

公司代码：603160

公司简称：汇顶科技

深圳市汇顶科技股份有限公司 2018 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

公司 2018 年半年度报告之财务报告未经审计。大华会计师事务所（特殊普通合伙）根据《中国注册会计师审阅准则第 2101 号-财务报表审阅》执行了审阅工作并出具了审阅报告。

四、公司负责人张帆、主管会计工作负责人陈恒真及会计机构负责人（会计主管人员）邓玲玲声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

十、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|------|---------------------|-----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 4 |
| 第三节 | 公司业务概要..... | 7 |
| 第四节 | 经营情况的讨论与分析..... | 10 |
| 第五节 | 重要事项..... | 17 |
| 第六节 | 普通股股份变动及股东情况..... | 29 |
| 第七节 | 优先股相关情况..... | 34 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员情况..... | 34 |
| 第九节 | 公司债券相关情况..... | 36 |
| 第十节 | 财务报告..... | 36 |
| 第十一节 | 备查文件目录..... | 143 |

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|------------------|---|--|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 股份公司、汇顶科技、本公司、公司 | 指 | 深圳市汇顶科技股份有限公司，或依文中所意，有时亦指本公司及合并范围内的子公司 |
| 汇发国际 | 指 | 汇发国际（香港）有限公司，英文名称 Gold Rich International (HK) Limited，本公司股东 |
| 汇信科技 | 指 | 霍尔果斯汇信股权投资管理合伙企业，本公司股东 |
| 联发科 | 指 | 联发科技股份有限公司，总部位于中国台湾，全球知名集成电路设计公司 |
| 晨星半导体 | 指 | 开曼晨星半导体公司，曾在台湾证券交易所上市，已于 2014 年 2 月被联发科通过吸收合并方式收购 |
| 晨星台湾、Mstar | 指 | 晨星半导体股份有限公司，总部位于中国台湾，全球知名的集成电路设计公司。2014 年 2 月之前为晨星半导体公司的子公司，现为联发科合并报表范围内行使有限股东权利的子公司 |
| 集成电路、IC | 指 | Integrated Circuit，简称 IC，将大量元器件集成于一个单晶片上所制成的电子器件，俗称芯片 |
| 电容屏触控芯片 | 指 | 对电容式触摸屏的工作起到检测和控制作用的芯片 |
| 指纹识别芯片 | 指 | 指纹识别芯片，是指指纹识别技术的芯片产品，能够实现指纹的图像采集、特征提取、特征比对的芯片产品 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 王丽 | 程晓华 |
| 联系地址 | 深圳市南山区海天一路软件产业基地4栋D座8楼 | 深圳市南山区海天一路软件产业基地4栋D座8楼 |
| 电话 | 0755-36381882 | 0755-36381882 |
| 传真 | 0755-33338830 | 0755-33338830 |
| 电子信箱 | ir@goodix.com | ir@goodix.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|--------------|-----------------------|
| 公司注册地址 | 深圳市福田区保税区腾飞工业大厦B座13层 |
| 公司注册地址的邮政编码 | 518000 |
| 公司办公地址 | 深圳市福田区保税区腾飞工业大厦B座13层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 518000 |
| 公司网址 | http://www.goodix.com |
| 电子信箱 | ir@goodix.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内基本情况未发生变化 |

四、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|----------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》 |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司董事会办公室 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内基本情况未发生变化 |

五、公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 汇顶科技 | 603160 | 无 |

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同期 增减(%) |
|------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入 | 1,388,462,289.88 | 1,837,793,705.28 | -24.45 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 112,227,548.08 | 481,975,737.22 | -76.72 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 80,791,764.65 | 479,206,006.4 | -83.14 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,933,579.64 | 309,025,606.68 | 20.03 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度 末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 3,360,998,579.76 | 3,485,759,075.97 | -3.58 |
| 总资产 | 4,736,653,867.35 | 4,417,940,059.28 | 7.21 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期 |
|--------|------|------|-----------|
|--------|------|------|-----------|

| | (1-6月) | | 增减(%) |
|-------------------------|--------|--------|-------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.25 | 1.0831 | -76.92 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.25 | 1.0831 | -76.92 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.17 | 1.0769 | -84.21 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 3.19 | 16.51 | 减少13.32个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.30 | 16.41 | 减少14.11个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|---|---------------|---------|
| 非流动资产处置损益 | -23,357.64 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 11,833,857.10 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 25,149,383.56 | |
| 因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |

| | | |
|--------------------|---------------|--|
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,404.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 所得税影响额 | -5,545,504.45 | |
| 合计 | 31,435,783.43 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 主要业务及经营模式

汇顶科技是一家基于芯片设计和软件开发的整体应用解决方案提供商，目前主要面向智能移动终端市场提供领先的人机交互和生物识别解决方案。公司正努力扩展技术研究领域和产品应用市场，将在移动终端、IoT 和汽车领域为更多用户提供应用覆盖面更广的领先技术、产品及应用解决方案。

(二) 行业情况说明

1、集成电路设计行业情况

公司业务属于集成电路设计行业。集成电路产业是支撑经济社会发展、保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。随着产业分工不断细化，集成电路行业可分为集成电路设计、制造、封装及测试等子行业。其中，集成电路设计处于产业链的上游，负责芯片的开发设计。

随着我国众多终端电子信息产品多样化的市场需求日益丰富，给予集成电路设计广泛的市场空间。目前，互联网、消费电子、通讯、汽车等领域产品消费升级趋势明显，这些领域广泛使用给集成电路设计提出了更高要求。我国技术发展及人才储备，为集成电路设计提供了逐步成熟的外部环境。2014 年，国务院印发《国家集成电路产业发展推进纲要》，将集成电路产业发展上升为国家战略，明确了“十三五”期间集成电路产业发展的重点及目标。据中国半导体行业协会的数据显示，2017 年国内集成电路产业总体规模达到 5,411.3 亿元，同比增长 24.8%。其中，集成电路设计业同比增长 26.1%，规模达到 2073.5 亿元。随着全球电子技术水平的不断提升，人工智能、大数据、云计算、物联网、机器人等新兴应用领域的兴起，集成电路设计行业将拥有巨大发展空间。

2、产品主要应用领域行业发展情况

报告期内，公司产品应用于手机、平板电脑和笔记本电脑等移动终端。其中，应用于手机市场的产品占总销售额的 92%。

中国是世界上第一大手机生产国，拥有最多的手机品牌，拥有最大的手机市场。2017 年，中国的手机产量基本保持平稳。根据赛迪顾问统计，全年手机产量约 19 亿部，其中智能手机约为 14 亿部。在我国手机整体产量逐年提升的背景下，与手机产业休戚相关的手机芯片市场也实现了快速增长。2016 年，我国手机芯片市场的销量达 422.6 亿片，销售额达到 2,931.9 亿元。2017 年，虽然国内手机制造业增速有所放缓，但在指纹识别等新兴功能持续带动下，手机芯片市场依旧保持强增长态势，市场规模突破 3,300 亿元。

（三）报告期内主要产品市场分析

1、 电容式指纹识别芯片

2013 年 9 月，具备指纹识别功能的智能手机 iPhone5S 的面市，迅速带动了指纹识别功能在智能手机领域的推广应用。随后三星、华为、魅族等主流智能手机厂商都逐步推出支持指纹识别功能的智能手机。

近年来，随着移动互联网技术和智能终端的发展，个人信息安全的重要性日益突显，安全、便捷的指纹识别解锁功能已逐渐成为手机的标配。同时，移动支付也已经融入了人们的生活。指纹识别支付是生物识别技术与金融支付的跨领域深度融合，这种新型的支付正逐步改变人们的支付方式。据研究显示，指纹识别支付占支付市场的份额呈逐年递增趋势，其发展与创新正逐步颠覆传统的金融支付模式。在移动支付中，智能手机使用者是最大的消费群体。随着移动互联网技术和智能手机终端的不断完善，智能手机移动支付受到了前所未有的关注。研发手机终端的指纹识别芯片具有十分重要的意义。

2、 电容触控芯片

随着电子设备操控性的提升和电子技术的发展，触摸屏技术在手机、平板电脑、笔记本电脑等电子设备中的应用有了突飞猛进的发展，此外，触摸屏技术在教育、金融、工业控制、汽车电子等行业中的应用也发展迅速。在全球电容触摸屏市场需求不断释放的推动下，电容屏触控芯片市场一直保持旺盛需求。

中国是全球电子产品的制造基地，尤其是手机、平板电脑等便携式电子产品产量较大。近年来，由于以触控屏幕为人机交互主流形式的手机行业的引领，电容屏触控芯片在下游应用市场的推动下需求量旺盛。继 2010 年苹果公司发布 iPad，全球范围内品牌平板电脑迅速崛起，更为电容触摸屏带来了更多应用市场。在下游应用市场的推动下，中国电容屏触控芯片市场持续稳定增长。

智能手机产量也是影响电容屏触控芯片市场发展的关键因素。近年来，全球和中国范围内智能手机市场均迎来快速发展时期。受智能手机整机市场的拉动，智能手机用电容屏触控芯片销量也实现了快速增长。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

公司非流动资产增加主要为增强公司在物联网产业布局，加速 NB-IoT 相关产品的开发进程，于 2018 年 2 月以现金方式收购格理德国有限责任公司。该公司为快速发展的数十亿蜂窝物联网市场提供技术支持。旗下技术团队共三十多名，经验丰富，团队人员所具备专业技能均在业界领先水平，有着 LTE 和无线产品开发的成功记录。汇顶科技此次通过香港子公司并购德国公司 100% 股份是汇顶科技发展战略新趋势的实施，有利于整合国际物联网信息资源，提升自身技术，完善公司海外发展的战略规划。

其中：境外资产 88,666,657.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 1.87%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

- 1、长期投入及战略执行能力：公司着眼于对新技术的研究和新产品的开发，围绕建立战略竞争优势进行持续的投入，从而实现独特的客户价值和公司的长期健康成长。经过多年的积累特别是公司上市以来，公司从发展理念、资金及管理能力上已经具备较强的长期持续投入和战略执行能力，公司未来的长期健康发展也因此有了最根本的保障。
- 2、团队和管理优势：公司从管理到技术，从研发、市场到生产和技术服务，以及基础的财务管理、法律和知识产权及人力资源管理，建立了一支积极进取并有着深厚专业能力支撑的国际化高素质团队，并且仍在通过持续的内部人才培养和社会招聘不断提升团队能力。
- 3、技术优势：公司多年以来除持续在应用于移动终端的人机交互和生物识别领域进行以电容检测技术为核心的研发投入以外，还在光学、图像识别、低功耗无线连接、安全、音频、生物传感器、MCU 及汽车人机交互领域持续增加投入并开始在各个专项技术领域建立全球一流的领先优势。公司还通过并购获得了领先的 NB-IoT 协议栈技术从而具备了完整的低功耗窄带物联网解决方案提供能力。公司除在中国深圳、上海、成都建立了研发中心，还在德国和美国建立了一流国际化研发团队，初步完成了全球化研发布局。公司首个应用于汽车车载的芯片产品已经通过相关认证，标志着公司从终端消费市场进入新市场的努力取得了初步的成果。
- 4、国内市场影响力：经过多年的艰苦努力，公司同各大国内智能终端品牌建立了健康的战略合作关系并获得客户高度认可。公司全球领先的技术和产品被应用于国内所有一线终端品牌的旗舰机型上，这也是中国唯一芯片产品广泛应用于各大品牌的高端产品。基于过去的成功合作经验，公司在品牌客户的市场影响力获得了极大的提升，客户对公司未来产品的信心也因此极大增强，为公司未来在新技术和新产品与客户的持续合作奠定了坚实的基础。
- 5、国际市场影响力：除了在中国市场建立了很高的影响力以外，公司的国际化市场战略也初见成效，公司的产品开始越来越多地应用于包括 Samsung, Amazon, Dell, LG 等众多国际品牌的明星产品。这也是中国芯片设计公司的产品首次凭借技术领先而广泛应用于国际主流品牌。
- 6、大规模生产交付和质量保证能力：公司已经建立了月出货数千万片应用于高端产品的芯片生产交付和质量保证能力，并与上游晶圆、封装和测试厂商建立了良好的战略合作关系，为公

司新产品的广泛应用和新市场的开拓提供了可靠的保证。

- 7、快速的技术支持和服务能力：通过与国际国内各大品牌的合作，公司逐渐建立了一支以客户需求为中心的高效技术支持和服务团队，并在现场支持、跨文化沟通、工具和文档管理方面取得了重要进步，获得了客户的一致好评

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

自 2017 年手机整体市场开始饱和，公司营收来源的主要产品指纹芯片在手机的应用也趋于饱和。同时，电容指纹技术趋于成熟，因此整体增长滞缓。指纹产品的市场发展历程更加清楚的说明，科技公司必须在新的技术、新的产品，以及新的市场上不断的开拓创新，这也是汇顶持续在研发上进行了高强度投入的重要原因。2017 年全面屏手机的发展趋势明显，公司过去 5 年持续投入的屏下光学指纹的技术，已经在全球获得比较领先的技术优势，并在 2018 年的第一季实现规模量产和商用。这一项技术在 2018 年将为公司成长提供新的动能。

面对复杂的国内外形势，公司坚持以客户为中心，以技术创新为驱动，根据中长期战略规划，继续加大技术研发投入，持续提升公司管理能力。

（一）经营业绩

1、销售收入：公司 2018 年上半年实现销售收入 13.88 亿元人民币，较 2017 年上半年销售收入 18.37 减少 24%。2018 年上半年公司产品应用于手机市场的销售占总销售额的 90%。因中国手机市场整体出货量同比下降 17.8%，使公司的营运动能受到一定程度的影响。

2、盈利能力：部分产品组合及市场价格的竞争导致毛利从 47%下降到 40%。报告期内实现毛利总额 5.5 亿元。公司 2018 年上半年净利润为 1.12 亿元人民币，较 2017 年上半年净利润 4.82 亿元减少 76.76%。

3、研发支出：公司 2018 年上半年研发支出为 3.33 亿元人民币，较 2017 年上半年 2.17 亿元增加 53%，研发开支占销售收入比重为 24%。这些研发费用的增加，是为了在新技术、新产品领域为公司的持续增长提供更有力的动力，符合公司的长期发展战略。

4、所得税费用：报告期内公司收到前一年度所得税退税款 5 千万元。

5、整体财务状况：公司整体财务状况良好，截至 2018 年 6 月 30 日止的流动比率为 3.13，展现公司良好的偿债能力。报告期内净现金流入为 3.7 亿元人民币，经营利润和经营活动产生的现金流量的一致性显示公司在主要业务上的经营效率佳，同时资产负债率为 29%，为公司长期发展保留扩张的实力。

（二）技术与产品

1、专利授予与申请

截止至 2018 年 6 月 30 日，公司累计专利申请数量 2155 件，其中，国内专利申请 750 件，PCT 申请 641 件，国外专利申请 764 件；截止至 2018 年 6 月 30 日，公司累计授权专利数量 281 件，其中国内专利数量 219 件，国外专利数量 62 件。2018 年上半年国内专利申请数量为 92 件，国内专利授权数量为 35 件；2018 年上半年国外专利申请数量（不含 PCT 申请）为 93 件，国外专利授权数量为 36 件；2018 上半年 PCT 专利申请数量为 91 件。

2、产品

公司完成了新一代触控芯片的开发，使公司触控芯片在高端 AMOLED on-cell 触控市场的竞争力大幅度提升；同时使公司在笔记本电脑的中大尺寸触控市场拥有了更强的竞争优势。报告期内随着智能手机、平板等的需求逐步进入饱和阶段，触控芯片的需求也逐步进入平稳增长。

电容指纹产品自 2017 年手机整体市场开始饱和，加之小 sensor 的大规模使用，使得已有的电容指纹市场规模受限。2018 年上半年公司指纹芯片出货量较 2017 年上半年增加，市场占有率提升，但因产品技术相对成熟，产品价格受市场竞争及产品组合的影响，使报告期内公司的盈利能力受到影响，未来期望透过市场占有率的进一步提升来稳定价格。

屏下光学指纹产品，公司与多家国内手机品牌合作推广。汇顶科技是全球最早参与屏下光学指纹研发的公司之一，在屏下光学指纹方面已申请、获得国际、国内专利 257 项。在 2018 年上半年就已先后在 vivo X21 UD、华为 Mate RS 保时捷设计、小米 8 探索版、vivo NEX 旗舰版等高端旗舰机获得商用，将为下半年业绩成长提供强劲动力。

IoT 业务产品的心率传感器在报告期内开始批量生产并贡献销售收入，预计未来在该领域会持续有新的产品推出以满足客户的需求。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|------------------|------------------|-----------|
| 营业收入 | 1,388,462,289.88 | 1,837,793,705.28 | -24.45 |
| 营业成本 | 837,902,085.45 | 971,437,049.56 | -13.75 |
| 销售费用 | 127,942,484.43 | 100,957,923.49 | 26.73 |
| 管理费用 | 368,214,819.73 | 242,728,943.13 | 51.70 |
| 财务费用 | -10,478,961.01 | -432,216.50 | 2,324.47 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,933,579.64 | 309,025,606.68 | 20.03 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -756,417,552.02 | -22,768,964.43 | -3,222.14 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 117,140,535.75 | -146,509,060.23 | 179.95 |
| 研发支出 | 333,156,549.93 | 217,167,016.48 | 53.41 |

