



国民技术股份有限公司
Nationz Technologies Inc.

2019 年半年度报告

(公告编号: 2019-046)

二〇一九年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙迎彤先生、主管会计工作负责人徐辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)余永德先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司不需要遵守特殊行业的披露要求。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	1
第二节	公司简介和主要财务指标	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析	14
第五节	重要事项.....	31
第六节	股份变动及股东情况	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	42
第九节	公司债相关情况.....	44
第十节	财务报告.....	45
第十一节	备查文件目录.....	153

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国民技术、本公司、公司	指	国民技术股份有限公司
股东、股东大会	指	国民技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	国民技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	国民技术股份有限公司监事、监事会
国民科技	指	国民科技（深圳）有限公司，原深圳市国民电子商务有限公司，于 2019 年 5 月完成更名，系公司全资子公司
国民投资	指	深圳前海国民投资管理有限公司，系公司全资子公司
斯诺实业	指	深圳市斯诺实业发展有限公司，系公司控股孙公司
内蒙斯诺	指	内蒙古斯诺新材料科技有限公司，系斯诺实业的全资子公司
华夏芯	指	华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，系公司参股公司
国民天成	指	成都国民天成半导体产业发展有限公司
沃特玛	指	深圳市沃特玛电池有限公司及其子公司，为合并简称
IC	指	Integrated Circuit 的缩写，即集成电路，是指采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或隧道布线的方法将元器件组合成完整的电子电路。
安全芯片	指	一种可独立进行密钥生成、数字签名、数据加解密的装置，内部拥有独立的处理器和存储单元，可存储密钥和特征数据，用来提供数据加密和安全认证服务。
SoC	指	SoC 称为系统级芯片或片上系统，是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
USBKEY	指	一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能。
移动支付	指	一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读卡器装置进行近距离通讯实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载。
RCC	指	Range Controlled Communications 的缩写，即限域通信，一种多距离范围的受控通信技术。
EMVCo	指	国际银行卡标准化组织，是负责制定与维护国际支付芯片卡标准规范的专业组织，管理和规范 EMV 标准的实施，其现有成员包括万事达、

		Visa、中国银联、JCB、美国运通和 Discover。
MCU	指	MCU(Micro Control Unit)中文名称为微控制器，是指将 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的处理器。
手机蓝牙 SIM 卡	指	基于蓝牙技术的射频 SIM 卡，突破了移动电话对传统 SIM 卡的访问限制，可以实现圈存、支付、文件存储、数据加解密、身份认证等功能。
公司股票	指	国民技术 A 股股票
《公司章程》	指	《国民技术股份有限公司章程》
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
上年度	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

注册地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路 109 号国民技术大厦 1 楼
注册地址的邮政编码	518057
办公地址	深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路 109 号国民技术大厦
办公地址的邮政编码	518057
公司国际互联网网址	www.nationstech.com
电子信箱	info@nationstech.com
临时公告披露的指定网站查询日期	2019 年 6 月 19 日

临时公告披露的指定网站查询索引	《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-036）
-----------------	--------------------------------

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	184,317,484.54	411,884,426.27	-55.25%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-38,480,797.42	12,398,523.66	-410.37%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-60,821,335.92	4,973,095.98	-1323.01%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-15,685,817.41	-186,114,294.69	91.57%
基本每股收益（元/股）	-0.07	0.02	-450.00%
稀释每股收益（元/股）	-0.07	0.02	-450.00%
加权平均净资产收益率	-2.72%	0.48%	-3.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,110,850,824.08	3,214,915,392.99	-3.24%

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,397,454,334.63	1,435,726,948.75	-2.67%
----------------------	------------------	------------------	--------

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

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

是 否

用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	-0.07
---------------------	-------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-581,382.61	固定资产处置
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）	27,086,878.17	收到的与收益相关的政府补助

委托他人投资或管理资产的损益	132,583.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,316.97	
减：所得税影响额	4,005,476.80	
少数股东权益影响额（税后）	264,746.62	
合计	22,340,538.50	--

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

适用 不适用

1、计入当期损益的其他收益中列入经常性损益的项目及理由：

项 目	涉及金额	说明
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	1,249,154.32	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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内公司从事的主要业务涵盖两大领域：集成电路设计领域及新能源负极材料领域。

（一）集成电路设计领域

集成电路技术与产业作为信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家战略性、安全性、基础性和先导性产业，是培育发展战略性新兴产业、推动信息化和工业化深度融合以及工业强基工程的基础，同时也是发展我国自主可控和安全可靠的关键系统、关键应用及关键软硬件产品的重要支撑。随着《国家集成电路产业发展推进纲要》等国家重大战略的深入推进，国内集成电路市场需求规模进一步扩大，产业发展空间进一步拓宽，产业发展环境进一步优化，集成电路产业保持着快速发展势头。

公司以信息安全、低功耗SoC、无线通信连接技术为核心能力，结合移动互联网及工业互联网、物联网、云计算、人工智能、电子核心设备及信息智能终端等新一代信息技术产业发展特点和市场应用需求，不断提升技术水平，持续投入研制拥有自主知识产权的高等级安全芯片、通用MCU芯片、以及多种连接技术的无线通信芯片产品，以集成电路设计为企业的支点，在日趋激烈的市场竞争中，以市场需求为导向拓展重点行业大客户，寻求创新突破点，有效整合集成电路产业链上下游资源，强化设计研发核心竞争力。

