458,657.02

项目	配套支持分部			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
七、所得税费用	-401,730.31	8,341,991.63	1,786,313.60	6,242,795.57
八、净利润（净亏损）	-192,580,371.07	-129,378,678.21	-30,557,899.39	-79,701,452.59
九、资产总额	15,209,677,610.19	15,728,271,155.27	7,898,728,407.37	9,409,612,354.83
十、负债总额	6,677,351,785.62	7,881,925,725.73	4,527,932,818.88	6,820,974,077.50
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	10,442,261.32	13,668,937.63	26,105,539.06	70,052,424.81

续上表

项目	抵消			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、对外交易收入				
二、分部间交易收入	-645,550,413.24	-1,242,760,584.27	-1,175,464,601.32	-1,070,175,412.29
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失				
五、折旧费和摊销费		6,027.54	-46,073,593.11	-1,231,469.77
六、利润总额（亏损总额）	165,555,260.79	23,210,865.84	-87,325,838.74	125,022,889.90
七、所得税费用			-3,717,271.47	
八、净利润（净亏损）	165,555,260.79	23,210,865.84	-83,608,567.27	125,022,889.90
九、资产总额	-18,109,577,718.17	-18,395,496,317.11	-7,702,646,563.09	-11,571,414,772.03
十、负债总额	-10,266,201,867.54	-10,378,777,997.88	-8,250,703,395.52	-13,186,485,516.37
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	-140,951.25	-8,524,492.26	-60,493,835.69	836,568.91

续上表

项目	合计			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
一、对外交易收入	2,626,785,522.05	6,255,395,507.58	5,858,814,928.47	4,363,289,749.38
二、分部间交易收入				
三、对联营和合营企业的投资收益				
四、资产减值损失	-4,612,818.52	-71,737,556.14	-144,899,893.25	-225,112,356.12
五、折旧费和摊销费	381,790,545.49	953,187,003.98	1,372,142,263.61	1,000,891,456.13

项目	合计			
	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度
六、利润总额（亏损总额）	206,333,827.66	590,579,721.66	-58,533,431.58	-283,531,441.54
七、所得税费用	-6,551,542.02	53,017,647.38	44,154,628.42	18,718,291.24
八、净利润（净亏损）	212,885,369.68	537,562,074.28	-102,688,060.00	-302,249,732.88
九、资产总额	9,430,420,425.36	9,992,053,434.32	9,746,743,266.92	7,496,183,838.87
十、负债总额	3,433,427,095.95	4,972,256,746.08	5,276,221,729.64	4,765,608,516.22
十一、其他重要的非现金项目				
1. 折旧费和摊销费以外的其他现金费用				
2. 对联营企业和合营企业的长期股权投资				
3. 长期股权投资以外的其他非流动资产增加额	222,495,020.74	468,481,720.96	2,838,237,673.19	382,759,882.48

（六）借款费用

无。

（七）外币折算

本公司报告期计入2019年1-6月损益的汇兑损益为-12,319,381.56元，2018年度损益的汇兑损益为37,743,022.31元，计入2017年度损益的汇兑损益为29,268,541.78元，计入2016年度损益的汇兑损益为9,732,321.78元。

（八）租赁

1. 经营租赁出租人租出资产的情况

资产类别	2019年6月30日	2018年12月31日	2017年12月31日	2016年12月31日
房屋建筑物	2,598,878.29	2,697,523.78	2,894,814.67	3,092,105.59

2. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	2019年6月30日最低	2018年12月31日最低	2017年12月31日最	2016年12月31日
	租赁付款额	租赁付款额	低租赁付款额	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	10,985,661.60	2,585,240.75	2,980,697.36	4,729,448.50
1年以上2年以内（含2年）	5,080,254.51	2,077,429.74	256,530.48	2,769,342.44
2年以上3年以内（含3年）		684,026.38		106,773.43
3年以上				
合计	16,065,916.11	5,346,696.87	3,237,227.84	7,605,564.37

（九）其他

无。

十六、补充资料

(一) 按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	-298,058.20	9,434,573.46	-4,992,288.46	6,008,136.12	
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免					
(3) 计入当期损益的政府补助(与企业业务 密切相关,按照国家统一标准定额或定量享 受的政府补助除外)	132,516,160.47	91,086,261.29	91,950,123.94	83,262,071.25	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资 金占用费					
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业 的投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益					
(6) 非货币性资产交换损益					
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		10,592,096.66	393,917.81		
(8) 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计 提的各项资产减值准备					
(9) 债务重组损益	-11,067.29		-39,000.00	-37,328.27	
(10) 企业重组费用,如安置职工的支出, 整合费用等					
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过 公允价值部分的损益					
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期 初至合并日的当期净损益					
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项 产生的损益					
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套 期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生 金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益,以及处置交易性 金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收 益		169,882.96			