营业收入变动原因说明:报告期内营业收入下降的主要原因系指纹识别芯片的销售额下降，今年全球指纹芯片的供应量相比同期都有所下降，且在这背后，指纹芯片市场的日趋饱和，革命性指纹识别方案更替紧迫。目前公司的指纹芯片占营业总收入的 77%，受市场需求下降因素以及公司自主创新研发的新旧产品交替以及价格跌幅的影响导致指纹产品同比减少 30%，环比减少 24%。

营业成本变动原因说明:报告期内营业成本下降的主要原因系受销售额下降以及与上年同期相比大小尺寸转换影响所致。

销售费用变动原因说明:主要系宣传推广费、技术服务费以及股份支付费用增长所致,公司为了在国内外市场上树立较高的品牌知名度和市场影响力,积极拓展新市场新领域,给更多终端用户带来安全和便捷的优质体验,在产品宣传与推广上加大了投入。终端客户的技术支持是公司产品优化以及巩固市场占有率的有力保障,需要持续投入技术服务费。相比上期,增加 2017 年与 2018 年两批股权激励计划分摊核心销售人员的股份支付费用。

管理费用变动原因说明:主要系研发费用(在研发支出中说明原因)、职工薪酬、咨询费以及股份支付费用增长所致。剔除研发支出的影响,报告期相比上年同期增长了 37.15%。引进高端运营管理人才来满足公司的高质发展,实时增加后勤管理人才薪酬,为公司继续高质服务。咨询费主要是为并购德国公司发生的咨询、以及相关服务费,扩展领域、开拓版图需要与越来越多的优秀的专业的顾问团队合作。相比上期,增加 2017 年与 2018 年两批股权激励计划分摊核心运营管理人员的股份支付费用。

财务费用变动原因说明:主要系利息收入的增加与汇兑损失的减少所致。利息收入主要系公司 7 天银行存款以及活期存款产生的利息。汇兑损失主要系外币业务汇率变动所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:报告期内增加原因主要系收到销售商品收到的现金减少了 16.49%,支付的购买商品的现金同比减少了 36.99%,上半年业绩下滑所致。以及其他经营活动有关的现金,同比增长 2 倍多,其中收到的政府补助的现金相比去年同期增长的近 4 倍,主要为接受深圳市政府支持、奖励而申请的补贴。收到的利息收入同比增长近 4 倍。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少的主要原因系投资支付的现金,在满足公司正常的生产运营的情况下利用公司闲置资金进行结构性理财支付的现金,以达到资源的最大化。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:减少的原因主要系吸收投资收到的现金,公司发行第二批员工股权激励计划收到的限制性股票投资款。

研发支出变动原因说明:主要系职工薪酬、知识产权费以及股份支付费用。报告期内研发人员达到近 993 人,相比去年同期的 870 人增长了约 123 人,公司除了引进先进优秀人才,同时有严格的培优淘劣的机制,对于创新型的开发设计公司,高端研发人才是根本。作为一家以技术创新、自主研发的企业,需要不断投入知识产权的申请与维护费,以保护公司的合法权益。相比上期,增加 2017 年与 2018 年两批股权激励计划分摊研发人员的股份支付费用。

其他变动原因说明:无

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上期期末数 | 上期期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上期期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------------------------|
| 货币资金 | 975,241,375.52 | 20.59 | 1,240,849,269.03 | 28.09 | -21.41 | 主要系使用闲置资金进行投资理财所致。理财产品余额计入其他流动资产。 |
| 应收票据及应收账款 | 976,513,301.29 | 20.62 | 1,097,097,218.24 | 24.83 | -10.99 | 主要系营业收入减少导致应收减少。 |
| 预付款项 | 20,718,263.85 | 0.44 | 3,588,277.37 | 0.08 | 477.39 | 主要是预付的外包研发费所致。 |
| 其他应收款 | 9,178,438.05 | 0.19 | 20,951,607.31 | 0.47 | -56.19 | 主要是出口退税减少所致。 |
| 存货 | 408,415,268.57 | 8.62 | 525,629,028.04 | 11.90 | -22.30 | 主要系业绩下滑，相应减少存货储备所致。 |
| 其他流动资产 | 1,862,471,130.90 | 39.32 | 1,170,243,633.44 | 26.49 | 59.15 | 主要是理财产品余额计入所致。 |
| 在建工程 | 51,781,049.87 | 1.09 | 31,652,809.01 | 0.72 | 63.59 | 主要是成都研发大楼建设投入所致。 |
| 长期待摊费用 | 2,932,930.03 | 0.06 | 4,579,979.43 | 0.10 | -35.96 | 主要系房屋装修费计入的长期待摊费用逐月摊销所致。 |
| 递延所得税资产 | 42,933,902.45 | 0.91 | 33,600,723.08 | 0.76 | 27.78 | 主要系新增加股权激励费用产生的可抵扣暂时性差异所致。 |
| 其他非流动资产 | 95,399,299.20 | 2.01 | 4,852,720.87 | 0.11 | 1,865.89 | 主要系预付对外投资款所致。 |
| 应付票据及应付账款 | 354,936,799.80 | 7.49 | 279,622,312.30 | 6.33 | 26.93 | 主要系付款账期的延续以及优化付款条件所致。 |
| 预收款项 | 749,011.25 | 0.02 | 188,626.87 | 0.00 | 297.09 | 主要系预收货款所致。 |

| | | | | | | |
|--------|------------------|-------|------------------|-------|--------|---|
| 应付职工薪酬 | 17,665,221.39 | 0.37 | 100,181,845.86 | 2.27 | -82.37 | 主要系 2017 年年终奖支付完毕所致。 |
| 其他应付款 | 955,009,936.02 | 20.16 | 504,633,339.12 | 11.42 | 89.25 | 主要系增加 2017 年应付股利所致。 |
| 资本公积 | 1,437,451,221.04 | 30.35 | 1,274,182,397.50 | 28.84 | 12.81 | 主要系本期实施限制性股票股权激励计划形成的股本溢价及其分摊的股份支付费用所致。 |
| 库存股 | 571,734,793.68 | 12.07 | 444,306,872.78 | 10.06 | 28.68 | 主要系本期实施限制性股票股权激励计划形成的股票回购义务所致。 |
| 其他综合收益 | -3,003,281.15 | -0.06 | -1,668,353.42 | -0.04 | 80.01 | 主要系外币报表折算差异所致。 |

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司使用自有资金 1,500 万美元以现金出资方式通过汇顶香港以并购的方式取得格理德国有限责任公司 100% 股权。具体内容详见公司 2018 年 2 月 3 日在上海证券交易所网站披露的“2018-012 号”《关于对汇顶科技（香港）有限公司增加投资的公告》、“2018-013 号”《关于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司的公告》；2018 年 2 月 10 日披露的“2018-022 号”《关于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司增加投资额的进展公告》以及 2018 年 3 月 1 日披露的“2018-026 号”《关于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司的进展公告》。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

报告期内，公司使用自有资金 1,500 万美元通过全资子公司汇顶香港以并购的方式取得格理德国有限责任公司 100% 股权。具体内容详见公司 2018 年 2 月 3 日在上海证券交易所网站披露的“2018-012 号”《关于对汇顶科技（香港）有限公司增加投资的公告》、“2018-013 号”《关于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司的公告》；2018 年 2 月 10 日披露的“2018-022 号”《关

于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司增加投资额的进展公告》以及 2018 年 3 月 1 日披露的“2018-026 号”《关于全资子公司汇顶香港投资收购德国公司的进展公告》。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

| 子公司名称 | 注册地 | 持股比例 (%) | 取得方式 | 初始投资成本 (万元) | 资产总额 (万元) | 营业收入 (万元) | 营业利润 (万元) | 净利润 (万元) |
|----------------------------------|-------|----------|------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 深圳市汇芯科技发展有限公司 | 中国-深圳 | 100 | 设立 | 2,000.00 | 1,111.41 | - | -63.24 | -63.24 |
| 汇顶科技(香港)有限公司 | 中国-香港 | 100 | 设立 | 10,420.04 | 11,419.91 | 3,216.16 | -400.30 | -400.30 |
| 汇顶(美国)公司 | 美国 | 100 | 设立 | 6,688.51 | 5,423.66 | - | -4,595.18 | -4,594.06 |
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 中国-成都 | 100 | 收购 | 1,388.00 | 9,036.15 | - | -232.84 | -232.84 |
| Huiding Technology Korea Limited | 韩国 | 100 | 设立 | 61.33 | 300.10 | 477.95 | 198.84 | 198.52 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

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

适用 不适用

2018 年上半年为公司新旧产品的衔接期,成熟产品由于市场的竞争及产品在手机应用的高渗透率,在销量无大幅增长但价格仍有压力的情形下,导致上半年业绩有较明显下滑。

另一方面,公司上半年进一步增加新产品的研发投入,实施股权激励计划,通过香港子公司收购格理德国有限责任公司。以上举措均导致研发费用和管理费用大幅增长。

基于以上两方面原因，虽然随着客户采用新产品光学指纹逐渐增量，预期新产品有望在 2018 年下半年形成规模商用并产生重要营收和利润贡献，但预计年初至下一报告期期末的累计净利润与 2017 同期相比发生明显变动的可能性还是存在。

(二) 可能面对的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司面临的风险无重大变化。公司一直努力识别各类风险，积极采取应对措施，规避和降低风险：

1. 行业风险

(1)行业波动风险：集成电路设计行业隶属于半导体产业，伴随全球半导体产业从产能不足、产能扩充到产能过剩的发展循环，集成电路设计行业也存在周期性波动。如果未来宏观经济形势发生剧烈波动，导致下游消费类电子产品等市场对芯片需求减少，或者国家针对集成电路设计行业的产业政策发生重大不利变化，集成电路设计行业增长势头将逐渐放缓，使包括本公司在内的集成电路设计企业面临一定的行业波动风险。

(2)市场竞争及利润空间缩小的风险：集成电路设计行业公司众多，市场竞争日益加剧。国际方面，欧美厂商拥有较强的资金及技术实力、较高的品牌知名度和市场影响力；国内方面，本土竞争对手日渐加入，其技术水平也不断成熟，未来芯片产品可能出现一定程度的同质化，从而导致市场价格下降、行业利润缩减等状况。同时，随着智能手机、平板电脑出货量增速的放缓，集成电路设计行业部分下游企业的毛利率出现下降趋势，可能导致行业内设计企业利润空间随之缩小。

2. 经营风险

(1)技术创新风险：集成电路设计行业技术升级换代较快，特别是在智能人机交互领域。未来若公司技术研发水平落后于行业升级换代水平，或本公司技术研发方向与市场发展趋势相偏离，将导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会，对本公司产生不利影响。

(2)知识产权诉讼风险：公司未来可能面临其他行业竞争对手提起的知识产权诉讼，如应对不当或判决不利可能对公司的经营业绩、财务状况和未来国内外的销售产生不利影响。

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

(4)核心技术泄密风险：通过不断创新及自主研发，公司已在电容触控芯片、指纹识别芯片和固定电话芯片领域积累了多项核心技术，这些核心技术是公司产品竞争优势的有力保障。未来

如果因核心技术信息保管不善、核心技术人员流失等原因导致公司核心技术泄露，将对公司造成重大不利影响。

(5) 人力资源不足风险：集成电路设计行业属于智力密集型产业，人力资源是企业的核心竞争力之一。截至 2018 年 6 月 30 日，公司人员已达到 1127 人，其中研发人员达到 993 人。然而，从公司本身的发展需要和市场竞争环境来看，公司仍需要不断吸引优秀人才的加盟，尤其是募集资金投资项目开始实施后，公司对优秀人才的需求将愈加迫切，而国内集成电路设计专业优秀人才相对国际总体较为匮乏，因而专业人才数量可能难以满足公司发展的需求。同时，公司若发生人才流失，将进一步加剧人力资源不足的风险。

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

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 |
|-----------------|-----------------|---|-----------------|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 2018 年 3 月 26 日 | http://www.sse.com.cn | 2018 年 3 月 27 日 |
| 2017 年年度股东大会 | 2018 年 5 月 18 日 | http://www.sse.com.cn | 2018 年 5 月 19 日 |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 2018 年 6 月 22 日 | http://www.sse.com.cn | 2018 年 6 月 23 日 |

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开三次股东大会，分别是 2018 年 3 月 26 日召开 2018 年第一次临时股东大会、2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会、2018 年 6 月 22 日召开 2018 年第二次临时股东大会。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|--------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数 (股) | 0 |
| 每 10 股派息数 (元) (含税) | 0 |

| | |
|-----------------------|---|
| 每 10 股转增数 (股) | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|----------------------|-------|---------------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 张帆 | 附注 1 | 2016. 10. 17-2019. 10. 16 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 汇发国际(香港)有限公司 | 附注 2 | 2016. 10. 17-2017. 10. 16 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 霍尔果斯汇信股权投资合伙企业(有限合伙) | 附注 3 | 2016. 10. 17-2017. 10. 16 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 张帆 | 附注 4 | 具有关联关系期间 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 汇发国际(香港)有限公司 | 附注 5 | 附注 6 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 解决同业竞争 | 霍尔果斯汇信股权投资合伙企业(有限合伙) | 附注 7 | 具有关联关系期间 | 是 | 是 | | |
| 与首次公开发行相关的承诺 | 其他 | 汇顶科技/张帆 | 附注 8 | 2016. 10. 17-2019. 10. 16 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 汇顶科技 | 附注 9 | 长期 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 张帆 | 附注 10 | 长期 | 是 | 是 | | |
| | 其他 | 张帆 | 附注 11 | 任职期间或具有关联关系期间 | 是 | 是 | | |

| | | | | | | | | |
|--|----|----|----------|----|---|---|--|--|
| | 其他 | 张帆 | 附注 12 | 长期 | 是 | 是 | | |
|--|----|----|----------|----|---|---|--|--|

附注 1: (1) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在其在公司任职期间, 每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%, 自申报离职之日起 6 个月内不转让其在离职信息申报之日已直接或间接持有的公司股份以及离职信息申报之日起 6 个月内增持的公司股份, 自申报离职之日起 6 个月后的 12 个月内通过上交所挂牌交易出售的其直接或间接持有的公司股份数量占前述锁定股份总数的比例不超过 50%; (3) 在股份锁定期限届满后 2 年内减持的, 每个会计年度减持数量不超过其直接、间接持有的公司公开发行股票前已发行股份总数的 10%; (4) 若公司上市后 6 个月内股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 其直接、间接所持公司股份的锁定期在第 (1) 项和第 (2) 项之原有锁定期限的基础上自动延长 6 个月; (5) 上述第 (3) 和第 (4) 项股份锁定承诺不会因其在公司的职务变更、离职等原因而放弃履行。

附注 2: (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 如在股份锁定期限届满后 2 年内减持的, 每个会计年度减持数量不超过本公司持有的汇顶科技公开发行股票前已发行的股份总数的 30%, 减持价格不低于发行价。

附注 3: (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份, 也不由公司回购该部分股份; (2) 在股份锁定期限届满后 2 年内减持的, 每个会计年度减持数量不超过其持有的公司公开发行股票前已发行的股份总数的 25%, 减持价格不低于发行价。

附注 4: 张帆本人未通过任何形式 (包括但不限于投资、任职、为自己或为他人经营等方式) 直接或间接从事与发行人所经营业务相同或类似的业务, 与发行人不存在现实或潜在的同业竞争。未来, 在张帆本人作为发行人持股 5% 以上的主要股东或在发行人 (包括子公司) 任职期间, 张帆本人亦不会以任何方式直接或间接经营与发行人所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如发行人进一步拓展其产品和业务范围, 张帆本人亦承诺将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争。张帆本人将督促张帆本人的配偶、父母、子女及其配偶、兄弟姐妹及其配偶, 张帆本人配偶的父母、兄弟姐妹, 子女配偶的父母, 以及张帆本人投资的企业, 同受本承诺的约束; 如因违背上述承诺而给发行人造成任何损失, 张帆本人愿承担相应的法律责任。

附注 5: 汇发国际出具承诺: 汇发国际及汇发国际直接、间接控制的公司未从事与汇顶科技构成竞争或可能构成竞争的业务。在汇发国际直接和间接持有汇顶科技 5% 及以上股权时, 汇发国际将不以任何方式直接、间接从事公司从事的基于固定电话芯片技术和电容触控芯片技术产生的相同或相类似芯片产品的经营业务, 以避免对汇顶科技构成竞争或可能构成竞争, 并将促使汇发

国际直接、间接控制的公司比照前述规定履行不竞争的义务。如汇发国际或汇发国际直接、间接控制的公司违反前述不竞争义务，应于合理期限内予以改正，否则将承担相应的法律责任。