（二）新能源负极材料领域

新能源负极材料领域业务由控股孙公司斯诺实业承担，其主要从事锂离子电池负极材料研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。负极材料主要应用于新能源汽车动力电池、3C数码和储能等锂电池领域；石墨化加工主要为配套公司自身人造石墨负极材料生产，在满足企业内部需求的基础上，可为行业其他用户提供石墨化加工服务。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
交易性金融资产	期末余额为 213,470,325.13 元，期初余额为 0 元，是公司执行新的金融工具准则列报调整。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	期末余额为 0 元，期初余额为 175,683,043.34 元，是公司执行新的金融工具准则列报调整。
其他应收款	较期初下降 35.28%，主要是收到深圳市富源机电设备有限公司的质押物处置变现回款。
其他流动资产	较期初增长 360.79%。主要是购买结构性存款增加。
可供出售金融资产	期末余额为 0 元，期初余额为 55,870,699.52 元，是公司执行新的金融工具准则列报调整。
其他权益工具投资	期末余额为 18,117,917.73 元，期初余额为 0 元，是公司执行新的金融工具准则列报调整。
在建工程	较期初增长 43.74%，主要是内蒙斯诺石墨化车间投入增加。
应付票据	较期初增长 266.81%。主要是采购商品支付结算方式采用票据增加。
应交税费	较期初下降 31.95%，主要是本期支付代扣代缴个人所得税。
少数股东权益	较期初下降 34.65%，主要是斯诺实业亏损。

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
国民技术（香港）有限公司	全资设立	850 万美元	香港	全资	实际控制	-1,156,695.63	2.19%	否
Nations Innovation Technologies Pte Ltd.	全资设立	350 万美元	新加坡	全资	实际控制	-5,571,637.78	0.81%	否
Ambiq Micro, Inc.	投资参股	300 万美元	美国	参股	参股	--	--	否
其他情况说明	无							

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司重视核心竞争力的长期持续积累，具体情况如下：

（一）、集成电路设计领域

1、核心技术优势

（1）公司持续加强引进专业优秀人才及优化核心技术团队，保持核心竞争力。公司深耕集成电路领域多年，汇集和培养了一批集成电路行业内优秀的技术、研发和管理领域的优秀人才。同时，公司不断引进在国际知名半导体公司长期工作过的高端研发人才，跟踪最先进技术发展方向，保证公司技术产品的先进性，为保持产品核心竞争力奠定了坚实基础。

（2）公司经过在集成电路 SoC 芯片设计领域长期技术研发技术迭代，形成了符合市场需求、符合客户应用的下一代安全芯片密码算法技术、高性能超低功耗 SoC 架构设计、高性能模拟电路技术、低功耗蓝牙无线通信技术等芯片核心技术研发能力；积累了建立在自主核心技术底层基础上通用 MCU 芯片所需的多种核心技术知识产权，搭建了支持高安全、低功耗通用 MCU 芯片产品系列化设计研发平台及支持核心竞争力的研发平台；同时，公司与集成电路产业链上下游厂商、内外同行建立的战略合作模式深入持久，持续保持在基于先进工艺技术的芯片设计和产品化方面的技术优势。

2、知识产权创新能力

报告期内，公司持续参与制/修订三项国家技术标准：（1）《信息安全技术 可信计算密码支撑平台功能与接口规范（修订）》；（2）《信息安全技术 可信平台控制模块规范》；（3）《信息安全技术 基于生物特征识别的移动智能终端身份鉴别技术框架》以及《出入口控制系统 电子凭证安全技术要求》等 11 行业标准和团体标准。截至目前，作为我国芯片安全和移动智能终端身份认证及访问控制、以及异构计算系统安全规范等技术标准领域的重要参与者，公司参与制/修订的国家标准和行业及团体标准共计 51 项，其中 35 项已经获得颁布。

报告期内，公司申请国内外专利 10 项，获得国内外专利授权 17 项。截至 2019 年 6 月底，公司知识产权（含专利、商标、软件著作权、集成电路布图等）累计申请量超 2,100 项，授权量超过 1,100 项，其中国内外专利申请总量 1,405 项，取得国内外授权专利 702 项。

3、行业应用市场积累

在日趋激烈的市场竞争中，公司始终坚持市场导向的产品技术与行业应用紧密结合的发展方向，整合产业链上下游资源，在为客户提供芯片产品同时，深入了解市场需求，不断拓展产品应用场景，为行业客户提供系统级的芯片应用解决方案，不断强化市场竞争力。目前，公司以网络身份认证、可信计算、商用密码算法应用、互联网金融安全到公共服务数据传输安全和短距离数据传输安全、物联网及智能硬件等系列化芯片产品、行业应用解决方案和服务管理平台等满足在“信息化+互联化”趋势下的各类行业客户需求。

截至本报告期末，公司在 USBKEY 领域的安全芯片市场占有率持续领先；可信计算产品继续保持在国内商业市场占有率超过 85%，为全球主流计算机行业厂商和国际知名企业客户交付高可靠性的可信计算芯片产品，同时积极拓展各类行业市场，提供围绕可信计算芯片为核心的应用型解决方案。公司持续投入技术力量研制高性能通用 MCU 芯片产品，将为各类行业市场用户提供覆盖高中低端 MCU 应用需求的高性价比芯片产品及应用解决方案。同时，在业务发展过程中采取合作开放的模式，努力聚集产业链上下游的合作伙伴，形成了从晶圆厂和封测厂、行业解决方案商和集成商、终端产品生产商、电信运营和互联网企业等资源整合型生态合作链，为公司业务发展奠定了坚实的资源整合基础。