非经常性损益明细	2019年1-6月	2018年度	2017年度	2016年度	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		23,876,454.13	589,308.54	381,843.52	
(16) 对外委托贷款取得的损益					
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益					
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响					
(19) 受托经营取得的托管费收入					
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,848,036.68	4,971,539.48	-12,605,669.46	1,949,165.09	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目					
非经常性损益合计	142,224,954.62	139,960,925.02	75,296,392.37	91,563,888.01	
减：所得税影响金额	23,969,317.43	23,643,312.51	17,185,072.45	14,561,259.26	
扣除所得税影响后的非经常性损益	118,255,637.19	116,317,612.51	58,111,319.92	77,002,628.75	
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	103,481,674.87	107,251,897.91	63,107,737.77	76,978,604.95	
归属于少数股东的非经常性损益	14,773,962.32	9,065,714.60	-4,996,417.85	24,023.80	

(二) 净资产收益率及每股收益

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2019年1-6月	归属于公司普通股股东的净利润	3.5275	0.1870	0.1870
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.3064	0.0692	0.0692
2018年度	归属于公司普通股股东的净利润	10.6112	0.4886	0.4886
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.9611	0.3665	0.3665
2017年度	归属于公司普通股股东的净利润	2.5532	0.0800	0.0800
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.2607	0.0082	0.0082

年度	报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
			基本每股收益	稀释每股收益
2016 年度	归属于公司普通股股东的净利润	-9.9158	-0.3444	-0.3444
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-12.4374	-0.4319	-0.4319



统一社会信用代码
911101085923425568

营业执照

(副本) (15-1)



名称 天职国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 邱霜之

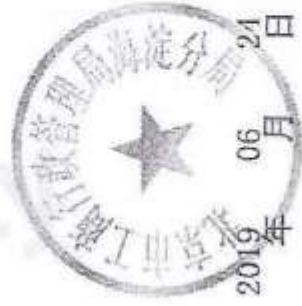
经营范围

审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算等事务中的审计业务；出具审计报告、咨询、税务、法律、会计、管理、IT、资产评估、土地房产测绘、资产评估、代理记账、纳税申报、企业管理咨询、企业信用评级、项目可行性研究及投资咨询、企业管理咨询、软件开发、技术咨询、技术服务、数据处理、计算机系统服务、数据处理（数据库、网络、存储、安全等领域）的数据中心业务、（以下不含国家法律法规禁止、限制及前置审批业务）。

成立日期 2012年03月05日

合伙期限 2012年03月05日至长期

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



登记机关



市场主体应当于每年6月30日前通过
国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

<http://www.gsxt.gov.cn>

国家企业信用信息公示系统网址:

国家市场监督管理总局监制

证书序号: 000406

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

天职国际会计师事务所
与邱靖之
核对一致
(XIV)

证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年五月二十五



证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日



会计师事务所 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之
首席合伙人：
主任会计师：
经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙
执业证书编号：11010150
批准执业文号：京财会许可[2011]0105号
批准执业日期：2011年11月14日

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
原件核发
(X1)

证书序号：0000175

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

北京市财政局
二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制





姓名: 刘 丹
 Full name: 刘 丹
 Sex: 女
 出生日期: 1982-07-17
 Date of birth: 1982-07-17
 工作单位: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 Working unit: 天职国际会计师事务所(普通合伙)
 身份证号码: 430721198207170045
 Identity card No.: 430721198207170045

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



证书编号: 00000000
 No. of Certificate: 00000000
 注册会计师事务所: 上海立信会计师事务所
 Registered Accountant's Office: Shanghai Lixin Accounting Firm
 发证日期: 2018 年 12 月 28 日
 Issued Date: 2018 年 12 月 28 日

2018 12 28

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.



注册(110002400235)
 您已通过2018年年检
 上海市注册会计师协会
 2018年04月30日



注册(110002400235)
 您已通过2019年年检
 上海市注册会计师协会
 2019年05月31日

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after
 this renewal.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XIV)

年 月 日



THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会

姓名 郑雯
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1983-12-25
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)江苏分所
Workplace
身份证号码 32040219831225222X
ID Card No.



年度
Annua

本证
This c

this renewal



郑雯(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

记
itation

天职国际
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
天职国际
天职国际

郑雯(110101504643)
您已通过2017年年检
江苏省注册会计师协会

天职国际
天职国际

天职国际
天职国际

天职国际
天职国际



郑雯(110101504643)
您已通过2015年年检
江苏省注册会计师协会

年
y

月
m

日
d

年
y

月
m

日
d