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

对于晨星台湾，联发科系因于2014年2月5日完成并购晨星半导体合并案，取得晨星台湾99.99%的股权。根据当时商务部《关于附加限制性条件批准联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中反垄断审查决定的公告》（商务部公告2013年第61号），合并完成后，晨星半导体的手机芯片及其他无线通信业务并入联发科，液晶电视主控芯片及其他业务由晨星半导体的子公司晨星台湾拥有并运营，并需在3年内与联发科保持独立竞争。根据联发科当时出具的确认文件，晨星台湾与汇顶科技存在竞争关系的电容式单层单指触控屏幕控制芯片、电容式触控屏幕控制芯片业务、智能手机电容式单层多指触控屏幕控制芯片、平板电脑电容式单层多指触控屏幕控制芯片和智能手机On-cell触控屏幕控制芯片和晨星台湾正在开发的、与汇顶科技存在潜在竞争关系的指纹识别芯片业务均不属于手机芯片及其他无线通信业务的范畴，基于商务部的上述决定，需由晨星台湾拥有并独立运营，且联发科仅能根据商务部的上述决定行使晨星台湾的有限股东权利，即除取得晨星台湾的分红、上市公司合并财报信息以及有条件委任董事外，暂不行使其他股东权利，如确有必要行使其他股东权利时，应事先向商务部提出申请并证明不会损害与晨星台湾的相互独立和有效竞争。

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

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

在晨星台湾收购奕力完成，且晨星台湾独立运营期限到期后，联发科将参照晨星台湾触控芯片和指纹芯片等与汇顶科技存在竞争或潜在竞争关系的竞争性资产的处理方式（包括解决方案、

解决时间和责任承担方式），妥善处置奕力的竞争性资产，消除联发科与汇顶科技的竞争，否则联发科将承担相应之法律责任。

附注 6：2015 年 8 月，联发科已正式向商务部提出书面申请，请商务部确认其可向晨星台湾购买与汇顶科技存在竞争或潜在竞争关系的产品业务，且在 2016 年 9 月独立竞争期限到期后再次向商务部申请解除合并限制。商务部于 2018 年 2 月 9 日发布《关于解除联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中限制性条件的公告》（商务部公告 2018 年第 21 号），解除商务部于 2013 年 8 月发布的《关于附加限制性条件批准联发科技股份有限公司吸收合并开曼晨星半导体公司经营者集中反垄断审查决定的公告》（商务部公告 2013 年第 61 号）施加的合并限制条件。自取得商务部同意解除合并限制以来，联发科与汇顶科技就履行处分晨星台湾及奕力相关竞争性业务问题积极厘清相关竞争性业务范围与确定承诺执行方案。晨星台湾与奕力作为联发科纳入合并报表范围内的子公司，已据以于 2018 年 8 月 9 日启动停止接单前通知程序，通知相关客户就相关竞争性产品于 2018 年 10 月 9 日起不再接单。以上内容于联发科直接或间接持有汇顶科技 5% 以上股份期间有效。

附注 7：汇信科技未通过任何形式直接或间接从事与汇顶科技所经营业务相同或类似的业务，与汇顶科技不存在现实或潜在的同业竞争。未来，在汇信科技持有汇顶科技 5% 以上股份期间，汇信科技亦不会以任何方式直接或间接经营与汇顶科技所经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。如汇顶科技进一步拓展其业务范围，本公司亦承诺不会以任何方式直接或间接经营与汇顶科技拓展后业务相竞争的业务。如上述承诺与事实不符，本公司愿承担相应的法律责任。

附注 8：公司上市后 3 年内，如公司股票收盘价格（如发生除息、除权行为，股票收盘价格将做相应调整）连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，公司、公司控股股东、董事和高级管理人员承诺启动《股价稳定措施》。

附注 9：（1）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司董事会将在行政处罚或有效司法裁决作出之日起 10 日内制定并公告回购公司首次公开发行全部新股的计划（回购价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和行政处罚作出之日前 30 个交易日股票交易均价的孰高确定，回购价格和股数按除权除息事项相应调整），并提交公司股东大会审议通过后实施回购计划；（2）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，公司将依法赔偿投资者的损失。

附注 10：（1）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，其将在行政处罚或有效司法裁决作出之日起 10 日内制定其首次公开发行股票时公开发售全部老股的购回计划（购回价格按照发行价加计银行同期活期存款利息和行政处罚作出之日前 30 个交易日股票交易均价的孰高确定，购回价格和股数按

除权除息事项相应调整），并提请公司予以公告后实施；（2）若有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，其将依法对投资者在证券交易中遭受的损失与公司承担连带赔偿责任，但是能够证明其没有过错的除外；（3）在其持有公司股权和担任公司董事期间，如公司发生被有权监管部门作出行政处罚或有管辖权的人民法院依照法律程序作出的有效司法裁决认定公司的招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，其将通过投赞同票的方式促使公司履行已作出的承诺。

附注 11：公司全体董事及高级管理人员将忠实、勤勉的履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并对公司填补回报措施能够得到切实履行作出承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。公司控股股东、实际控制人张帆承诺：将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

附注 12：若应有权部门要求或决定，公司及其子公司需要补缴社会保险、住房公积金，或为此前未为部分员工缴纳社会保险、住房公积金而承担任何罚款或损失，张帆愿无条件代公司及其子公司承担上述所有补缴金额、承担任何罚款或损失赔偿责任，保证公司及其子公司不因此受到损失。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

经公司第二届董事会第二十六次会议、2017 年年度股东大会审议通过，公司续聘大华会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2018 年度的会计报表审计机构并向公司提供其他相关财务咨询服务工作，续聘期限为壹年，审计费用为 95 万元。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|---|
| 2017 年限制性股票激励计划进展 | |
| 1、2017 年 5 月 8 日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议，会议审议通过《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本次限制性股票激励计划（草案）相关事项发表了独立意见。同日，监事会初步核查了本次激励计划的激励对象名单，并对激励对象的主体资格合法、有效发表了意见。 | 详见公司于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的《第二届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号 2017-020）、《第二届监事会第十次会议决议公告》（公告编号 2017-021）《2017 年限制性股票激励计划（草案）》、《2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》 |
| 2、2017 年 5 月 10 日，公司在上海证券交易所网站（http://www. sse. com. cn）及公司内部网站对激励对象名单进行了公示，公示时间为自 2017 年 5 月 10 日起至 2017 年 5 月 19 日止，在公示期间，公司未接到任何组织或个人对公司本次激励对象提出的异议。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查。详见公司于 2017 年 5 月 20 日在上海证券交易所网站披露的《监事会关于 2017 年限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。 | |
| 3、2017 年 5 月 25 日，公司 2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2017 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公 | 详见公司于上海证券交易所网站（www. sse. com. cn）披露的《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号 |

| | |
|---|--|
| 司 2017 年限制性股票激励计划实施考核管理办法)的议案》、以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。并于 2017 年 5 月 25 日对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况进行自查,披露了《关于本次限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。 | 2017-026) |
| 4、2017 年 5 月 25 日,公司分别召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十一次会议,审议通过了《关于调整公司 2017 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同日,公司独立董事对此发表了独立意见,同意公司董事会对限制性股票授予价格进行调整,认为激励对象主体资格确认合法、有效,确定的授予日符合相关规定,公司限制性股票激励计划规定的授予条件已成就。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于调整 2017 年限制性股票激励计划相关事项的公告》(公告编号:2017-029)、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》(公告编号:2017-030) |
| 5、2017 年 7 月 24 日,公司完成 2017 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作,符合授予条件的激励对象共 565 名,首次授予限制性股票登记数量为 925.8322 万股。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《2017 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号:2017-031) |
| 6、2017 年 10 月 20 日,公司召开第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,董事会同意将已不符合激励条件的激励对象已获授的限制性股票 98,870 股进行回购注销。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2017-044) |
| 7、2018 年 1 月 2 日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司(以下简称“中登上海分公司”)出具的《过户登记确认书》,确认 9 名已不符合激励条件的激励对象已授予但尚未解除限售的 98,870 股限制性股票已过户至公司回购专用账户内,并将于 2018 年 1 月 3 日完成注销。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》(公告编号:2018-001)。 |
| 8、2018 年 7 月 9 日,公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》,公司独立董事就此议案发表了独立意见。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于回购注销 2017 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号:2018-065)。 |
| 9、2018 年 7 月 24 日,公司第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第二十二次会议审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划的限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》,同意按照《2017 年限制性股票激励计划》的规定为符合条件的 534 名激励对象办理限制性股票第一次解除限售的相关事宜,解除限售的限制性股票数量合计 1,951,583 股,公司独立董事就此议案发表了独立意见。本次解锁股票已于 2018 年 8 月 7 日上市流通。 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于 2017 年限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期解除限售暨上市公告》(公告编号:2018-073) |
| 2018 年限制性股票激励计划进展 | |
| 1、2018 年 1 月 25 日,公司召开第二届董事会第二十二次会议、第二届监事会第十五次会议,审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提 | 详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《第二届董事会第二十二次会议决议公告》(公告编号 2018-003)、《第二届监事会第十五次会议决议公告》(公告编号 2018-004)《2018 |

| | |
|--|---|
| <p>请股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。公司独立董事就本次限制性股票激励计划（草案）相关事项发表了独立意见。同日，监事会初步核查了本次激励计划的激励对象名单，并对激励对象的主体资格合法、有效发表了意见。</p> | <p>年限制性股票激励计划（草案）、《2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》</p> |
| <p>2、2018 年 1 月 27 日，公司在上海证券交易所网站(http://www.sse.com.cn)及公司内部网站对激励对象名单进行了公示，公示时间为自 2018 年 1 月 27 日起至 2018 年 2 月 6 日止，在公示期间，公司未接到任何组织或个人对公司本次激励对象提出的异议。监事会对激励计划授予激励对象名单进行了核查。详见公司于 2018 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《监事会关于限制性股票激励计划激励对象人员名单的核查意见及公示情况说明》。</p> | |
| <p>3、2018 年 3 月 26 日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2018 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》。并于 2018 年 3 月 26 日对激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况进行自查，并于次日披露了《关于本次限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。</p> | <p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-032）</p> |
| <p>4、2018 年 3 月 27 日，公司分别召开第二届董事会第二十五次会议和第二届监事会第十八次会议，审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。同日，公司独立董事对此发表了独立意见，同意公司董事会对限制性股票授予价格进行调整，认为激励对象主体资格确认合法、有效，确定的授予日符合相关规定，公司限制性股票激励计划规定的授予条件已成就。公司监事会对调整后的激励对象名单再次进行了核实。</p> | <p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于调整 2018 年限制性股票激励计划相关事项的公告》（公告编号：2018-035）、《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2018-036）</p> |
| <p>5、2018 年 6 月 20 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次激励计划限制性股票的授予登记工作，本次限制性股票授予 2,751,305 股，公司股本总额增加至为 456,910,757.0 股。</p> | <p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018 年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2018-057）</p> |
| <p>6、2018 年 7 月 9 日，公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十一次会议审议通过了《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》，公司独立董事就此议案发表了独立意见。</p> | <p>详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于回购注销 2018 年限制性股票激励计划中部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：2018-066）</p> |

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|---|--|
| 公司续租关联方联发芯位于成都市高新区天府五街 168 号联发芯软件设计(成都)有限公司新大楼大厦第 9 层的房屋用于办公及研发。拟租赁房屋建筑面积共计 1978.67 平方米,租赁期限为 1 年,自 2018 年 1 月 15 日起至 2019 年 2 月 28 日止,月租金为人民币 125 元/m ² (含物业服务费 15 元//m ² /月),亦即每月租金为人民币 247,333.75 元,租金支付方式为按季提前 5 日支付,租金总金额为 3,350,973.39 元。 | 详见 2018 年 1 月 27 日在上海交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于房屋租赁暨关联交易的公告》(公告编号:2018-007) |

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的,应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|------|------|---------------|-------|-------|------|------------|--------|--------|---------|----------------|------|
| 担保方 | 担保方与上市公司的关系 | 被担保方 | 担保金额 | 担保发生日期（协议签署日） | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 是否存在反担保 | 是否为关联方担保 | 关联关系 |
| | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | 0 | |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | | | | | | | | 124,096,673.80 | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | | | | | 12,893,875.49 | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | | | | | 12,893,875.49 | |

| | |
|-------------------------------------|---|
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 0.38 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 0 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | <ol style="list-style-type: none"> 1、就汇顶香港向台积电订购集成电路制造相关服务事项，汇顶科技作为保证人与台积电签订了保证合同，若汇顶香港公司延迟或无法履行加工协议中的相关义务，汇顶科技愿意承担连带保证责任，台积电可直接向汇顶科技请求给付。保证责任范围包括本债务、迟延利息、违约金、损害赔偿及其他相关费用，保证金额上限为4,200万美元； 2、就汇顶香港与精材科技股份有限公司签订加工协议事项，汇顶科技与精材科技股份有限公司签订了保证函，若汇顶香港公司延迟或无法履行加工协议中的相关义务，汇顶科技自愿履行汇顶香港公司未能履行之义务即承担相关法律责任，保证金额上限为1,125万美元。 3、汇顶科技对汇顶科技（香港）有限公司向资产管理公司承誉资本香港有限公司（英文名称：Cypress Capital Wealth Management SPC-Cypress Global Multi-Asset Segregated Portfolio）申请贷款业务提供担保，担保总额不超过等值1,500万美元，担保期限：一年 |
| 担保情况说明 | <ol style="list-style-type: none"> 1、汇顶香港作为台湾积体电路制造股份有限公司与精材科技股份有限公司（以下简称“合作公司”）的客户，分别需要合作公司提供晶圆加工、晶圆级封装加工等服务。汇顶科技作为汇顶香港与业务公司合作的保证人，为其提供累计金额不超过5,325万美元的担保，以保障汇顶香港业务的顺利进行。担保有效期起始时间自保证合同、保证函生效日起，分别至汇顶香港中止向合作公司订购上述加工服务连续达两年之日、连续达六个月之日，且均未有积欠债务时止。 2、为满足下属全资子公司汇顶科技（香港）有限公司实际资金需求，汇顶科技对汇顶科技（香港）有限公司向资产管理公司承誉资本香港有限公司（英文名称：Cypress Capital Wealth Management SPC-Cypress Global Multi-Asset Segregated Portfolio）申请贷款业务提供担保，担保总额不超过等值1,500万美元，担保期限：一年 |

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

□适用 √不适用

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|-------|-------------|---------|-----------|-------------|-------|
| | 数量 | 比例（%） | 发行新股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例（%） |
| 一、有限售条件股份 | 224,614,322 | 49.44 | 2,751,305 | -98,870 | 2,652,435 | 227,266,757 | 49.74 |
| 1、国家持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 3、其他内资持股 | 224,426,082 | 49.4 | 2,706,005 | -98,870 | 2,607,135 | 227,033,217 | 49.69 |
| 其中：境内非国有法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 境内自然 | 224,426,082 | 49.4 | 2,706,005 | -98,870 | 2,607,135 | 227,033,217 | 49.69 |

| | | | | | | | |
|-------------|-------------|-------|-----------|---------|-----------|-------------|--------|
| 人持股 | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 188,240 | 0.04 | 45,300 | 0 | 45,300 | 233,540 | 0.05 |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 境外自然人持股 | 188,240 | 0.04 | 45,300 | 0 | 45,300 | 233,540 | 0.05 |
| 二、无限售条件流通股份 | 229,644,000 | 50.55 | 0 | 0 | 0 | 229,644,000 | 50.26 |
| 1、人民币普通股 | 229,644,000 | 50.55 | 0 | 0 | 0 | 229,644,000 | 50.26 |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 4、其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 三、股份总数 | 454,258,322 | 100 | 2,751,305 | -98,870 | 2,652,435 | 456,910,757 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2018年1月2日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司（以下简称“中登上海分公司”）出具的《过户登记确认书》，确认9名已不符合激励条件的激励对象已授予但尚未解除限售的98,870股限制性股票已过户至公司回购专用账户内，并将于2018年1月3日完成注销。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《深圳市汇顶科技股份有限公司关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-001）。普通股总股本由454,258,322股减少至454,159,452股。

2、2018年6月20日，公司完成2018年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，本次限制性股票授予2,751,305股，公司股本总额增加至456,910,757.0股。详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2018年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2018-057）。

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 报告期解除限售股数 | 报告期增加限售股数 | 报告期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|------|--------|-----------|-----------|----------|------|--------|
| | | | | | | |

| | | | | | | |
|-------------------------|---|---|-----------|-----------|--------|---|
| 傅必胜 | 0 | 0 | 130,000 | 130,000 | 股权激励计划 | 22%于2019年6月20日后解锁, 24%于2020年6月20日后解锁, 26%于2021年6月20日后解锁, 28%于2022年6月20日后解锁。 |
| 陈恒真 | 0 | 0 | 200,000 | 200,000 | 股权激励计划 | 22%于2019年6月20日后解锁, 24%于2020年6月20日后解锁, 26%于2021年6月20日后解锁, 28%于2022年6月20日后解锁。 |
| 中层管理人员和核心技术(业务)人员(148人) | 0 | 0 | 2,421,305 | 2,421,305 | 股权激励计划 | 22%于2019年6月20日后解锁, 24%于2020年6月20日后解锁, 26%于2021年6月20日后解锁, 28%于2022年6月20日后解锁。 |
| 合计 | 0 | 0 | 2,751,305 | 2,751,305 | / | / |