（二）、新能源负极材料领域

斯诺实业专注人造石墨负极材料的研究与开发，行业深耕十数年，通过不断积累具备从原料预处理至负极的全产业链生产能力，具备一定的技术、生产优势。

1、技术优势

斯诺实业始深耕人造石墨负极材料领域的研发与应用，在石墨整形和造孔以及表面改性方面具有多项核心技术，公司拥有近六十项自主知识产权，具有行业前沿技术的开发和转换能力。尤其在新能源汽车锂离子动力电池负极材料方面，具有独特的生产工艺技术以保证产品良好的一致性。先后开发的多款负极材料产品广泛应用于电动汽车领域，产品同时也通过 IATF16949、ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等体系标准认证。

斯诺实业设有研发中心，研发人员均为本科以上学历，涵盖材料学、电化学、物理学、机械制造等专业，形成了一支多学科有机互补、专业搭配合理的研发队伍。研发中心与国内多家高校和科研院所建立了产学研和技术合作，努力提升公司在新能源汽车动力电池负极材料领域的研发实力。

2、生产优势

报告期内，斯诺实业内蒙石墨化及负极材料生产基地投产，国内排名前列的负极材料石墨化窑炉、先进的造粒和碳化产线使得斯诺拥有负极全产业链生产能力。斯诺通过集中化、规模化生

产，通过不断优化生产流程、提高生产效率，打造了高素质的生产团队，保证了石墨化及负极材料稳定生产，形成产品品质和成本优势。目前斯诺内蒙生产基地生产不仅满足自身人造石墨负极材料的生产需求，一方面也为行业其他企业提供石墨化加工服务。

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入18,431.75万元，较上年同期减少55.25%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润-3,848.08万元，较上年同期减少410.37%。收入和利润均下降，主要原因是：一是斯诺实业开发动力电池新客户取得初步进展，行业大客户已实现成功导入，但新客户规模化采购存在一定周期，需要经过产品测试、厂验、送检等各项生产环节，同时斯诺实业石墨化新生产线的工艺、产程、成本等需要磨合优化，现有产能满足市场需求尚需提升，因此报告期内斯诺实业的业务收入较上年同期有较大幅度下降；二是主营业务中金融支付终端、银行卡和USBKey等应用领域安全主控芯片等产品已处于市场成熟期，市场价格不断下降，造成毛利率持续降低；三是公司对现有产品进行更新换代并加快新产品布局，保持了较高的研发投入，新产品因研发周期较长，尚处于研发阶段，还未能产生经济效益。

报告期内，公司主要经营管理工作如下：

（一）、产品及销售情况

1、金融安全芯片产品

报告期内，公司主营业务银行卡安全主控芯片、USBKey 安全主控芯片、mPOS 金融支付终端安全主控芯片等产品，经过多年发展，市场增量持续放缓或停滞，市场竞争日益激烈，产品价格不断下降，造成公司相关产品销售收入与毛利均出现大幅下降。

目前，公司已采取多种措施积极应对金融安全主控芯片市场的需求变化和技术演进，在产品技术升级方面以具有特定优势的安全密码算法性能、低功耗及无线连接传输技术为核心，增强产品安全性能和通用性能；利用公司拥有的供应链资源优势降低成本，提高产品市场竞争力；同时，不断拓展多元化应用场景市场空间，降低对已有市场需求的业务依赖性，弥补市场变化因素带来的不利影响。

2、行业卡芯片产品

报告期内，公司在第三代社保卡、交通卡、电子旅行证件等行业智能卡芯片产品市场，逐步完成产品导入和业务拓展，已进入量产化和客户交付阶段，收入和毛利均较上年同期相比有所增长。其中电子旅行证件和交通卡类电子支付市场需求增长明显，公司行业卡芯片产品性能领先，已成为行业市场主要的芯片产品供货商；

3、可信计算产品

公司在可信计算领域深耕多年，是国内最大的可信计算芯片厂商，国内商业市场占有率已超过 85%。报告期内，可信计算业务销售收入和利润保持增长，与国内外主流 IT 厂商的合作持续稳定；同时，结合国家近期发布、2019 年 2 月开始正式实施的网络安全等级保护基本要求新标准规范，积极拓展与国内信息安全企业的广泛合作，在设备级和系统级共同推进可信安全解决方案在各级网络系统中的应用。

4、RCC（限域通信）产品

报告期内，RCC 产品销售与上年同期相比较有所增长。虽然基于硬件技术的移动支付市场已不是市场主流方向，应用范围相对受限，但是公司积极探索具有安全需求的移动认证市场，利用 RCC 技术载体的优势，在交通和校企等存量市场寻找市场机会，并在移动安全、电子身份认证以及安全服务平台类应用市场取得一定增长。

5、MCU (微控制器)产品

公司近年来积极布局通用 MCU 市场，投入研发力量开发高性能、低功耗通用 MCU 产品。报告期内，首款通用 MCU 产品已经进入小批量生产阶段，并持续开展以先进工艺、低功耗技术、高性能和低成本优势为核心价值的通用 MCU 产品系列化设计研发工作，以期在国产化率较低的通用 MCU 市场取得领先地位。经过与目标市场的潜在重点客户广泛接触，公司已签署若干意向性协议，预计在 2019 年下半年将产生相应销售收入，并在未来 1~2 年主营业务占比中不断提升，成为公司新的利润增长点。

6、锂离子电池负极材料产品

2019 年随着国家对新能源汽车补贴大幅下滑，整体动力电池需求增速明显放缓。随着动力电池产品性能要求不断提升，对负极材料的产品性能也提出更高的要求；高端天然石墨与人造石墨产品对低端负极材料替代加速，也对企业研发、生产管理提出了更高要求。