二、股东情况

(一) 股东总数:

| | |
|------------------------|--------|
| 截止报告期末普通股股东总数(户) | 29,813 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|------------------------|------------|-------------|-------|-------------|---------|------------|---------|
| 股东名称(全称) | 报告期内增减 | 期末持股数量 | 比例(%) | 持有有限售条件股份数量 | 质押或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份状态 | 数量 | |
| 张帆 | 0 | 219,898,584 | 48.13 | 215,356,000 | 质押 | 13,560,000 | 境内自然人 |
| 汇发国际(香港)有限公司 | 0 | 72,253,083 | 15.81 | 0 | 无 | 0 | 境外法人 |
| 霍尔果斯汇信股权投资管理合伙企业(有限合伙) | 0 | 35,517,992 | 7.77 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 0 | 30,200,000 | 6.61 | 0 | 无 | 0 | 境内非国有法人 |
| 四川惠邦投资有限公司 | -3,088,500 | 14,835,500 | 3.25 | 0 | 质押 | 9,881,600 | 境内非国有法人 |
| 朱星火 | 0 | 11,987,600 | 2.62 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 霍尔果斯汇股权投资管理合伙企业(有限合伙) | -71,200 | 5,583,541 | 1.22 | 0 | 无 | 0 | 其他 |

| 杨奇志 | -4,000 | 4,377,300 | 0.96 | 0 | 质押 | 678,274 | 境内自然人 |
|------------------------|----------------------------------|-----------|---------|------------|----|---------|-------|
| 张静 | +83,800 | 2,159,800 | 0.47 | 0 | 无 | 0 | 境内自然人 |
| 全国社保基金五零三组合 | — | 1,699,988 | 0.37 | 0 | 无 | 0 | 其他 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | | 股份种类及数量 | | | | |
| | | | 种类 | 数量 | | | |
| 汇发国际（香港）有限公司 | 72,253,083 | | 人民币普通股 | 72,253,083 | | | |
| 霍尔果斯汇信股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 35,517,992 | | 人民币普通股 | 35,517,992 | | | |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 30,200,000 | | 人民币普通股 | 30,200,000 | | | |
| 四川惠邦投资有限公司 | 14,835,500 | | 人民币普通股 | 14,835,500 | | | |
| 朱星火 | 11,987,600 | | 人民币普通股 | 11,987,600 | | | |
| 霍尔果斯汇股权投资管理合伙企业（有限合伙） | 5,583,541 | | 人民币普通股 | 5,583,541 | | | |
| 张帆 | 4,542,584 | | 人民币普通股 | 4,542,584 | | | |
| 杨奇志 | 4,377,300 | | 人民币普通股 | 4,377,300 | | | |
| 张静 | 2,159,800 | | 人民币普通股 | 2,159,800 | | | |
| 全国社保基金五零三组合 | 1,699,988 | | 人民币普通股 | 1,699,988 | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前十名无限售条件股东之间是否存在关联关系或一致行动人情况 | | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 | | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|--|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 张帆 | 215,356,000 | 2019.10.17 | 215,356,000 | 汇顶科技上市之日起36个月 |
| 2 | TONG WEI | 233,000 | 2019.06.20 | 51,260 | 获授的公司2018年股权激励计划限制性股票将于2019年6月20日、2020年6月20日、2021年6月20日、2022年6月20日锁定期满且考核达标达标后分别解锁22%、24%、26%、28%。 |
| | | | 2020.06.20 | 55,920 | |
| | | | 2021.06.20 | 60,580 | |
| | | | 2022.06.20 | 65,240 | |
| 3 | 陈恒真 | 200,000 | 2019.06.20 | 44,000 | 获授的公司2018年股权激励计划限制性股票将于2019年6月20日、2020年6月20日、2021 |
| | | | 2020.06.20 | 48,000 | |
| | | | 2021.06.20 | 52,000 | |

| | | | | | |
|----|----------------------|---------|------------|--------|--|
| | | | 2022.06.20 | 56,000 | 年6月20日、2022年6月20日锁定期满且考核达标达标后分别解锁22%、24%、26%、28%。 |
| 4 | 董晔炜 | 150,000 | 2018.07.24 | 33,000 | 获授的公司2017年股权激励计划限制性股票已于2018年8月7日解锁22%，剩余部分将于2019年7月24日、2020年7月24日、2021年7月24日锁定期满且考核达标达标后分别解锁24%、26%、28%。 |
| | | | 2019.07.24 | 36,000 | |
| | | | 2020.07.24 | 39,000 | |
| | | | 2021.07.24 | 42,000 | |
| 5 | 叶金春 | 144,822 | 2018.07.24 | 31,860 | 获授的公司2017年股权激励计划限制性股票已于2018年8月7日解锁22%，剩余部分将于2019年7月24日、2020年7月24日、2021年7月24日锁定期满且考核达标达标后分别解锁24%、26%、28%。 |
| | | | 2019.07.24 | 34,757 | |
| | | | 2020.07.24 | 37,653 | |
| | | | 2021.07.24 | 40,552 | |
| 6 | 凌伟 | 144,822 | 2018.07.24 | 31,860 | 获授的公司2017年股权激励计划限制性股票已于2018年8月7日解锁22%，剩余部分将于2019年7月24日、2020年7月24日、2021年7月24日锁定期满且考核达标达标后分别解锁24%、26%、28%。 |
| | | | 2019.07.24 | 34,757 | |
| | | | 2020.07.24 | 37,653 | |
| | | | 2021.07.24 | 40,552 | |
| 7 | 傅必胜 | 130,000 | 2019.06.20 | 28,600 | 获授的公司2018年股权激励计划限制性股票将于2019年6月20日、2020年6月20日、2021年6月20日、2022年6月20日锁定期满且考核达标达标后分别解锁22%、24%、26%、28%。 |
| | | | 2020.06.20 | 31,200 | |
| | | | 2021.06.20 | 33,800 | |
| | | | 2022.06.20 | 36,400 | |
| 8 | 邱昱华 | 93,430 | 2019.06.20 | 20,554 | 获授的公司2018年股权激励计划限制性股票将于2019年6月20日、2020年6月20日、2021年6月20日、2022年6月20日锁定期满且考核达标达标后分别解锁22%、24%、26%、28%。 |
| | | | 2020.06.20 | 22,423 | |
| | | | 2021.06.20 | 24,291 | |
| | | | 2022.06.20 | 26,162 | |
| 9 | 赵骏腾 | 88,000 | 2018.07.24 | 19,360 | 获授的公司2017年股权激励计划限制性股票已于2018年8月7日解锁22%，剩余部分将于2019年7月24日、2020年7月24日、2021年7月24日锁定期满且考核达标达标后分别解锁24%、26%、28%。 |
| | | | 2019.07.24 | 21,120 | |
| | | | 2020.07.24 | 22,880 | |
| | | | 2021.07.24 | 24,640 | |
| 10 | EDDY DANNA XIE | 80,000 | 2018.07.24 | 17,600 | 获授的公司2017年股权激励计划限制性股票已于2018年8月7日解锁22%，剩余部分将于2019年7月24日、2020年7月24日、2021年7月24日锁定期满且考核达标达标后分别解锁24%、26%、28%。 |
| | | | 2019.07.24 | 19,200 | |
| | | | 2020.07.24 | 20,800 | |
| | | | 2021.07.24 | 22,400 | |

| | |
|------------------|-------------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东无关联关系或一致行动人情况 |
|------------------|-------------------|

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

□适用 √不适用

第七节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况**一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|-----------|-----------|-------------|----------|
| 傅必胜 | 高管 | 0 | 130,000 | +130,000 | 股权激励计划授予 |
| 陈恒真 | 高管 | 0 | 200,000 | +200,000 | 股权激励计划授予 |
| 杨奇志 | 董事 | 4,381,300 | 4,377,300 | -4,000 | 减持 |

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√适用 □不适用

单位:股

| 姓名 | 职务 | 期初持有限制性股票数量 | 报告期新授予限制性股票数量 | 已解锁股份 | 未解锁股份 | 期末持有限制性股票数量 |
|-----|----|-------------|---------------|-------|---------|-------------|
| 傅必胜 | 高管 | 0 | 130,000 | 0 | 130,000 | 130,000 |
| 陈恒真 | 高管 | 0 | 200,000 | 0 | 200,000 | 200,000 |
| 合计 | / | 0 | 330,000 | 0 | 330,000 | 330,000 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|--------------|------|
| 邓耿淳 | 副总经理 | 离任 |
| 颜彦 | 监事会主席兼职工代表监事 | 离任 |

| | | |
|-----|--------------|----|
| 陈恒真 | 监事 | 离任 |
| 陈恒真 | 副总经理 | 聘任 |
| 叶金春 | 监事会主席兼职工代表监事 | 选举 |
| 叶金春 | 监事会主席兼职工代表监事 | 离任 |
| 肖章茂 | 监事会主席兼职工代表监事 | 选举 |
| 顾大为 | 监事 | 选举 |
| 傅必胜 | 副总经理 | 聘任 |
| 高松涛 | 董事 | 选举 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

公司 2018 年半年度报告之财务报告未经审计。大华会计师事务所（特殊普通合伙）根据《中国注册会计师审阅准则第 2101 号-财务报表审阅》执行了审阅工作并出具了审阅报告。

二、财务报表

合并资产负债表

2018 年 6 月 30 日

编制单位：深圳市汇顶科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 975,241,375.52 | 1,240,849,269.03 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 442,527,149.10 | 677,918,928.76 |
| 应收账款 | | 533,986,152.19 | 419,178,289.48 |
| 预付款项 | | 20,718,263.85 | 3,588,277.37 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 9,178,438.05 | 20,951,607.31 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 408,415,268.57 | 525,629,028.04 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,862,471,130.90 | 1,170,243,633.44 |
| 流动资产合计 | | 4,252,537,778.18 | 4,058,359,033.43 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 投资性房地产 | | 59,034,495.47 | 60,104,800.85 |
| 固定资产 | | 164,326,282.11 | 159,632,579.35 |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 在建工程 | | 51,781,049.87 | 31,652,809.01 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 65,987,654.45 | 63,436,937.67 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,720,475.59 | 1,720,475.59 |
| 长期待摊费用 | | 2,932,930.03 | 4,579,979.43 |
| 递延所得税资产 | | 42,933,902.45 | 33,600,723.08 |
| 其他非流动资产 | | 95,399,299.20 | 4,852,720.87 |
| 非流动资产合计 | | 484,116,089.17 | 359,581,025.85 |
| 资产总计 | | 4,736,653,867.35 | 4,417,940,059.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 354,936,799.80 | 279,622,312.30 |
| 预收款项 | | 749,011.25 | 188,626.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 17,665,221.39 | 100,181,845.86 |
| 应交税费 | | 28,506,979.24 | 27,267,374.34 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 274,146,454.20 | |
| 其他应付款 | | 680,863,481.82 | 504,633,339.12 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,356,867,947.70 | 911,893,498.49 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益 | | 17,142,083.92 | 18,620,144.88 |
| 递延所得税负债 | | 1,645,255.97 | 1,667,339.94 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 18,787,339.89 | 20,287,484.82 |
| 负债合计 | | 1,375,655,287.59 | 932,180,983.31 |
| 所有者权益 | | | |
| 股本 | | 456,910,757.00 | 454,258,322.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,437,451,221.04 | 1,274,182,397.50 |
| 减：库存股 | | 571,734,793.68 | 444,306,872.78 |
| 其他综合收益 | | -3,003,281.15 | -1,668,353.42 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 227,129,161.00 | 227,129,161.00 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 1,814,245,515.55 | 1,976,164,421.67 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 3,360,998,579.76 | 3,485,759,075.97 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 3,360,998,579.76 | 3,485,759,075.97 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,736,653,867.35 | 4,417,940,059.28 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

母公司资产负债表

2018年6月30日

编制单位：深圳市汇顶科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 908,330,974.74 | 1,185,186,539.81 |
| 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 | | 442,527,149.10 | 677,918,928.76 |
| 应收账款 | | 534,209,989.45 | 419,189,717.79 |
| 预付款项 | | 83,575,963.85 | 3,667,177.58 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 其他应收款 | | 100,099,093.79 | 87,777,920.09 |
| 存货 | | 407,968,111.30 | 525,746,155.36 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 1,857,768,078.13 | 1,167,772,544.11 |
| 流动资产合计 | | 4,334,479,360.36 | 4,067,258,983.50 |
| 非流动资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|------------------|------------------|
| 持有至到期投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 205,578,786.39 | 110,028,786.39 |
| 投资性房地产 | | 59,034,495.47 | 60,104,800.85 |
| 固定资产 | | 153,950,340.85 | 151,189,970.93 |
| 在建工程 | | | |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 25,898,566.77 | 22,809,741.43 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,335,535.87 | 3,792,270.53 |
| 递延所得税资产 | | 42,933,902.45 | 33,600,723.08 |
| 其他非流动资产 | | 6,732,642.15 | 4,852,720.87 |
| 非流动资产合计 | | 496,464,269.95 | 386,379,014.08 |
| 资产总计 | | 4,830,943,630.31 | 4,453,637,997.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 350,672,144.21 | 278,941,262.27 |
| 预收款项 | | 749,011.25 | 188,626.87 |
| 应付职工薪酬 | | 17,137,782.18 | 90,889,033.32 |
| 应交税费 | | 28,390,666.95 | 27,188,804.58 |
| 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 955,467,098.63 | 505,173,619.10 |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,352,416,703.22 | 902,381,346.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 专项应付款 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 17,142,083.92 | 18,620,144.88 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 17,142,083.92 | 18,620,144.88 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 1,369,558,787.14 | 921,001,491.02 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 456,910,757.00 | 454,258,322.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,437,451,221.04 | 1,274,182,397.50 |
| 减：库存股 | | 571,734,793.68 | 444,306,872.78 |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 227,129,161.00 | 227,129,161.00 |
| 未分配利润 | | 1,911,628,497.81 | 2,021,373,498.84 |
| 所有者权益合计 | | 3,461,384,843.17 | 3,532,636,506.56 |
| 负债和所有者权益总计 | | 4,830,943,630.31 | 4,453,637,997.58 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

合并利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,388,462,289.88 | 1,837,793,705.28 |
| 其中：营业收入 | | 1,388,462,289.88 | 1,837,793,705.28 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,361,682,153.15 | 1,397,287,700.97 |
| 其中：营业成本 | | 837,902,085.45 | 971,437,049.56 |
| 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 | | 12,840,311.95 | 14,011,090.41 |
| 销售费用 | | 127,942,484.43 | 100,957,923.49 |
| 管理费用 | | 368,214,819.73 | 242,728,943.13 |
| 财务费用 | | -10,478,961.01 | -432,216.50 |
| 资产减值损失 | | 25,261,412.60 | 68,584,910.88 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 25,149,383.56 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |

| | | | |
|------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | 73,731.44 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 其他收益 | | 33,713,968.85 | 73,385,680.79 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 85,643,489.14 | 513,965,416.54 |
| 加：营业外收入 | | 121,393.08 | 1,271,409.14 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 154,046.06 | 57,670.19 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 85,610,836.16 | 515,179,155.49 |
| 减：所得税费用 | | -26,616,711.92 | 33,203,920.29 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 112,227,548.08 | 481,975,235.20 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 112,227,548.08 | 481,975,235.20 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司所有者的净利润 | | 112,227,548.08 | 481,975,737.22 |
| 2.少数股东损益 | | | -502.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -1,334,927.73 | -537,004.52 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,334,927.73 | -492,965.27 |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,334,927.73 | -492,965.27 |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4.现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5.外币财务报表折算差额 | | -1,334,927.73 | -492,965.27 |
| 6.其他 | | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | -44,039.25 |
| 七、综合收益总额 | | 110,892,620.35 | 481,438,230.68 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 110,892,620.35 | 481,482,771.95 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | -44,541.27 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.25 | 1.08 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.25 | 1.08 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

母公司利润表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 1,388,665,527.21 | 1,837,793,705.28 |
| 减：营业成本 | | 838,116,847.90 | 971,437,049.56 |
| 税金及附加 | | 12,750,801.51 | 14,009,829.01 |
| 销售费用 | | 132,649,090.57 | 104,342,334.19 |
| 管理费用 | | 316,921,395.41 | 233,576,431.20 |
| 财务费用 | | -15,994,374.21 | -540,387.05 |
| 资产减值损失 | | 25,237,610.04 | 68,549,889.77 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） | | | |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 25,149,383.56 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列） | | | 73,731.44 |
| 其他收益 | | 33,713,968.85 | 73,385,680.79 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | | 137,847,508.40 | 519,877,970.83 |
| 加：营业外收入 | | 110,155.16 | 1,268,709.14 |
| 其中：非流动资产处置利得 | | | |
| 减：营业外支出 | | 154,046.01 | 57,348.83 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | | 137,803,617.55 | 521,089,331.14 |
| 减：所得税费用 | | -26,597,835.62 | 33,194,620.94 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | | 164,401,453.17 | 487,894,710.20 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | 164,401,453.17 | 487,894,710.20 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动 | | | |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|----------------|----------------|
| 益 | | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 6. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 164,401,453.17 | 487,894,710.20 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

合并现金流量表

2018年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,685,692,398.09 | 2,018,493,404.86 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 48,622,635.34 | 121,843,298.48 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 19,450,594.06 | 6,090,287.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,753,765,627.49 | 2,146,426,990.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 808,695,488.41 | 1,283,456,316.09 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 266,521,437.86 | 180,845,302.00 |
| 支付的各项税费 | | 112,293,642.19 | 195,113,022.80 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 195,321,479.39 | 177,986,743.11 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,382,832,047.85 | 1,837,401,384.00 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 370,933,579.64 | 309,025,606.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | | 3,450,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,149,383.56 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,152.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 5,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,475,149,383.56 | 5,001,152.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 42,900,278.53 | 27,770,116.43 |
| 投资支付的现金 | | 4,188,666,657.05 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,231,566,935.58 | 27,770,116.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -756,417,552.02 | -22,768,964.43 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 132,172,692.20 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 96,824,400.00 | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 30,700.20 | 936,075.77 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 229,027,792.40 | 936,075.77 |
| 偿还债务支付的现金 | | 97,949,299.85 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 2,715,015.40 | 147,445,136.00 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,222,941.40 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 111,887,256.65 | 147,445,136.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 117,140,535.75 | -146,509,060.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 2,735,543.12 | -3,784,589.63 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -265,607,893.51 | 135,962,992.39 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,240,849,269.03 | 1,103,560,309.90 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 975,241,375.52 | 1,239,523,302.29 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

母公司现金流量表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,688,400,714.11 | 2,018,454,694.86 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 收到的税费返还 | | 48,498,139.90 | 121,695,084.65 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 19,420,755.49 | 35,868,106.34 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,756,319,609.50 | 2,176,017,885.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 810,105,291.63 | 1,292,958,580.43 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 225,393,223.26 | 168,523,805.64 |
| 支付的各项税费 | | 111,834,808.66 | 195,077,675.97 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 246,907,881.10 | 241,701,975.15 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,394,241,204.65 | 1,898,262,037.19 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 362,078,404.85 | 277,755,848.66 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,450,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 25,149,383.56 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 1,152.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 5,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 3,475,149,383.56 | 5,001,152.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 19,048,503.69 | 18,424,250.68 |
| 投资支付的现金 | | 4,195,550,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 22,300,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 4,236,898,503.69 | 18,424,250.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -761,749,120.13 | -13,423,098.68 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 132,172,692.20 | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 30,700.20 | 936,075.77 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 132,203,392.40 | 936,075.77 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 147,445,136.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 11,222,941.40 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 11,222,941.40 | 147,445,136.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 120,980,451.00 | -146,509,060.23 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,834,699.21 | -3,098,019.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -276,855,565.07 | 114,725,670.69 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 1,185,186,539.81 | 1,083,065,208.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 908,330,974.74 | 1,197,790,879.25 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

合并所有者权益变动表

2018年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者 权益 合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|----------------|---------------|------|----------------|--------|------------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | -1,668,353.42 | | 227,129,161.00 | | 1,976,164,421.67 | 3,485,759,075.97 |
| 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 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | -1,668,353.42 | | 227,129,161.00 | | 1,976,164,421.67 | 3,485,759,075.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,652,435.00 | | | | 163,268,823.54 | 127,427,920.90 | -1,334,927.73 | | | | -161,918,906.12 | -124,760,496.21 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -1,334,927.73 | | | | 112,227,548.08 | 110,892,620.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,652,435.00 | | | | 163,268,823.54 | 127,427,920.90 | | | | | | 38,493,337.64 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,652,435.00 | | | | 124,775,485.90 | | | | | | | 127,427,920.90 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 38,493,337.64 | 127,427,920.90 | | | | | | -88,934,583.26 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|--|------------------|------------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -274,146,454.20 | -274,146,454.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -274,146,454.20 | -274,146,454.20 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 456,910,757.00 | | | | 1,437,451,221.04 | 571,734,793.68 | -3,003,281.15 | | 227,129,161.00 | | 1,814,245,515.55 | 3,360,998,579.76 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 445,000,000.00 | | | | 794,621,546.72 | | 650,404.17 | | 205,616,110.01 | | 1,288,735,359.76 | 1,879,146.25 | 2,736,502,566.91 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|----------------|------------------|---------------|------------------|--|
| 正 | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 445,000,000.00 | | | 794,621,546.72 | | 650,404.17 | 205,616,110.01 | 1,288,735,359.76 | 1,879,146.25 | 2,736,502,566.91 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 9,258,322.00 | | | 479,560,850.78 | 444,306,872.78 | -2,318,757.59 | 21,513,050.99 | 687,429,061.91 | -1,879,146.25 | 749,256,509.06 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -2,318,757.59 | | 886,942,112.90 | 683.08 | 884,624,038.39 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 9,258,322.00 | | | 479,560,850.78 | 444,306,872.78 | | | | -1,879,829.33 | 42,632,470.67 | |
| 1. 股东投入的普通股 | 9,258,322.00 | | | 435,048,550.78 | | | | | -1,879,829.33 | 442,427,043.45 | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 44,512,300.00 | 444,306,872.78 | | | | | -399,794,572.78 | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | 21,513,050.99 | -199,513,050.99 | | -178,000,000.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 21,513,050.99 | -21,513,050.99 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | -178,000,000.00 | | -178,000,000.00 | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|---------------|--|----------------|------------------|------------------|
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | -1,668,353.42 | | 227,129,161.00 | 1,976,164,421.67 | 3,485,759,075.97 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

母公司所有者权益变动表

2018 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | | | 227,129,161.00 | 2,021,373,498.84 | 3,532,636,506.56 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | | | 227,129,161.00 | 2,021,373,498.84 | 3,532,636,506.56 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 2,652,435.00 | | | | 163,268,823.54 | 127,427,920.90 | | | | -109,745,001.03 | -71,251,663.39 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 164,401,453.17 | 164,401,453.17 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 2,652,435.00 | | | | 163,268,823.54 | 127,427,920.90 | | | | | 38,493,337.64 |
| 1. 股东投入的普通股 | 2,652,435.00 | | | | 124,775,485.90 | | | | | | 127,427,920.90 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|---------------|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 38,493,337.64 | 127,427,920.90 | | | | | | -88,934,583.26 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -274,146,454.20 | -274,146,454.20 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -274,146,454.20 | -274,146,454.20 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 456,910,757.00 | | | | 1,437,451,221.04 | 571,734,793.68 | | | 227,129,161.00 | 1,911,628,497.81 | 3,461,384,843.17 |

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 445,000,000.00 | | | | 794,621,546.72 | | | | 205,616,110.01 | 1,309,544,990.15 | 2,754,782,646.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 445,000,000.00 | | | | 794,621,546.72 | | | | 205,616,110.01 | 1,309,544,990.15 | 2,754,782,646.88 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|------------------|------------------|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 9,258,322.00 | | | | 479,560,850.78 | 444,306,872.78 | | | 21,513,050.99 | 711,828,508.69 | 777,853,859.68 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 911,341,559.68 | 911,341,559.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 9,258,322.00 | | | | 479,560,850.78 | 444,306,872.78 | | | | | 44,512,300.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | 9,258,322.00 | | | | 435,048,550.78 | 444,306,872.78 | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 44,512,300.00 | | | | | | 44,512,300.00 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | 21,513,050.99 | -199,513,050.99 | -178,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 21,513,050.99 | -21,513,050.99 | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -178,000,000.00 | -178,000,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 454,258,322.00 | | | | 1,274,182,397.50 | 444,306,872.78 | | | 227,129,161.00 | 2,021,373,498.84 | 3,532,636,506.56 |

法定代表人：张帆 主管会计工作负责人：陈恒真 会计机构负责人：邓玲玲

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

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

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2018 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 45,691.0757 万股，注册资本为 45,691.0757 万元，注册地址：广东省深圳市福田区保税区腾飞工业大厦 B 座 13 层，办公地址：深圳市南山区海天一路软件产业基地 4 栋 D 座 8 楼，实际控制人为张帆。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

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

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 23 日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期纳入合并财务报表范围的子公司共五户。

合并范围变更主体的具体信息详见“附注七、合并范围的变更”和“附注八、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

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

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

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

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

5.1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

5.2、同一控制下的企业合并

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

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

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的

差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

5.3、 非同一控制下的企业合并

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

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

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

5.4、 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

6.1、 合并范围

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

6.2、 合并程序

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

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

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

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

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购

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

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

7.1、 合营安排的分类

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

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

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

7.2、 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，

仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

9.1、 外币业务

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

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

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

9.2、 外币财务报表的折算

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

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

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

10.1、金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产等。

10.2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权（不包括

在活跃市场上有报价的债务工具),包括应收账款、其他应收款、应收票据等,以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额;具有融资性质的,按其现值进行初始确认。

收回或处置时,将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资,在取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入,计入投资收益。实际利率在取得时确定,在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时,将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额,相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大,在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产;重分类日,该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益,在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出,计入当期损益。但是,遇到下列情况可以除外:

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内),且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式,企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产,是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产,在取得时按公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外,直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时,将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

本公司对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。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

10.3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时,如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方,

则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

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

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

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

10.4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

10.5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

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

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在

相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10.6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

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。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- (1) 发行方或债务人发生严重财务困难；
- (2) 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- (3) 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- (4) 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- (5) 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- (6) 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

(7) 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- (8) 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- (1) 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已

计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不得转回。

(2) 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，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差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

10.7、金融资产及金融负债的抵销

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

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11. 应收款项

(1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

√适用 □不适用

| | |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 占应收款项余额 10% 以上或金额在前 5 名的应收款项。 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

√适用 □不适用

| | |
|---|---|
| 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、余额百分比法、其他方法） | |
| 单项金额不重大的应收款项 | 与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。 |
| 关联方组合 | 纳入合并范围的关联方组合，不计提坏账准备。 |
| 账龄分析法组合 | 包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类，采用账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|---------------|--------------|---------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 5.00 | 5.00 |
| 1—2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2—3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用 √不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

□适用 √不适用

(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

√适用 □不适用

| | |
|-------------|----------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。 |

12. 存货

√适用 □不适用

12.1、存货的分类

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

12.2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时月末一次加权平均法计价。

12.3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

12.4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

13. 持有待售资产

适用 不适用

13.1、 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

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

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

13.2、 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

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

14. 长期股权投资

适用 不适用

14.1、 初始投资成本的确定

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

(2) 其他方式取得的长期股权投资

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

14.2、后续计量及损益确认

(1) 成本法

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

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

(2) 权益法

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

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

14.3、长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

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

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

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

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

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

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

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

(3) 权益法核算转公允价值计量

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

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

(4) 成本法转权益法

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

(5) 成本法转公允价值计量

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

值间的差额计入当期损益。

14.4、长期股权投资的处置

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

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

14.5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响

的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

15. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

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

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

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

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

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

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

16. 固定资产**(1). 确认条件**√适用 不适用

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

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

(2). 折旧方法√适用 不适用

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

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

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

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法√适用 不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

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

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满

时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17. 在建工程

√适用 □不适用

17.1、 在建工程初始计量

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

17.2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18. 借款费用

√适用 □不适用

18.1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

18.2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

18.3、暂停资本化期间

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

18.4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

19. 生物资产

适用 不适用

20. 油气资产

适用 不适用

21. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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

1) 无形资产的初始计量

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面

价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

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

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

2) 无形资产的后续计量

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

A、使用寿命有限的无形资产

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

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|--------|
| 外购软件 | 5 年 | 合理预计 |
| 土地使用权 | 40 年 | 协议规定年限 |

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

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

B、使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

22. 长期资产减值

适用 不适用

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

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

23. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计

期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24. 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。

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

25. 预计负债

适用 不适用

25.1、 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

25.2、 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

26. 股份支付

适用 不适用

26.1、 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

26.2、 权益工具公允价值的确定方法

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

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

26.3、 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

26.4、 会计处理方法

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

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

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

27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

28. 收入

适用 不适用

28.1、 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

在遵守上述一般原则的情况下，公司收入确认的具体时点：公司境内销售，根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自行提货，在客户对产品验收时确认收入；公司境外销售采用 FOB 形式，在外销产品完成报关时确认收入。

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

28.2、 确认让渡资产使用权收入的依据

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

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

28.3、提供劳务收入的确认依据和方法

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

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

28.4、建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 合同总收入能够可靠地计量；
- 2) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 3) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- 4) 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- 1) 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，

确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

3) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

4) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

28.5、附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

29. 政府补助

(1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

1) 类型

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

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

2) 政府补助的确认

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

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

3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

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

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

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

(2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

1) 类型

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

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

2) 政府补助的确认

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

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

3) 会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益；

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

30.1、 确认递延所得税资产的依据

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

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

30.2、 确认递延所得税负债的依据

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

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- (2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31. 租赁

(1)、经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2)、融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / (十五) 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

33. 重要会计政策和会计估计的变更**(1)、重要会计政策变更**

√适用 □不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|---|---|
| 1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。 | 财政部于 2017 年度发布了《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。 | 持续经营净利润： 本期影响金额 112,227,548.08 上期影响金额 481,975,235.20 |
| 2) 自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。 | 财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。 | 营业外收入、其他收益： 本期影响金额 33,713,968.85 上期影响金额 73,385,680.79 |
| (3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。 | 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表。 | 营业外收入\营业外支出、资产处置收益： 本期影响金额 0.00 上期影响金额 73,731.44 |

其他说明

无

(2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

34. 其他

□适用 √不适用

六、税项**1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----|------------------------|------------|
| 增值税 | 销售货物、其他应税销售服务行为、简易计税方法 | 17%、16%、5% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |

| | | |
|---------|------------------|---------|
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15% |
| 房产税 | 按照房产原值的 70%为纳税基准 | 1.2% |

注：根据财税[2018]32号规定，自2018年5月1日起，本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%税率的，税率调整为16%。本公司投资房地产租赁收入的增值税适用5%征收率。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|----------------------------------|----------|
| 本公司 | 15 |
| 深圳市汇芯科技发展有限公司 | 25 |
| 汇顶科技(香港)有限公司 | 16.5 |
| 汇顶(美国)公司 | 15 |
| Huiding Technology Korea Limited | 11 |

汇顶科技(香港)有限公司执行香港利得税税率，汇顶(美国)公司执行美国超额累进税率15%-35%，Huiding Technology Korea Limited的企业所得税税率分为两档：净利润低于2亿韩元，税率为11%；净利润超过2亿韩元，税率为22%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 享受企业所得税税收优惠

根据深圳市科技和信息局、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局2015年11月2日联合颁发的高新技术企业证书，认定有效期为三年。本公司2015年至2017年企业所得税税率为15%。本公司国家级高新技术企业认定申请已获受理，2018年1-6月企业所得税暂按15%的税率进行计提及预缴。

根据财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》，重点软件企业实行备案制，本公司于2017年度企业所得税汇算清缴时向税务局进行了备案登记，享受国家规划布局内重点集成电路设计企业10%的税收优惠。

(2) 享受增值税税收优惠政策

2007年本公司取得深圳市福田区国家税务局核发的《广东省出口企业退税登记证》，自营出口自产货物，增值税实行免、抵、退税管理办法。

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

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

政策。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|------------------|
| 库存现金 | | 653.42 |
| 银行存款 | 975,241,375.52 | 1,240,848,615.61 |
| 其他货币资金 | | |
| 合计 | 975,241,375.52 | 1,240,849,269.03 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 55,695,512.75 | 45,019,769.49 |

其他说明

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 442,527,149.10 | 677,918,928.76 |
| 商业承兑票据 | | |
| 合计 | 442,527,149.10 | 677,918,928.76 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 应收账款分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 562,096,765.06 | 99.99 | 28,110,612.87 | 5.00 | 533,986,152.19 | 441,240,304.72 | 99.99 | 22,062,015.24 | 5.00 | 419,178,289.48 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 59,254.4 | 0.01 | 59,254.4 | 100.00 | | 59,254.40 | 0.01 | 59,254.40 | 100.00 | |
| 合计 | 562,156,019.46 | / | 28,169,867.27 | / | 533,986,152.19 | 441,299,559.12 | / | 22,121,269.64 | / | 419,178,289.48 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

| | | | |
|------------|----------------|---------------|-------|
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 561,981,272.63 | 28,099,063.63 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 561,981,272.63 | 28,099,063.63 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 115,492.43 | 11,549.24 | 10.00 |
| 合计 | 562,096,765.06 | 28,110,612.87 | 5.00 |

确定该组合依据的说明：

按照应收账款余额账龄为依据来计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 6,048,597.63 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 409,634,270.49 | 72.87 | 20,481,713.53 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 20,718,263.85 | 100.00 | 3,588,277.37 | 100.00 |
| 合计 | 20,718,263.85 | 100.00 | 3,588,277.37 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：
无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