本报告期内，斯诺更加注重降低经营风险，关注客户质量；通过为重点客户定制化负极材料形成长期、稳定的合作关系，在保证基本出货量的同时防范下游偿债能力及履约风险。报告期内，斯诺内蒙石墨化与负极生产基地实现规模、连续生产，通过产能扩充和制造工艺提升等方式降低负极生产成本，同时也开始为第三方承接石墨化加工服务，初步实现新的利润增长点。

（二）、产品研发情况

报告期内，公司面对集成电路和新能源行业市场的深刻变化，以及公司主营产品市场出现的风险与机

遇，结合公司核心技术能力，调整产品战略，加快产品迭代和新产品战略布局，以保持公司既有市场的产品竞争力，和进入大规模新兴市场的产品开发能力。

1、不断提升产品技术性能指标和产品质量，增强产品功能属性和安全标准。新一代高工艺下、应用于 USBKey、蓝牙 Key、安全主控芯片产品已经进入量产阶段，将对保持公司的市场领先地位、扩展新兴产业应用起到重要的保障作用，并将成为公司在通用化市场中，拓展进入通用型市场的经营效益增长点；

2、围绕与国际知名 IT 业企业在可信计算领域的紧密合作，把握可信计算标准的升级机遇，推进可信计算在物联网行业的扩展，公司可信计算芯片产品完成了技术升级，芯片产品已处于扩大量产阶段；

3、为进入更大规模的通用芯片产品市场，公司深入研究通用型芯片技术发展趋势和市场竞争格局，以物联网、工业互联网、智能传感和智能设备、泛智能硬件和嵌入式应用等新兴物联网市场巨大增长空间为目标，结合低功耗和安全芯片研发所形成的技术优势，所开展低功耗通用 MCU 系列芯片新产品研发工作，已经进入到关键的阶段；

4、在嵌入式存储器高端工艺平台上，下一代安全芯片、通用芯片的研发技术能力与水平不断提升；在半导体制造行业标准化的工艺上，不断提升定制化的批量生产工艺优化能力。公司深入参与生产制造行业技术开发，以不断提升产品研发竞争力和优质产品的市场化速度。

5、报告期内，公司继续加强研发设计为主体的新加坡全资子公司建设，继续引进和培育新加坡优秀技术人才，继续把握当今全球集成电路设计和新兴技术发展方向，继续提升公司现有技术开发和产品战略规划能力。

6、报告期内，斯诺实业对深圳研发中心、江西中试基地、内蒙石墨化生产基地持续投入，引进优秀的工程技术人才的同时开展校企合作，持续对石墨负极材料基础研究和产品应用研究，提升公司锂离子电池负极材料研发与制造水平。斯诺实业保持对高容量、长循环硅碳复合材料负极投入和跟踪，加强对长循环、高性价比负极材料进行攻关，持续对关键工艺特性的技术进行研发储备并形成相应的专利和技术成果，目前已有数款新产品投入市场并获得客户认可。

报告期内，公司不断调整和优化经营管理体制，持续健全内控体系，加强风险控制管理，规范治理结构；加大对企业各级员工进行上市公司治理与规范运作、上市公司信息披露和上市公司监管政策及案例解析的培训工作力度。不断完善和提高公司的法人治理、决策机制、内部控制、财务规范和信息披露等公司管理和规范运作水平。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”之“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	184,317,484.54	411,884,426.27	-55.25%	主要是负极材料、安全芯片销售发货减少。
营业成本	132,951,577.50	270,431,752.39	-50.84%	主要是销售发货减少，对应结转营业成本减少。
税金及附加	792,328.02	3,211,353.73	-75.33%	主要是随营业收入减少而减少。
销售费用	22,499,696.18	16,896,110.68	33.16%	1、2018 年年审会计师将相关产品的推广服务费从营业成本调整至销售费用科目核算，因核算口径变化，市场、咨询费同比增加；2、斯诺实业自 2018 年 3 月起纳入合并范围。
管理费用	42,132,314.85	38,968,861.91	8.12%	无重大变化。
研发投入	66,751,560.12	72,338,017.68	-7.72%	无重大变化。
财务费用	10,281,499.88	5,240,391.10	96.20%	主要是公司短期借款利息支出增加
其他收益	28,336,032.49	9,686,662.76	192.53%	主要是收到的政府补助增加
投资收益	-8,811,954.92	10,235,478.19	-186.09%	主要是按权益法确认对华夏芯投资亏损及理财收益减少
信用减值损失	4,335,309.18			主要是本期根据新金融工具系列准则要求，将所持有的金融资产减值计入信用减值损失，而上年同期在资产减值损失核算。
资产减值损失	-741,471.70	-6,307,559.23	88.24%	主要是本期根据新金融工具系列准则要求，将所持有的金融资产减值计入信用减值损失，而上年同期在资产减值损失核算。
资产处置收益	-581,382.61	63,922.44	-1009.51%	主要是固定资产处置增加
营业外收入	127,296.16	1,158,812.16	-89.01%	主要是与日常经营无关的补助减少。
营业外支出	154,613.13	353,241.28	-56.23%	主要是去年发生罚款支出。

所得税费用	-4,170,530.06	5,400,755.49	-177.22%	一方面，利润下降，当期所得税费用减少；另一方面，本期可抵扣亏损确认的递延所得税费用增加。
少数股东损益	-10,531,577.26	9,603,955.78	-209.66%	主要是斯诺实业亏损。
经营活动产生的现金流量净额	-15,685,817.41	-186,114,294.69	91.57%	主要是销售回款增加、采购付款减少。
投资活动产生的现金流量净额	-143,828,315.75	-75,007,500.70	-91.75%	主要是现金管理购买的结构性存款净额增加。
筹资活动产生的现金流量净额	36,101,173.68	176,380,677.73	-79.53%	主要是去年收到非金融机构借款金额较大。
现金及现金等价物净增加额	-123,435,825.66	-84,193,602.50	-46.61%	主要是现金管理购买的结构性存款净额增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
集成电路和关键元器件等	91,023,986.92	57,127,374.59	37.24%	-58.78%	-63.61%	8.33%
负极材料	28,144,238.07	22,195,654.18	21.14%	-83.76%	-78.93%	-18.08%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-8,811,954.92	16.57%	主要是按权益法确认对华夏芯投资亏损	否
信用减值损失	4,335,309.18	-8.15%	应收账款、应收票据、其他应	否