√适用 □不适用

| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款总额的比例(%) |
|---------------|---------------|---------------|
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 19,307,466.91 | 93.19 |

其他说明

□适用 √不适用

7、应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

8、应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、其他应收款**(1). 其他应收款分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | 价值 |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 11,522,431.19 | 100.00 | 2,343,993.14 | 20.34 | 9,178,438.05 | 22,792,275.61 | 100.00 | 1,840,668.30 | 8.08 | 20,951,607.31 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 11,522,431.19 | / | 2,343,993.14 | / | 9,178,438.05 | 22,792,275.61 | / | 1,840,668.30 | / | 20,951,607.31 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | | | |
| 其中：1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内 | 6,758,326.45 | 337,916.32 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 6,758,326.45 | 337,916.32 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,666,120.49 | 166,612.04 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,517,038.93 | 1,258,519.46 | 50.00 |
| 3 年以上 | 580,945.32 | 580,945.32 | 100.00 |
| 合计 | 11,522,431.19 | 2,343,993.14 | 20.34 |

确定该组合依据的说明：

按其其他应收账款余额的账龄为依据计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 503,324.84 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 押金及保证金 | 5,172,617.89 | 5,094,931.75 |
| 出口退税 | 5,244,472.43 | 17,477,366.94 |
| 备用金 | 135,032.00 | 67,986.84 |
| 租金 | 220,976.71 | 29.30 |
| 其他 | 749,332.16 | 151,960.78 |
| 合计 | 11,522,431.19 | 22,792,275.61 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%) | 坏账准备 期末余额 |
|------|--------|--------------|------|-----------------------------|--------------|
| 第一名 | 应收出口退税 | 5,244,472.43 | 1年以内 | 45.52 | 262,223.62 |
| 第二名 | 押金及保证金 | 1,125,312.57 | 3年以内 | 9.77 | 147,934.88 |
| 第三名 | 押金及保证金 | 969,548.30 | 3年以内 | 8.41 | 294,821.83 |
| 第四名 | 押金及保证金 | 755,570.00 | 2至3年 | 6.56 | 377,785.00 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 448,152.00 | 3年以内 | 3.89 | 213,099.53 |
| 合计 | / | 8,543,055.30 | / | 74.15 | 1,295,864.86 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

适用 不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 8,018,082.80 | 1,553,262.37 | 6,464,820.43 | 2,190,387.28 | 1,514,388.13 | 675,999.15 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 168,278,534.49 | 89,884,221.21 | 78,394,313.28 | 172,938,058.69 | 44,610,883.63 | 128,327,175.06 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 在途物资 | 7,483,381.27 | | 7,483,381.27 | 32,853,830.80 | | 32,853,830.80 |
| 半成品 | 20,022,390.18 | 3,199,989.96 | 16,822,400.22 | 8,093,567.35 | 2,059,017.32 | 6,034,550.03 |
| 发出商品 | 10,957,677.84 | | 10,957,677.84 | 5,747,348.26 | | 5,747,348.26 |
| 委托加工物资 | 349,004,210.64 | 60,711,535.11 | 288,292,675.53 | 439,101,303.71 | 88,486,257.69 | 350,615,046.02 |
| 劳务成本 | | | | 1,375,078.72 | | 1,375,078.72 |
| 合计 | 563,764,277.22 | 155,349,008.65 | 408,415,268.57 | 662,299,574.81 | 136,670,546.77 | 525,629,028.04 |

(2). 存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 1,514,388.13 | 38,874.24 | | | | 1,553,262.37 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 44,610,883.63 | 45,305,028.54 | | 31,690.96 | | 89,884,221.21 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 建造合同形成的已完工未结算资产 | | | | | | |
| 半成品 | 2,059,017.32 | 1,140,972.64 | | | | 3,199,989.96 |
| 委托加工物资 | 88,486,257.69 | | | 27,774,722.58 | | 60,711,535.11 |
| 合计 | 136,670,546.77 | 46,484,875.42 | | 27,806,413.54 | | 155,349,008.65 |

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------------|------------------|
| 理财产品 | 1,800,000,000.00 | 1,150,000,000.00 |
| 增值税留抵税额 | 15,050,861.27 | 20,243,633.44 |
| 企业所得税额 | 47,420,269.63 | |
| 合计 | 1,862,471,130.90 | 1,170,243,633.44 |

其他说明

无

14、可供出售金融资产**(1). 可供出售金融资产情况**

□适用 √不适用

(2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、持有至到期投资**(1). 持有至到期投资情况：**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的持有至到期投资：

□适用 √不适用

(3). 本期重分类的持有至到期投资：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况：**

□适用 √不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

□适用 √不适用

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|--------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 67,572,324.43 | | | 67,572,324.43 |
| 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 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 67,572,324.43 | | | 67,572,324.43 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 7,467,523.58 | | | 7,467,523.58 |
| 2. 本期增加金额 | 1,070,305.38 | | | 1,070,305.38 |
| (1) 计提或摊销 | 1,070,305.38 | | | 1,070,305.38 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4. 期末余额 | 8,537,828.96 | | | 8,537,828.96 |
| 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 | 59,034,495.47 | | | 59,034,495.47 |
| 2. 期初账面价值 | 60,104,800.85 | | | 60,104,800.85 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

19、固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 仪器仪表 | 办公及电子设备 | 合计 |
|--------------|----------------|------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值: | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 149,637,628.47 | | 988,633.08 | 16,066,737.18 | 37,794,674.24 | 204,487,672.97 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 6,223,215.28 | 8,228,798.83 | 14,452,014.11 |
| (1) 购置 | | | | 6,223,215.28 | 8,126,168.39 | 14,349,383.67 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 外币报表折算差额 | | | | | 102,630.44 | 102,630.44 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 223,600.00 | 268,795.52 | 492,395.52 |
| (1) 处置或报废 | | | | 223,600.00 | 268,795.52 | 492,395.52 |
| 4. 期末余额 | 149,637,628.47 | | 988,633.08 | 22,066,352.46 | 45,754,677.55 | 218,447,291.56 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 20,853,517.85 | | 804,294.29 | 9,320,343.97 | 13,876,937.51 | 44,855,093.62 |
| 2. 本期增加金额 | 2,794,162.44 | | 40,472.22 | 1,806,194.93 | 5,092,861.78 | 9,733,691.37 |
| (1) 计提 | 2,794,162.44 | | 40,472.22 | 1,806,194.93 | 5,078,374.61 | 9,719,204.20 |
| (2) 外币报表折算差额 | | | | | 14,487.17 | 14,487.17 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 275,057.31 | 192,718.23 | 467,775.54 |
| (1) 处置或报废 | | | | 275,057.31 | 192,718.23 | 467,775.54 |
| 4. 期末余额 | 23,647,680.29 | | 844,766.51 | 10,851,481.59 | 18,777,081.06 | 54,121,009.45 |

| | | | | | | |
|---------------|----------------|------------|---------------|---------------|----------------|--|
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | | |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 125,989,948.18 | 143,866.57 | 11,214,870.87 | 26,977,596.49 | 164,326,282.11 | |
| 2. 期初账面 价值 | 128,784,110.62 | 184,338.79 | 6,746,393.21 | 23,917,736.73 | 159,632,579.35 | |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 成都研发中心 | 51,781,049.87 | | 51,781,049.87 | 31,652,809.01 | | 31,652,809.01 |
| 合计 | 51,781,049.87 | | 51,781,049.87 | 31,652,809.01 | | 31,652,809.01 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|--------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 成都研发中心 | 146,970,000.00 | 31,652,809.01 | 20,128,240.86 | | | 51,781,049.87 | 35.23 | 无量化标准 | | | | 自有资金 |
| 合计 | 146,970,000.00 | 31,652,809.01 | 20,128,240.86 | | | 51,781,049.87 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21、工程物资

适用 不适用

22、固定资产清理

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 外购软件 | 合计 |
|----------------|---------------|-----|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 42,959,000.00 | | | 37,615,970.72 | 80,574,970.72 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | 6,559,411.80 | 6,559,411.80 |
| (1) 购置 | | | | 6,559,411.80 | 6,559,411.80 |
| (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 | 42,959,000.00 | | | 44,175,382.52 | 87,134,382.52 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,331,803.76 | | | 14,414,174.94 | 16,745,978.70 |
| 2. 本期增加 金额 | 538,108.56 | | | 3,470,586.46 | 4,008,695.02 |
| (1) 计提 | 538,108.56 | | | 3,470,586.46 | 4,008,695.02 |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,869,912.32 | | | 17,884,761.40 | 20,754,673.72 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 392,054.35 | 392,054.35 |
| 2. 本期增加 金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 392,054.35 | 392,054.35 |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 40,089,087.68 | | | 25,898,566.77 | 65,987,654.45 |
| 2. 期初账面 价值 | 40,627,196.24 | | | 22,809,741.43 | 63,436,937.67 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

26、开发支出

□适用 √不适用

27、商誉**(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-----------------|--------------|---------|--|------|--|--------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 1,720,475.59 | | | | | 1,720,475.59 |
| 合计 | 1,720,475.59 | | | | | 1,720,475.59 |

注：成都金慧通数据服务有限公司的商誉系本公司于2015年11月16日完成对其全资收购，按非同一控制下企业合并核算形成，成都金慧通数据服务有限公司按预期开展经营活动，经测试评估，商誉未发生减值，无需计提减值准备。

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|---------|--------------|-----------|--------------|--------|--------------|
| 租入房屋装修费 | 4,579,979.43 | 38,800.00 | 1,685,849.40 | | 2,932,930.03 |
| 合计 | 4,579,979.43 | 38,800.00 | 1,685,849.40 | | 2,932,930.03 |

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----|---------|-------|---------|-------|
| | 可抵扣暂时性差 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性差 | 递延所得税 |

| | 异 | 资产 | 异 | 资产 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 资产减值准备 | 186,078,294.76 | 27,911,744.21 | 160,872,375.68 | 24,130,856.35 |
| 内部交易未实现利润 | | | | |
| 可抵扣亏损 | | | | |
| 递延收益 | 17,142,083.92 | 2,571,312.59 | 18,620,144.88 | 2,793,021.73 |
| 股权激励费用 | 83,005,637.64 | 12,450,845.65 | 44,512,300.00 | 6,676,845.00 |
| 合计 | 286,226,016.32 | 42,933,902.45 | 224,004,820.56 | 33,600,723.08 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 6,581,023.87 | 1,645,255.97 | 6,669,359.77 | 1,667,339.94 |
| 可供出售金融资产公允价值变动 | | | | |
| 合计 | 6,581,023.87 | 1,645,255.97 | 6,669,359.77 | 1,667,339.94 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 预付长期资产款项 | 95,399,299.20 | 4,852,720.87 |
| 合计 | 95,399,299.20 | 4,852,720.87 |

其他说明：

无

31、短期借款

(1). 短期借款分类

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付材料款 | 167,266,731.90 | 153,248,735.57 |
| 应付加工费 | 183,749,575.75 | 122,297,714.95 |
| 应付其他 | 3,920,492.15 | 4,075,861.78 |
| 合计 | 354,936,799.80 | 279,622,312.30 |

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 749,011.25 | 188,626.87 |
| 合计 | 749,011.25 | 188,626.87 |

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬 | 99,915,656.82 | 169,349,670.02 | 251,946,516.67 | 17,318,810.17 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 266,189.04 | 15,124,091.30 | 15,043,869.12 | 346,411.22 |
| 三、辞退福利 | | 638,541.69 | 638,541.69 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 100,181,845.86 | 185,112,303.01 | 267,628,927.48 | 17,665,221.39 |

(2). 短期薪酬列示:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 99,391,523.87 | 145,226,798.13 | 227,675,782.26 | 16,942,539.74 |
| 二、职工福利费 | | 10,865,820.37 | 10,865,820.37 | |
| 三、社会保险费 | 225,367.95 | 7,442,601.12 | 7,418,332.64 | 249,636.43 |
| 其中: 医疗保险费 | 205,039.96 | 6,705,293.46 | 6,685,261.01 | 225,072.41 |
| 工伤保险费 | 4,875.92 | 184,719.12 | 186,133.31 | 3,461.73 |
| 生育保险费 | 15,452.07 | 552,588.54 | 546,938.32 | 21,102.29 |
| 四、住房公积金 | 298,765.00 | 5,814,450.40 | 5,986,581.40 | 126,634.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | | | | |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 99,915,656.82 | 169,349,670.02 | 251,946,516.67 | 17,318,810.17 |

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 257,972.07 | 14,872,595.25 | 14,795,181.51 | 335,385.81 |
| 2、失业保险费 | 8,216.97 | 251,496.05 | 248,687.61 | 11,025.41 |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 266,189.04 | 15,124,091.30 | 15,043,869.12 | 346,411.22 |

其他说明:

适用 不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 9,935,179.44 | 10,955,060.30 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 15,216,540.95 | 13,857,797.31 |
| 个人所得税 | 1,631,763.33 | 1,115,696.31 |
| 城市维护建设税 | 955,839.27 | 767,383.46 |
| 教育费附加 | 409,645.38 | 328,807.21 |
| 地方教育附加 | 273,096.91 | 219,204.81 |
| 房产税 | 39,858.00 | 19,929.00 |
| 土地使用税 | 45,055.96 | 3,495.94 |
| 合计 | 28,506,979.24 | 27,267,374.34 |

其他说明：

无

39、 应付利息

□适用 √不适用

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|----------------|------|
| 普通股股利 | 274,146,454.20 | |
| 划分为权益工具的优先股\永续债股利 | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 优先股\永续债股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 应付股利-XXX | | |
| 合计 | 274,146,454.20 | |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

41、 其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 限制性股票回购 | 561,746,155.08 | 440,796,404.28 |
| 技术服务费 | 98,271,029.96 | 45,511,016.63 |
| 掩膜费 | 10,608,880.64 | 4,781,052.21 |
| 差旅报销款 | 3,015,295.14 | 3,854,271.01 |
| 押金及保证金 | 710,216.66 | 743,895.64 |
| 诉讼律师费 | | 982,275.96 |
| 其他 | 6,511,904.34 | 7,964,423.39 |
| 合计 | 680,863,481.82 | 504,633,339.12 |

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明:

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

47、长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款:**

□适用 √不适用

48、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

49、专项应付款

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|-----------|---------------|---------------|--------------|---------------|--------|
| 政府补助 | | | | | |
| 与资产相关政府补助 | 13,680,144.88 | -1,500,000.00 | 707,756.67 | 11,472,388.21 | 收到政府补助 |
| 与收益相关政府补助 | 4,940,000.00 | 1,500,000.00 | 770,304.29 | 5,669,695.71 | 收到政府补助 |
| 合计 | 18,620,144.88 | | 1,478,060.96 | 17,142,083.92 | / |

涉及政府补助的项目:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------------|---------------|----------|--------------|---------------|---------------|-------------|
| 平板显示多点电容式触摸屏控制芯片产业化项目(注1) | 287,784.92 | | 104,500.00 | | 183,284.92 | 与资产相关 |
| 内嵌式触控技术与触控芯片研发项目(注2) | 33,500.00 | | 9,500.00 | | 24,000.00 | 与资产相关 |
| 基于电容感应的近场通讯技术与芯片设计项目(注3) | 1,281,275.00 | | 258,691.67 | | 1,022,583.33 | 与资产相关 |
| 基于电容感应的近场通讯技术与芯片设计项目(注3) | | | | | | |
| 指纹识别芯片技术工程实验室项目(注4) | 5,000,000.00 | | 84,360.00 | | 4,915,640.00 | 与资产相关 |
| 重20160280支持活体识别的新一代指纹芯片关键技术研发(注5) | 2,277,584.96 | | 237,500.00 | | 2,040,084.96 | 与资产相关 |
| 重20160280支持活体识别的新一代指纹芯片关键技术研发(注5) | 1,740,000.00 | | 746,304.29 | | 993,695.71 | 与收益相关 |
| 重20170254支持显示屏内指纹识别的新一代指纹识别关键技术研发(注6) | 1,800,000.00 | | 13,205.00 | | 1,786,795.00 | 与资产相关 |
| 重20170254支持显示屏内指纹识别的新一代指纹识别关键技术研发(注6) | 3,200,000.00 | | 24,000.00 | | 3,176,000.00 | 与收益相关 |
| 前沿与关键技术创新方向一重大科技专项(注7) | 3,000,000.00 | | | -1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 与资产相关 |
| 前沿与关键技术创新方向一重大科技专项(注7) | | | | 1,500,000.00 | 1,500,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 18,620,144.88 | | 1,478,060.96 | | 17,142,083.92 | / |

其他说明:

√适用 □不适用

注1: 根据深圳市发展和改革委员会文件深发改[2013]231号—深圳市发展改革委关于深圳市汇顶科技股份有限公司平板显示多点电容式触摸屏控制芯片产业化项目资金申请报告的批复: 市

新一代信息技术产业发展专项资金安排补助资金 110 万元，主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等。本公司将其计入与资产相关的政府补助，自相关资产可供使用时起，按相关资产摊销期限分期计入各期营业外收入，本期摊销金额为 104,500.00 元，累计摊销金额为 913,715.08 元。

注 2：本公司承担深发改[2013]993 号文件下达的深圳市战略性新兴产业发展专项资金项目内嵌式触控技术与触控芯片研发，深圳市科技创新委员会无偿资助给本公司专项资金 100 万元，仅限于本项目的设备费 10 万元，差旅费 25 万元，会议费 14 万元，劳务费 30 万元，专家咨询费 21 万元。本公司将用于设备费 10 万元计入与资产相关的政府补助，其他计入与收益相关的政府补助，本期摊销金额为 9,500.00 元，累计摊销金额为 976,000.00 元。

注 3：根据本公司与深圳市科技创新委员会签订深圳市科技计划项目合同书，由本公司承担基于电容感应的近场通讯技术与芯片设计项目的执行，深圳市科技创新委员会无偿资助给公司资金人民币 500 万元，项目资助资金仅限于本项目的设备费 235 万元（EDA 软件 180 万元、手提电脑 15 万元、其他设备 40 万元），材料费 30 万元，测试化验加工费 50 万元，差旅费 20 万元，知识产权事务费 8 万元，劳务费 52 万元，绩效支出 43 万元，其他相关费用 62 万元。本公司将用于设备费 235 万元计入与资产相关的政府补助，其他计入与收益相关的政府补助。本期摊销金额为 258,691.67 元，累计摊销金额为 3,977,416.67 元。

注 4：根据深圳市发展改革委关于指纹识别芯片技术工程实验室项目资金申请报告的批复（深发改[2015]1903 号），由本公司组建深圳指纹识别芯片技术工程实验室，深圳市发展和改革委员会资助给公司资金人民币 500 万元，主要用于购置仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等。本公司将用于设备费 500 万元计入与资产相关的政府补助。本期摊销金额为 84,360.00 元，累计摊销金额为 84,360.00 元。

注 5：根据本公司与深圳市科技创新委员会签订深圳市科技计划项目合同书，由本公司承担重 20160280 支持活体识别的新一代指纹芯片关键技术研发项目的执行，深圳市科技创新委员会无偿资助给公司资金人民币 500 万元，项目资助资金仅限于本项目的设备费 250 万，出版/文献/信息传播/知识产权事务费 174 万元，绩效支出 76 万元。本公司将用于设备费 250 万元计入与资产相关的政府补助，其他计入与收益相关的政府补助。本期摊销金额为 983,804.29 元，累计摊销金额为 1,966,219.33 元。

注 6：根据本公司与深圳市科技创新委员会签订深圳市科技计划项目合同书，由本公司承担重 20170254 支持显示屏内指纹识别的新一代指纹识别关键技术研发项目的执行，深圳市科技创新委员会无偿资助给公司资金人民币 500 万元，项目资助资金仅限于本项目的设备费 180 万，材料费 15 万元，测试化验加工费 35 万元，出版/文献/信息传播/知识产权事务费 200 万元，绩效支出 70 万元。本公司将用于设备费 180 万元计入与资产相关的政府补助，其他计入与收益相关的政府补助。本期摊销金额为 37,205.00 元，累计摊销金额为 37,205.00 元。

注 7：根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《市经贸信息委关于 2017 年企业技术中心组建及提升项目拟资助计划公示的通知》（深经贸信息技术字[2017]198 号文），本公司支持超薄组装结构的指纹识别解决方案项目资助资金 500 万元，2017 年度收到拨付资金 300 万元，本公司将用于设备款 150 万元计入与资产相关的政府补助，其他计入与收益相关的政府补助，根据实际情况对期初分类进行调整。截止期末尚未开展此项目。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减（+、-） | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|------------|--------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 454,258,322.00 | 2,751,305.00 | | | -98,870.00 | 2,652,435.00 | 456,910,757.00 |

其他说明：

股本变动情况说明：

1、2018 年 3 月 27 日，本公司第二届董事会第二十五次会议审议通过了《关于调整公司 2018 年限制性股票激励计划相关事项的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意公司向 180 名激励对象首次授予 380 万股限制性股票，并确定本次股票激励计划的授予日为 2018 年 3 月 27 日，授予价格为 48.04 元/股。在授予日后的资金缴纳过程中，由于部分激励对象出现离职、自愿放弃全部或部分限制性股票等原因，本次激励计划首次授予数量由 380 万股调整为 2,751,305 股，首次授予人数由 180 人调整为 150 人。本公司增加股本人民币 2,751,305.00 元，资本公积人民币 129,421,387.20 元。

上述股本增加业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2018 年 5 月 28 日出具大华验字[2018]000283 号验资报告。

2、本公司对 9 名不符合 2017 年股权激励条件的激励对象授予但尚未解除限售的 98,870 股限制性股票进行回购，回购完成后减少股本人民币 98,870.00 元，资本公积人民币 4,645,901.30 元。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|----------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,196,615,354.69 | 129,421,387.20 | 4,645,901.30 | 1,321,390,840.59 |
| 其他资本公积 | 77,567,042.81 | 38,493,337.64 | | 116,060,380.45 |
| 合计 | 1,274,182,397.50 | 167,914,724.84 | 4,645,901.30 | 1,437,451,221.04 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的说明：

1、股本溢价变动：系本期实施限制性股票股权激励计划形成的股本溢价及回购限制性股票减少的股本溢价，详见本附注注释 21。

2、其他资本公积变动：根据限制性股票股权激励计划计算本期应分摊金额人民币 38,493,337.64 元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| 实行股权激励回购 | 444,306,872.78 | 132,172,692.20 | 4,744,771.30 | 571,734,793.68 |
| 合计 | 444,306,872.78 | 132,172,692.20 | 4,744,771.30 | 571,734,793.68 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股情况说明：

本公司期初库存股数量为 9,258,322 股，本期新增库存股数量 2,751,305 股，回购库存股数量 98,870 股。截止期末库存股数量为 11,910,757 股，占本公司期末已发行股份的 2.61%。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|--------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动 | | | | | | | |
| 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -1,668,353.42 | -1,334,927.73 | | | -1,334,927.73 | | -3,003,281.15 |
| 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | | | | | | | |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | | | | | | |
| 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | | | | | | |
| 现金流量套期损益的有效部分 | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | -1,668,353.42 | -1,334,927.73 | | | -1,334,927.73 | | -3,003,281.15 |
| | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | -1,668,353.42 | -1,334,927.73 | | | -1,334,927.73 | | -3,003,281.15 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 227,129,161.00 | | | 227,129,161.00 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 227,129,161.00 | | | 227,129,161.00 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 1,976,164,421.67 | 1,288,735,359.76 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | 1,976,164,421.67 | 1,288,735,359.76 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 112,227,548.08 | 481,975,737.22 |
| 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 | 274,146,454.20 | 178,000,000.00 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 1,814,245,515.55 | 1,592,711,096.98 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,384,005,838.29 | 835,367,580.83 | 1,836,768,251.12 | 970,263,732.00 |

| | | | | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| 其他业务 | 4,456,451.59 | 2,534,504.62 | 1,025,454.16 | 1,173,317.56 |
| 合计 | 1,388,462,289.88 | 837,902,085.45 | 1,837,793,705.28 | 971,437,049.56 |

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 6,950,123.29 | 7,403,291.12 |
| 教育费附加 | 2,978,486.04 | 3,172,839.06 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 39,858.00 | 50,945.70 |
| 土地使用税 | 40,262.96 | 8,288.94 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 845,924.32 | 1,260,499.55 |
| 地方教育附加 | 1,985,657.34 | 2,115,226.04 |
| 合计 | 12,840,311.95 | 14,011,090.41 |

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 技术服务费 | 107,304,376.58 | 81,290,938.12 |
| 职工薪酬 | 7,827,797.70 | 8,826,869.46 |
| 差旅费 | 1,589,239.79 | 3,225,387.29 |
| 业务费 | 1,985,113.00 | 1,585,613.94 |
| 宣传推广费 | 5,179,285.19 | 3,109,790.63 |
| 办公经费 | 1,427,593.14 | 2,105,789.73 |
| 折旧摊销费 | 318,031.49 | 443,621.03 |
| 股份支付费用 | 2,311,047.54 | 369,913.29 |
| 合计 | 127,942,484.43 | 100,957,923.49 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 研发费用 | 333,156,549.93 | 217,167,016.48 |
| 职工薪酬 | 13,642,099.12 | 10,688,698.18 |
| 折旧摊销费 | 4,202,813.37 | 4,102,272.45 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 咨询及服务费 | 4,039,731.80 | 2,263,368.78 |
| 股份支付 | 3,647,106.73 | 377,622.97 |
| 办公经费 | 3,107,231.13 | 3,419,552.25 |
| 房租水电 | 2,093,504.65 | 1,850,443.82 |
| 业务及差旅费 | 713,049.02 | 584,238.65 |
| 招聘及培训费 | 357,211.58 | 185,062.02 |
| 其他 | 3,255,522.40 | 2,090,667.53 |
| 合计 | 368,214,819.73 | 242,728,943.13 |

其他说明：
无

65、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 利息支出 | 2,715,015.40 | |
| 减：利息收入 | -9,283,702.71 | -2,778,075.74 |
| 汇兑损益 | -4,050,404.53 | 2,224,246.10 |
| 银行手续费 | 140,130.83 | 121,613.14 |
| 合计 | -10,478,961.01 | -432,216.50 |

其他说明：
无

66、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失 | 6,551,259.76 | 6,682,928.65 |
| 二、存货跌价损失 | 18,710,152.84 | 61,901,982.23 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合计 | 25,261,412.60 | 68,584,910.88 |

其他说明：
无

67、公允价值变动收益

□适用 √不适用

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|-------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产等取得的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品的损益 | 25,149,383.56 | |
| 合计 | 25,149,383.56 | |

其他说明：

无

69、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-----------|
| 固定资产处置利得 | | 73,731.44 |
| 合计 | | 73,731.44 |

其他说明：

□适用 √不适用

70、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 软件增值税即征即退 | 21,880,111.75 | 71,415,064.13 |
| 递延收益摊销 | 1,478,060.95 | 1,106,916.66 |

| | | |
|------------|---------------|---------------|
| 知识产权及专利资助 | 1,814,000.00 | 803,700.00 |
| 产业转型升级专项资金 | 8,392,200.00 | 60,000.00 |
| 其他 | 149,596.15 | |
| 合计 | 33,713,968.85 | 73,385,680.79 |

其他说明：

适用 不适用

71、营业外收入

营业外收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | | | |
| 其他 | 121,393.08 | 1,271,409.14 | 121,393.08 |
| 合计 | 121,393.08 | 1,271,409.14 | 121,393.08 |

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------------|---------------|---------------|-------------|
| 软件增值税即征即退 | 21,880,111.75 | 71,415,064.13 | 与收益相关 |
| 递延收益摊销 | 1,478,060.95 | 1,106,916.66 | 与资产/收益相关 |
| 知识产权及专利资助 | 1,814,000.00 | 803,700.00 | 与收益相关 |
| 产业转型升级专项资金 | 8,392,200.00 | 60,000.00 | 与收益相关 |
| 其他 | 149,596.15 | | 与收益相关 |
| 合计 | 33,713,968.85 | 73,385,680.79 | / |

其他说明：

适用 不适用

72、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 23,357.64 | 7,742.27 | 23,357.64 |
| 其中：固定资产处置损失 | 23,357.64 | 7,742.27 | 23,357.64 |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 赔偿支出 | 130,668.02 | 49,606.56 | 130,668.02 |
| 其他 | 20.40 | 321.36 | 20.40 |
| 合计 | 154,046.06 | 57,670.19 | 154,046.06 |

其他说明：

无

73、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | -17,261,448.58 | 45,085,046.00 |
| 递延所得税费用 | -9,355,263.34 | -11,881,125.71 |
| 合计 | -26,616,711.92 | 33,203,920.29 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 85,610,836.16 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 12,841,625.42 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -11,311.69 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -47,420,269.63 |
| 非应税收入的影响 | -87.25 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 152,102.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -215,513.36 |
| 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 | 8,036,741.83 |
| 所得税费用 | -26,616,711.92 |

其他说明：

适用 不适用

74、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

75、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|--------------|
| 政府补助 | 10,355,796.15 | 2,127,665.25 |
| 利息收入 | 9,073,249.12 | 1,841,999.97 |
| 往来款 | 21,548.79 | 2,120,622.12 |
| 合计 | 19,450,594.06 | 6,090,287.34 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 费用性支出 | 195,166,264.03 | 177,422,921.09 |
| 往来性支出 | 15,064.18 | 441,887.52 |
| 营业外支出 | 20.35 | 321.36 |
| 财务费用-手续费 | 140,130.83 | 121,613.14 |
| 合计 | 195,321,479.39 | 177,986,743.11 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | | 5,000,000.00 |
| 合计 | | 5,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-----------|------------|
| 募集资金利息收入 | 30,700.20 | 936,075.77 |
| 合计 | 30,700.20 | 936,075.77 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|-------|
| 退股权激励款 | 11,222,941.40 | |
| 合计 | 11,222,941.40 | |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

76. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 112,227,548.08 | 481,975,235.20 |
| 加：资产减值准备 | 25,261,412.60 | 68,584,910.88 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 10,789,509.58 | 7,365,046.12 |
| 无形资产摊销 | 4,008,695.02 | 2,837,353.07 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,685,849.40 | 1,583,953.20 |
| 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） | | -73,731.44 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 23,357.64 | 7,742.27 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 2,684,311.45 | -936,075.77 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -25,149,383.56 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -9,333,179.37 | -11,859,041.74 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -22,083.97 | -22,083.97 |

| | | |
|------------------------------|------------------|------------------|
| 号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“—”号填列) | 98,535,297.59 | -193,370,548.91 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 109,316,965.74 | -58,137,658.56 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 3,890,002.76 | 5,818,522.99 |
| 其他 | 37,015,276.68 | 5,251,983.34 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 370,933,579.64 | 309,025,606.68 |
| 2. 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 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 975,241,375.52 | 1,239,523,302.29 |
| 减: 现金的期初余额 | 1,240,849,269.03 | 1,103,560,309.90 |
| 加: 现金等价物的期末余额 | | |
| 减: 现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -265,607,893.51 | 135,962,992.39 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------------|----------------|------------------|
| 一、现金 | 975,241,375.52 | 1,240,849,269.03 |
| 其中: 库存现金 | | 653.42 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 975,241,375.52 | 1,240,848,615.61 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 975,241,375.52 | 1,240,849,269.03 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

适用 不适用

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------------|
| 货币资金 | | |
| 应收票据 | | |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 4,523,850.00 | 企业人才住房有限产权 |
| 无形资产 | | |
| 合计 | 4,523,850.00 | / |

其他说明：

无

79、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目：

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 货币资金 | | | 186,651,315.10 |
| 其中：美元 | 27,717,909.49 | 6.6166 | 183,398,319.93 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 1,293.91 | 0.8431 | 1,090.89 |
| 台币 | 693,337.71 | 0.2164 | 150,038.28 |
| 韩元 | 525,456,098.40 | 0.0059 | 3,101,866.00 |
| 应收账款 | | | 83,136,981.98 |
| 其中：美元 | 12,564,909.77 | 6.6166 | 83,136,981.98 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 人民币 | | | |
| 其他应收款 | | | 1,214,740.70 |
| 其中：美元 | 55,653.95 | 6.6166 | 368,239.93 |

| | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|
| 韩元 | 143,397,230.00 | 0.0059 | 846,500.77 |
| 应付账款 | | | 131,322,729.91 |
| 其中：美元 | 19,847,463.94 | 6.6166 | 131,322,729.91 |
| 其他应付款 | | | 16,502,452.66 |
| 其中：美元 | 2,488,058.78 | 6.6166 | 16,462,489.72 |
| 韩元 | 47,400.00 | 0.8431 | 39,962.94 |

其他说明：

无

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

适用 不适用

| 企业名称 | 经营地址 | 记账本位币 |
|----------------------------------|---------------------------------|-------|
| 汇顶（美国）公司 | 美国加利福尼亚州圣地亚哥拉斯克大道 6370 号,F204 室 | 美元 |
| 汇顶科技（香港）有限公司 | 香港九龙旺角道 33 号凯途发展大厦 7 楼 04 室 | 人民币 |
| Huiding Technology Korea Limited | 韩国京畿道城南市盆唐区板桥路 221 号 7 楼 | 韩元 |

80、套期

适用 不适用

81、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|-------------|---------------|------|---------------|
| 计入递延收益的政府补助 | | 递延收益 | |
| 计入其他收益的政府补助 | 33,713,968.85 | 其他收益 | 33,713,968.85 |
| 合计 | 33,713,968.85 | | 33,713,968.85 |