			收款减值及回冲	
资产减值损失	-741,471.70	1.39%	存货减值	否
营业外收入	127,296.16	-0.24%	与日常经营活动无关收入	否
营业外支出	154,613.13	-0.29%	与日常经营活动无关支出	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	365,412,279.52	11.75%	422,483,449.92	9.26%	2.49%	
应收账款	364,331,128.33	11.71%	735,905,731.76	16.12%	-4.41%	
存货	218,448,118.85	7.02%	186,680,427.79	4.09%	2.93%	
其他流动资产	135,418,491.55	4.35%	204,706,094.21	4.49%	-0.14%	
投资性房地产	382,273,725.00	12.29%	40,247,570.00	0.88%	11.41%	
长期股权投资	123,058,258.22	3.96%			3.96%	对华夏芯进行股权投资。
固定资产	329,687,651.16	10.60%	46,084,713.97	1.01%	9.59%	
在建工程	44,369,167.21	1.43%	351,951,738.09	7.71%	-6.28%	
短期借款	337,465,000.00	10.85%	132,380,658.75	2.90%	7.95%	
长期借款	67,000,000.00	2.15%			2.15%	内蒙斯诺长期借款

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期增加金额	本期出售金额	期末数

金融资产						
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	175,683,043.34				37,787,281.79	213,470,325.13
2.其他权益工具投资					18,117,917.73	18,117,917.73
金融资产小计	175,683,043.34				55,905,199.52	231,588,242.86
投资性房地产	382,273,725.00					382,273,725.00
上述合计	557,956,768.34				55,905,199.52	613,861,967.86

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	7,027,476.47	斯诺实业因有关债务纠纷，法院冻结部分账户资金 4,796,732.43 元；银行承兑汇票保证金 2,230,744.04 元。
应收账款	602,700,020.47	质押贷款
固定资产	274,033,032.93	抵押贷款
无形资产	25,433,895.91	抵押贷款
投资性房地产	382,273,725.00	抵押贷款
合计	1,291,468,150.78	

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

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	1,476,153,846.00	

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他(预估确认鲍海友业绩对赌补偿)	175,683,043.34						175,683,043.34	不适用
其他(中信资本(深圳)信息技术创业投资基金企业(有限合伙))	17,163,181.79						17,163,181.79	自有资金
其他(Ambiq Micro, Inc)	20,624,100.00						20,624,100.00	自有资金
其他(绵阳市绵州通有限责任公司)	3,117,917.73						3,117,917.73	自有资金
其他(南京瀚谟新能源产业投资合伙企业(有限合伙))	5,000,000.00						5,000,000.00	自有资金
其他(成都国民天成半导体产业发展有限公司)	10,000,000.00						10,000,000.00	募集资金
合计	231,588,242.86						231,588,242.86	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	230,401.97
报告期投入募集资金总额	3,544.02
已累计投入募集资金总额	250,462.35
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00

累计变更用途的募集资金总额	1,648.73
累计变更用途的募集资金总额比例	0.72%

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额及到位时间

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

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

(二) 募集资金使用及结余情况

截止至2019年6月30日，募集资金项目“(32位高速)USB KEY安全主控芯片及解决方案技术改造项目”“(32位高速)安全存储芯片及解决方案技术改造项目”、“基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目”投入金额合计32,845.71万元，均系直接投入承诺投资项目。

另外，经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于2011年3月21日从募集资金专项账户中转出超募资金35,000万元用于永久补充流动资金；经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司使用超募资金3,372.30万元投资可信计算技术研究项目，截至2019年6月30日，已投入2,859.30万元；经公司第二届董事会第二次(临时)会议通过，公司于2012年6月使用超募资金16,500.00万元收购深圳市安捷信联科技有限公司100.00%股权；经公司第二届董事会第二十六次会议通过，公司于2015年5月12日和2015年6月9日从募集资金专项账户中转出超募资金共计50,000.00万元用于永久补充流动资金；经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金50,000万元投资设立全资子公司国民投资用于产业投资，公司已足额认缴50,000万元注册资本，存放于募集资金专项账户，截止至2019年6月30日，已投入39,672.59万元；经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金46,000万元投资研发和办公大楼建设项目，截止至2019

年 6 月 30 日，已投入 44,659.03 万元；经公司第三届董事会第十六次会议审议通过，同意公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目” 剩余募集资金约 1,648.73 万元用于公司研发平台运行项目，截止至 2019 年 6 月 30 日，已累计投入 1,648.73 万元；经公司第三届董事会第二十七次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用超募资金（含利息）20,000 万元增资国民科技并用于收购斯诺实业 50% 股权中的部分股权，截止至 2019 年 6 月 30 日，已投入 20,000.00 万元；经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约 7,277 万元增资国民投资并用于参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，截止至 2019 年 6 月 30 日，股权投资款已全部支付。