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

82、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------------------|-------|-------|-----------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市汇芯科技发展有限公司 | 中国-深圳 | 中国-深圳 | 生产销售 | 100.00 | | 设立 |
| 汇顶科技(香港)有限公司 | 中国-香港 | 中国-香港 | 支持母公司境外销售 | 100.00 | | 设立 |
| 汇顶(美国)公司 | 美国 | 美国 | 电子产品经营与开发 | 100.00 | | 设立 |
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 中国-成都 | 中国-成都 | 研发 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| Huiding Technology Korea Limited | 韩国 | 韩国 | 研发、销售 | 100.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止 2018 年 6 月 30 日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额 72.87%（2017 年：73.02%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止 2018 年 6 月 30 日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| 货币资金 | 975,241,375.52 | 975,241,375.52 | 975,241,375.52 | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 442,527,149.10 | 442,527,149.10 | 442,527,149.10 | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 533,986,152.19 | 562,156,019.46 | 561,981,272.63 | 115,492.43 | --- | 59,254.40 |
| 其他应收款 | 9,178,438.05 | 11,522,431.19 | 6,758,326.45 | 1,666,120.49 | 2,517,038.93 | 580,945.32 |
| 金融资产小计 | 1,960,933,114.86 | 1,991,446,975.27 | 1,986,508,123.70 | 1,781,612.92 | 2,517,038.93 | 640,199.72 |
| 应付账款 | 354,936,799.80 | 354,936,799.80 | 347,361,840.04 | 7,574,959.76 | --- | --- |
| 其他应付款 | 955,048,307.74 | 955,048,307.74 | 954,284,598.79 | 362,930.65 | --- | 400,778.30 |
| 金融负债小计 | 1,309,985,107.54 | 1,309,985,107.54 | 1,301,646,438.83 | 7,937,890.41 | --- | 400,778.30 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | | | |
|--------|------------------|------------------|------------------|--------------|------------|------------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1 年以内 | 1 至 2 年 | 2 至 3 年 | 3 年以上 |
| 货币资金 | 1,240,849,269.03 | 1,240,849,269.03 | 1,240,849,269.03 | --- | --- | --- |
| 应收票据 | 677,918,928.76 | 677,918,928.76 | 677,918,928.76 | --- | --- | --- |
| 应收账款 | 419,178,289.48 | 441,299,559.12 | 441,240,304.72 | --- | --- | 59,254.40 |
| 其他应收款 | 20,951,607.31 | 22,792,275.61 | 19,263,719.46 | 2,562,852.91 | 689,012.42 | 276,690.82 |
| 金融资产小计 | 2,358,898,094.58 | 2,382,860,032.52 | 2,379,272,221.97 | 2,562,852.91 | 689,012.42 | 335,945.22 |
| 应付账款 | 279,622,312.30 | 279,622,312.30 | 279,175,370.26 | 446,942.04 | --- | --- |
| 其他应付款 | 504,633,339.12 | 504,633,339.12 | 503,846,862.08 | 385,698.74 | --- | 400,778.30 |
| 金融负债小计 | 784,255,651.42 | 784,255,651.42 | 783,022,232.34 | 832,640.78 | --- | 400,778.30 |

（三）市场风险

汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元)依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模,以最大程度降低面临的汇率风险;为此本公司通过款到发货、及时结汇等措施来达到规避外汇风险的目的。

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止 2018 年 6 月 30 日, 本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下:

| 项目 | 期末余额 | | | | |
|---------|----------------|----------|------------|--------------|----------------|
| | 美元项目 | 港币项目 | 台币项目 | 韩元项目 | 合计 |
| 外币金融资产: | | | | | |
| 货币资金 | 183,398,319.93 | 1,090.89 | 150,038.28 | 3,101,866.00 | 186,651,315.10 |
| 应收账款 | 83,136,981.98 | --- | --- | --- | 83,136,981.98 |
| 其他应收款 | 368,239.93 | --- | --- | 846,500.77 | 1,214,740.70 |
| 小计 | 266,903,541.84 | 1,090.89 | 150,038.28 | 3,948,366.77 | 271,003,037.78 |
| 外币金融负债: | | | | | |
| 应付账款 | 131,322,729.91 | --- | --- | --- | 131,322,729.91 |
| 其他应付款 | 16,462,489.72 | --- | --- | 39,962.94 | 16,502,452.66 |
| 小计 | 147,785,219.63 | --- | --- | 39,962.94 | 147,825,182.57 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | | | |
|---------|----------------|----------|------------|--------------|----------------|
| | 美元项目 | 港币项目 | 台币项目 | 韩元项目 | 合计 |
| 外币金融资产: | | | | | |
| 货币资金 | 114,806,312.12 | 1,081.57 | 564,381.65 | 1,092,878.40 | 116,464,653.74 |
| 应收账款 | 36,946,350.98 | --- | --- | --- | 36,946,350.98 |
| 其他应收款 | 421,222.56 | | | 967,286.76 | 1,388,509.32 |
| 小计 | 152,173,885.66 | 1,081.57 | 564,381.65 | 2,060,165.16 | 154,799,514.04 |
| 外币金融负债: | | | | | |
| 应付账款 | 139,160,043.23 | --- | --- | --- | 139,160,043.23 |
| 其他应付款 | 8,353,590.55 | --- | --- | 249,379.47 | 8,602,970.02 |
| 小计 | 147,513,633.78 | --- | --- | 249,379.47 | 147,763,013.25 |

(3) 敏感性分析:

截止 2018 年 6 月 30 日, 对于本公司各类美元、港币、台币及韩元金融资产和美元金融负债, 如果人民币对美元、港币、台币及韩元升值或贬值 10%, 其他因素保持不变, 则本公司将减少或增加净利润约 1, 231. 78 万元 (2017 年度约 70. 37 万元)。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
适用 不适用

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
适用 不适用

9、其他
适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况
适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益
适用 不适用

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------------------------|-------|-------|-----------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市汇芯科技发展有限公司 | 中国-深圳 | 中国-深圳 | 生产销售 | 100.00 | | 设立 |
| 汇顶科技（香港）有限公司 | 中国-香港 | 中国-香港 | 支持母公司境外销售 | 100.00 | | 设立 |
| 汇顶（美国）公司 | 美国 | 美国 | 电子产品经营与开发 | 100.00 | | 设立 |
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 中国-成都 | 中国-成都 | 研发 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| Huiding Technology Korea Limited | 韩国 | 韩国 | 研发、销售 | 100.00 | | 设立 |

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-------------|
| 霍尔果斯汇持股权投资管理合伙企业 | 参股股东 |
| 霍尔果斯汇信股权投资管理合伙企业 | 参股股东 |
| 汇发国际（香港）有限公司 | 参股股东 |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 其他 |
| 联发科技股份有限公司 | 参股股东 |
| 联发芯软件设计（成都）有限公司 | 参股股东 |
| 深圳市成电新电子有限公司 | 其他 |
| 四川惠邦投资有限公司 | 参股股东 |
| 朱星火 | 参股股东 |
| 杨奇志 | 参股股东 |
| 游人杰 | 其他 |
| 高松涛 | 其他 |
| 王建新 | 其他 |
| 郭磊明 | 其他 |
| 张波 | 其他 |
| 肖章茂 | 其他 |
| 顾大为 | 其他 |
| 王营 | 其他 |
| 颜彦 | 其他 |
| 叶金春 | 其他 |
| 龙华 | 其他 |
| 王丽 | 其他 |
| PI B0（皮波） | 其他 |
| 陈恒真 | 其他 |
| 董晔炜 | 其他 |
| 柳玉平 | 其他 |
| 傅必胜 | 其他 |
| 邓耿淳 | 其他 |
| 张林 | 其他 |

其他说明

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|------------------|-----------------------|
| 霍尔果斯汇持股权投资管理合伙企业 | 本公司员工持股企业、关联自然人担任高级管理 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------------|--------------------------------------|
| | 人员的企业 |
| 霍尔果斯汇信股权投资管理合伙企业 | 本公司员工持股企业、持股 5%以上股东、关联自然人担任高级管理人员的企业 |
| 汇发国际（香港）有限公司 | 持股 5%以上股东 |
| 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 | 持股 5%以上股东 |
| 联发科技股份有限公司 | 汇发国际（香港）有限公司的实际控制方 |
| 联发芯软件设计（成都）有限公司 | 受联发科技股份有限公司控制的企业 |
| 深圳市成电新电子技术有限公司 | 本公司实际控制人弟弟张林控制的企业 |
| 四川惠邦投资有限公司 | 本公司法人股东 |
| 朱星火 | 本公司董事 |
| 杨奇志 | 本公司董事 |
| 游人杰 | 本公司董事 |
| 高松涛 | 本公司董事 |
| 王建新 | 本公司独立董事 |
| 郭磊明 | 本公司独立董事 |
| 张波 | 本公司独立董事 |
| 肖章茂 | 本公司监事 |
| 顾大为 | 本公司监事 |
| 王营 | 本公司监事 |
| 颜彦 | 曾任本公司监事 |
| 叶金春 | 曾任本公司监事 |
| 龙华 | 本公司副总经理 |
| 王丽 | 本公司董事会秘书 |
| PI B0（皮波） | 本公司副总经理 |
| 陈恒真 | 本公司副总经理、财务总监 |
| 董晔炜 | 本公司副总经理 |
| 柳玉平 | 本公司副总经理 |
| 傅必胜 | 本公司副总经理 |
| 邓耿淳 | 曾任本公司副总经理 |
| 张林 | 本公司实际控制人张帆的弟弟 |

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-----------------|--------|--------------|--------------|
| 联发芯软件设计（成都）有限公司 | 办公室 | 2,891,801.39 | 2,317,870.60 |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 4,129,979.13 | 3,406,401.14 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1) 软件许可协议

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

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

2018年1-6月没有相应的软件许可费收入。

2) 其他关联交易

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|------------|------------|
| 张林在本公司领取薪酬 | 286,800.00 | 238,800.00 |

6、 关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-------|-----------------|------------|------------|------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 联发芯软件设计（成都）有限公司 | 969,548.30 | 294,821.83 | 969,548.30 | 73,210.79 |

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

| | |
|-----------------|---------------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 12,009,627.00 |
|-----------------|---------------|

| | |
|-------------------------------|--|
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 98,870.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限 | |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 2017年：行权价为47.99元/股的合同剩余期限为11、23、35个月。 2018年：行权价为48.04元/股的合同剩余期限为9、21、33、45个月。 |

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|--------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克-斯科尔期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 83,005,637.64 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 38,493,337.64 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止2018年6月30日,本公司已签订的正在或准备履行租赁合同涉及租金总额约为4,195.94万元。

除存在上述承诺事项外,截止2018年6月30日,本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项的重要承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

本公司全资子公司汇顶科技（香港）有限公司通过现金方式收购恪理德国有限责任公司（Commsolid GmbH）共计 100%的股权，投资额为 9,999,987 欧元，并于 2018 年 2 月 7 日与交易对手方签订了股份购买协议。恪理德国有限责任公司已在德国萨克森州德累斯顿地方法院完成股东变更登记，并取得其出具的变更后的股东名册。本次变更完成后，子公司汇顶科技（香港）有限公司持有恪理德国有限责任公司 100%的股份。截止财务报告日止，尚未获取德国政府相关部门审批，已支付收购对价款 9,999,987.46 欧元及增加对其投资款 577,267.61 欧元，折合人民币 88,666,657.05 元。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策：

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明：

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 应收账款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----|------|--------|------|----------|------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 562,320,602.32 | 99.99 | 28,110,612.87 | 5.00 | 534,209,989.45 | 441,251,733.03 | 99.99 | 22,062,015.24 | 5.00 | 419,189,717.79 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 59,254.40 | 0.01 | 59,254.40 | 100.00 | | 59,254.40 | 0.01 | 59,254.40 | 100.00 | |
| 合计 | 562,379,856.72 | / | 28,169,867.27 | / | 534,209,989.45 | 441,310,987.43 | / | 22,121,269.64 | / | 419,189,717.79 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|-------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内 | 561,981,272.63 | 28,099,063.63 | 5.00 |
| 其中：1年以内分项 | 561,981,272.63 | 28,099,063.63 | 5.00 |
| 1年以内小计 | 561,981,272.63 | 28,099,063.63 | 5.00 |
| 1至2年 | 115,492.43 | 11,549.24 | 10.00 |
| 合计 | 562,096,765.06 | 28,110,612.87 | 5.00 |

确定该组合依据的说明：

按照应收账款余额的账龄计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，合并范围内关联方不计提坏账准备的应收账款。

| 关联方名称 | 期末余额 |
|--------------|------------|
| 汇顶科技（香港）有限公司 | 223,837.26 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 **6,048,597.63** 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| 期末余额前五名应收账款汇总 | 409,634,270.49 | 72.84 | 20,481,713.53 |

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

适用 不适用

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

(1). 其他应收款分类披露：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 102,266,458.27 | 100.00 | 2,167,364.48 | 2.12 | 100,099,093.79 | 89,466,425.01 | 100.00 | 1,688,504.92 | 1.89 | 87,777,920.09 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 102,266,458.27 | / | 2,167,364.48 | / | 100,099,093.79 | 89,466,425.01 | 100.00 | 1,688,504.92 | 1.89 | 87,777,920.09 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------------|---------------|--------------|--------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 6,458,055.70 | 322,902.78 | 5.00 |
| 其中：1 年以内分项 | 6,458,055.70 | 322,902.78 | 5.00 |
| 1 年以内小计 | 6,458,055.70 | 322,902.78 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,303,190.42 | 130,319.04 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,457,361.73 | 1,228,680.86 | 50.00 |
| 3 年以上 | 485,461.80 | 485,461.80 | 100.00 |
| 合计 | 10,704,069.65 | 2,167,364.48 | 20.25 |

确定该组合依据的说明：

根据其他应收账款余额的账龄计提坏账准备。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，合并范围内关联方不计提坏账准备的其他应收款

| 关联方名称 | 期末余额 |
|---------------|---------------|
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 91,562,388.62 |

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 478,859.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 合并关联方 | 91,562,388.62 | 67,550,542.24 |
| 押金及保证金 | 4,929,457.17 | 4,218,538.91 |
| 备用金 | 135,032.00 | 67,986.84 |
| 租金 | 220,976.71 | 29.30 |
| 出口退税 | 5,244,472.43 | 17,477,366.94 |
| 其他 | 174,131.34 | 151,960.78 |
| 合计 | 102,266,458.27 | 89,466,425.01 |

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|--------|---------------|-------|----------------------|--------------|
| 第一名 | 往来款 | 91,562,388.62 | 3 年以内 | 89.53 | |
| 第二名 | 应收出口退税 | 5,244,472.43 | 1 年以内 | 5.13 | 262,223.62 |
| 第三名 | 押金及保证金 | 1,125,312.57 | 3 年以内 | 1.10 | 147,934.88 |
| 第四名 | 押金及保证金 | 969,548.30 | 3 年以内 | 0.95 | 294,821.83 |
| 第五名 | 押金及保证金 | 755,570.00 | 2-3 年 | 0.74 | 377,785.00 |
| 合计 | / | 99,657,291.92 | / | 97.45 | 1,082,765.33 |

(6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：

□适用 √不适用

(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 205,578,786.39 | | 205,578,786.39 | 110,028,786.39 | | 110,028,786.39 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 205,578,786.39 | | 205,578,786.39 | 110,028,786.39 | | 110,028,786.39 |

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 深圳市汇芯科技发展有限公司 | 20,000,000.00 | | | 20,000,000.00 | | |
| 汇顶科技（香港）有限公司 | 8,650,417.50 | 95,550,000.00 | | 104,200,417.50 | | |
| 汇顶（美国）公司 | 66,885,100.00 | | | 66,885,100.00 | | |
| 成都金慧通数据服务有限公司 | 13,880,000.00 | | | 13,880,000.00 | | |
| Huiding Technology Korea Limited | 613,268.89 | | | 613,268.89 | | |

| | | | | | | |
|----|----------------|---------------|--|----------------|--|--|
| 合计 | 110,028,786.39 | 95,550,000.00 | | 205,578,786.39 | | |
|----|----------------|---------------|--|----------------|--|--|

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,384,005,838.29 | 835,381,491.09 | 1,836,768,251.12 | 970,263,732.00 |
| 其他业务 | 4,659,688.92 | 2,735,356.81 | 1,025,454.16 | 1,173,317.56 |
| 合计 | 1,388,665,527.21 | 838,116,847.90 | 1,837,793,705.28 | 971,437,049.56 |

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|-------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | | |
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | | |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得 | | |
| 理财产品的损益 | 25,149,383.56 | |
| 合计 | 25,149,383.56 | |

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料**1、 当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -23,357.64 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 11,833,857.10 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 25,149,383.56 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 21,404.86 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | -5,545,504.45 | |
| 少数股东权益影响额 | | |
| 合计 | 31,435,783.43 | |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率 (%) | 每股收益 | |
|-------------------------|--------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 3.19 | 0.25 | 0.25 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.30 | 0.17 | 0.17 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

第十一节 备查文件目录

| | |
|--------|-------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有法定代表人签名的半年度报告正文 |
| | 载有法定代表人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的会计报表 |
| | 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿 |

董事长：张帆

董事会批准报送日期：2018-08-23

修订信息