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 17,238.07 万元，其中活期存款账户余额为 11,238.07 万元，现金管理账户为 6,000.00 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
(32 位高速) USBKEY 安全主控芯片及解决方案技术改造项目	否	8,036.00	8,036.00		8,284.34	103.09%	2013 年 10 月	1,029.85	24,944.83	是	否
(32 位高速)安全存储芯片及解决方案技术改造项目	否	10,170.00	9,064.60		9,064.60	100.00%	2012 年 12 月	-	-	否	否
基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和产业化项目	否	15,346.00	15,346.00		15,496.77	100.98%	2012 年 5 月	249.57	7,386.67	否	否
承诺投资项目小计	--	33,552.00	32,446.60		32,845.71	--	--	1,279.42	32,331.50	--	--
超募资金投向											
可信计算研究项目	否	3,372.30	3,372.30	133.68	2,859.30	84.79%	2019 年 12 月	-	-	不适用	否
并购支出	否	16,500.00	16,500.00		16,500.00	100.00%	-	-	-	不适用	否

设立国民投资, 进行产业投资	否	50,000.00	50,000.00	1,165.71	39,672.59	79.35%	-	-	-	不适用	否
研发及办公大楼建设项目	否	46,000.00	46,000.00	2,244.63	44,659.03	97.08%	2018年8月	-	-	不适用	否
增资国民科技, 收购斯诺实业股权	否	20,000.00	20,000.00		20,000.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
增资国民投资, 参股华夏芯	否	7,277.00	7,277.00		7,277.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
归还银行贷款 (如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
补充流动资金 (如有)	--	85,000.00	85,000.00	0.00	85,000.00	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	228,149.30	228,149.30	3,544.02	215,967.92	--	--			--	--
合计	--	261,701.30	260,595.90	35,44.02	248,813.63	--	--	1,279.42	32,331.50	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、安全存储项目：安全存储项目在项目实施过程中重点转向和移动支付结合的应用市场，公司移动支付产品技术及相关产品由于受到金融行业移动支付标准的影响，产品的市场推广受到影响。 2、移动支付项目：由于基于硬件技术的移动支付市场已不是市场主流方向，应用范围相对受限，进入主流市场仍面临一定的挑战。公司正积极探索具有安全需求的移动认证市场，利用 RCC 技术载体的优势，在交通和校企等存量市场寻找市场机会，并在移动安全、电子身份认证以及安全服务平台类应用市场取得一定增长。随着国家对 RCC 技术的认可，RCC 技术商用环境的建设逐步得到有效推动，长期看将对 RCC 业务发展有积极作用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，超募资金使用情况如下： 1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金； 2、经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金 3,372.30 万元投资可信计算技术研究项目，截止至 2019 年 6 月 30 日，已累计投入 2,859.30 万元； 3、经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于 2012 年 6 月使用超募资金 16,500 万元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权； 4、经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司于 2015 年 5 月 12 日和 2015 年 6 月 9 日从募集资金专项账户中转出超募资金共计 50,000.00 万元，永久补充流动资金； 5、经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 50,000 万元投资设立全资子公司国民投资，公司已足额认缴 50,000.00 万元注册资本，存放于募集资金专项账户； 6、经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 46,000 万元投资国民技术研发和办公大楼建设项目，截止至 2019 年 6 月 30 日，已累计投入 44,659.03 万元； 7、经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司使用超募资										

	<p>金 35,000.00 万元设立合资公司，占股比例为 35%，公司从账户中转出 12,000.00 万元，用于支付首期部分投资款。经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，同意国民投资对成都国民天成半导体产业发展有限公司的出资额减少至 1,000 万元（股权比例 10%）。经公司第四届董事会第七次会议审议通过，同意国民投资撤销对成都国民天成半导体产业发展有限公司投资。</p> <p>8、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司参与收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司合计 20% 的股权，股权收购款为合计人民币 41,692.3077 万元。截止至 2019 年 6 月 30 日，国民投资已支付股权收购款 32,105.79 万元。</p> <p>9、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用超额募集资金中的 2 亿元向全资子公司国民科技（深圳）有限公司（原深圳市国民电子商务有限公司，于 2019 年 5 月完成更名）增资，用于收购深圳市斯诺实业发展有限公司 50% 股权中的部分股权。截止至 2019 年 6 月 30 日，国民科技已支付斯诺实业股权收购款 20,000 万元。</p> <p>10、经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约 7,277 万元增资全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司，国民投资使用合计 14,000 万元资金增资参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司。截止至 2019 年 6 月 30 日，国民投资已支付全部股权款。</p> <p>11、剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。</p>
<p>募集资金投资项目 实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目 实施方式调整情况</p>	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>经公司第三届董事会第十六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他 IT 企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的 10,170.00 万元调整为 9,064.60 万元。同时根据募投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约 1,648.73 万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。</p>
<p>募集资金投资项目 先期投入及置换情 况</p>	<p>适用</p> <p>1、截至 2010 年 4 月 30 日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,833.11 万元，经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]第 1453 号）确认，置换资金已从募集资金专户转出。</p> <p>2、截止 2016 年 2 月 29 日，公司以自筹资金预先投入研发及办公大楼建设项目的实际投资金额为 9,288.56 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入超募资金投资项目的情况的审核报告》（大信专审字[2016]第 22-00015 号）。经第三届董事会第十一次会议审议通过并经安信证券审核同意，公司使用超募资金 9,288.56 万元置换上述先期投入的自筹资金。置换资金已从募集资金专户转出。</p>

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 17,238.07 万元，其中活期存款账户余额为 11,238.07 万元，现金管理账户为 6,000.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
研发平台运行	(32 位高速) 安全存储芯片及解决方案技术改造项目	1,648.73	0	1,648.73	100.00%	-	-	不适用	否
合计	--	1,648.73	0	1,648.73	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			经公司第三届董事会第十六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他 IT 企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的 10,170.00 万元调整为 9,064.60 万元。同时根据募投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约 1,648.73 万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	超募资金	6,000.00	6,000.00	0.00
银行理财产品	自有资金	4,000.00	4,000.00	0.00
合计		10,000.00	10,000.00	0.00

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期内不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期内不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市斯诺实业发展有限公司	子公司	注 1	5333.33 33 万元	949,341,643.02	-179,863,507.29	50,243,546.33	-32,920,132.34	-27,412,251.12
国民技术（香港）有限公司	子公司	注 2	850 万美 元	30,585,488.34	30,444,659.63		-1,156,695.63	-1,156,695.63
国民科技（深圳）有限公司	子公司	注 3	22,200 万元	521,955,795.86	-493,933,221.24	5,657,193.59	-4,174,142.49	-5,569,651.97
深圳前海国民投资管理 有限公司	子公司	注 4	57,277 万元	457,709,842.24	-184,736,969.34		-14,770,275.22	-14,770,275.22
福建省星民易付多卡 融合信息科技有限公司	子公司	注 5	3,000 万 元	19,615,105.14	15,407,322.53	24,722,310.87	-3,895,116.43	-3,896,930.80
Nations Innovation Technologies Pte, Ltd.	子公司	注 6	350 万美 元	11,258,212.39	7,268,517.62		-5,571,637.78	-5,571,637.78
华夏芯（北京）通用 处理器技术有限公司	参股公 司	注 7	18,012.5 0 万元	147,964,548.36	-35,267,986.35	149,150.23	-41,942,180.00	-41,942,180.00

注 1：锂离子电池负极材料的研发、生产和销售。

注 2：公司海外投资控股平台。

注 3：原深圳市国民电子商务有限公司，于 2019 年 5 月完成更名。提供公共交通、大众消费、电子票务等领域的移动支付及移动电子商务完整解决方案和运营服务，系统集成及安全智能门锁等产品。

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

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

注 6：以物联网为目标的芯片研发，是公司研发体系的组成部分。

注 7：一家在 CPU、DSP、GPU 通用处理器及 AI 专用处理器拥有从指令集、工具链到微架构全自主知识产权的 IP 供应商和芯片设计公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 应收票据及应收账款产生坏帐的风险。报告期末应收票据及应收账款账面价值39,965.47万元，占流动资产比例达29.17%。因市场竞争激烈，公司采取适度赊销、延长账期等营销策略促进市场发展及销售，相应的应收票据及应收账款余额一直保持较高的水平，使得坏账损失的发生几率较高。公司将进一步细化客户管理，从客户性质、客户信用基础等因素出发，加强应收账款动态管理，完善更加严格、立体管控的客户风险控制机制，严防坏账的产生。

(2) 存货因滞销、积压而形成损失的风险。报告期末存货账面价值 21,844.81 万元，较期初增加 3,544.84 万元。受芯片类产品备货周期较长、主要代工厂产能供给日趋紧张、芯片销售竞争日益加剧等因素影响，公司为保障供货需求，未来仍将相应增加一定量的备货。但由于技术进步导致芯片产品更新换代较快和市场竞争激烈，等因素形成的相对系统性风险、市场机会把握不精准等，公司部分存货可能因滞销、积压等而产生损失。为此，公司将进一步采取措施，努力更加精准把握市场机会和节奏，在销售方面加强销售预测的准确性、客户需求的确定性、销售策略的灵活主动性，在生产供应方面加强备货的协同性，同时强化责任机制，以加强存货管控，尽可能降低相关风险。

(3) 产品和市场风险。集成电路行业技术更新快、市场竞争激烈，公司需要不断升级换代新产品。产品研发难度不断增大、资金投入不断提高，如不能很好符合市场需求，则可能会出现销售不达预期的风险。公司将加强技术研发和产品的市场调研、可行性研究和分析论证，加强产品立项评估管理，优化产品开发流程，及时根据市场需求和技术发展动态地调整和优化新技术与产品的研发工作，以尽可能降低相关风险。

(4) 商誉减值的风险。公司收购斯诺实业形成的大额商誉截至 2018 年底仍有 52,307.02 万元，根据《企业会计准则》规定，需在每年末进行减值测试。若斯诺实业未来经营中不能实现预

期的收益，则商誉存在减值风险，减值金额将计入公司利润表，从而对公司未来业绩造成不利影响。

(5) 资金风险。公司 2019 上半年整体债务融资规模较去年大幅增加，且公司已连续两年亏损，外部信用评级下降，将对公司的银行融资产生直接影响，导致公司新业务的开展和日常运营面临较大的资金压力。为此，公司将采取各种积极措施加强货款回收和清理存货，积极盘活公司资产，有效回笼资金，同时压缩费用开支，降低运营成本以缓解资金风险，确保资金链安全；另一方面继续加大资金归集力度，强化资金计划执行率，把好资金控制关，同时积极落实各银行机构的授信及借款延续工作，整体统筹安排融资工作。

(6) 法律纠纷风险。公司目前发生了多起诉讼案件，由于尚未判决，诉讼案件结果尚存在不确定性，一旦法院出具的生效判决或裁定未支持公司，则将有可能对公司经营业绩产生不利影响。公司将强化对已发生诉讼的应对策略和事后妥善处理措施，充分利用法律手段保护公司合法利益。

(7) 暂停上市风险。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》13.1.1 规定，上市公司出现“最近三年连续亏损（以最近三年的年度财务会计报告披露的当年经审计净利润为依据）”，深交所可以决定暂停其股票上市。因公司 2017 年、2018 年连续两年亏损，2019 年上半年（未经审计）归属于上市公司股东的净利润为负值，如果 2019 年度公司仍不能扭亏为盈，公司可能面临暂停上市的风险。根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》13.1.5 条规定，公司股票将于公司披露 2019 年年度报告之日起停牌，深圳证券交易所在停牌后 15 个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。2019 年下半年公司将围绕年度经营计划有序开展各项工作，进一步落实企业治理，提升产品研发效率、精细成本管控，建立开源节流、降本增效的长效机制，从多方面力争 2019 年度实现扭亏为盈。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	4.5093%	2019-05-16	2019-05-16	2019-033

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	鲍海友	业绩承诺	2018 年度斯诺实业实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于人民币 1.8 亿元。	2018-01-05	2018-12-31	尚未完成履行
	李科奕	其他承诺	1、财务指标 2018 年度，华夏芯经审计的销售收入不低于人民币 1,000 万元。 2、运营指标 (1) 2018 年：华夏芯 SoC 产品流片的时间不得晚于 2018 年 7 月 31 日；产品测试验证时间不晚于 2018 年 12 月 31 日，产品测试验证结果需要达到可销售水平；在 2018 年 IP 实现对外授权许可销售。	2018-06-12	2018-12-31	2018 年度已履行完毕。
承诺是否及时履行	1、鲍海友 2018 年度业绩承诺尚未履行完成； 2、李科奕 2018 年度承诺已完成。					
如承诺超期未履行完毕	根据《股权收购协议》，在斯诺实业 2018 年度扣除非经常性损益后的净利润为-47,775.73 万元的情况下，业绩承诺方当期需补偿的金额高达约 30.59 亿元，业绩补偿金额已远远超过业绩承诺方鲍海友					

的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>的履约能力。</p> <p>公司已向业绩承诺方鲍海友发函,要求其履行业绩补偿约定。</p> <p>公司对业绩补偿款的后续追索计划:</p> <p>1、公司正在准备分阶段对业绩承诺方提起业绩补偿追索诉讼,以降低公司诉讼成本;</p> <p>2、对收购前尚未支付给业绩承诺方的股利及斯诺实业对业绩承诺方的欠款共计 1973.52 万元用于抵偿其对公司的业绩补偿。</p>
-----------------------------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引

未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	未结案件 11,138.04 万元	否	投资者系列案件中, 已有 12 起案件原告撤诉结案; 并收到 2 起案件判决书, 公司一审胜诉。	对公司无重大影响	暂无	—	未达到披露标准
-----------------	----------------------	---	--	----------	----	---	---------

截至本报告期末, 公司及子公司涉诉案件均未达重大诉讼标准, 公司及子公司其他诉讼事项情况如下:

1、报告期末尚未结案的案件涉案金额合计为 11,138.04 万元, 占 2018 年末经审计的归属于上市公司股东的净资产的比例为 7.76%;

2、截止报告期末, 先后有 4 批共计 196 起投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷系列案件已经法院审理, 涉及标的金额共计 6,730.49 万元。其中, 有 12 起案件因原告提出撤诉申请, 法院已按撤诉处理; 有 2 起案件已获得法院一审判判决书, 判决驳回原告诉讼请求。

截至报告期末, 尚未收到法院其他案件的正式传票。

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

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

	软件园一期 3 栋 3 层			
2	深圳市南山区高新北区宝深路 109 号国民技术大厦 1 层、4 层、8-16 层	国民技术股份有限公司	办公	13,718.05

序号	租赁房产地址	出租方	用途	租赁面积 (平方米)
1	深圳市宝安区西乡街道鹤洲恒丰工业城 C4 栋六层东边	秦小军、陈国原	库房	1,620
2	北京市海淀区北四环西路 66 号中国技术交易大厦 A 座 19 层	北京海淀置业集团有限公司、北京海置第一太平戴维斯物业服务有限公司	北京分公司办公场地	2,438
3	上海市浦东新区申江路 5709 号、秋月路 26 号 1 幢 11 层 1106 室	上海江程资产管理有限公司	上海分公司办公场地	201
4	湖北省武汉市东湖开发区区佳园路 9 号(关东科技园)C+Work 同亨大厦 7 层 702 室	武汉指极星网络科技有限责任公司	武汉分公司办公场地	220

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

其他担保情况

2018年11月，斯诺实业为公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请的人民币1亿元整、期限为1年的综合授信额度提供连带责任保证。

2019年4月，公司为内蒙斯诺向银行机构申请的人民币6,700万元、期限为3.5年的贷款提供连带责任担保。

除上述担保外，公司及控股子公司没有发生其它为控股股东及其他关联方、任何其它法人或非法人单位或个人提供担保情况。不存在逾期担保及涉及诉讼的担保情况。详细内容见公司于指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于控股子公司为公司向银行申请综合授信额度提供担保的

公告》（公告编号：2018-072）、《关于为控股孙公司之全资子公司提供担保的公告》（公告编号：2019-005）。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否 不适用

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2019-005	《关于为控股孙公司之全资子公司提供担保的公告》	2019-04-09	巨潮资讯网
2019-036	《关于完成工商变更登记的公告》	2019-06-19	
2019-040	《关于华夏芯 2018 年度业绩承诺已完成的公告》	2019-07-05	

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2019-002	《关于全资子公司收到民事判决书的公告》	2019-02-23	巨潮资讯网
2019-035	《关于全资子公司诉讼进展的公告》	2019-05-29	

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况（截至 2019 年 6 月 30 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,453,300	2.23%	0	0	0	105,000	105,000	12,558,300	2.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,453,300	2.23%	0	0	0	105,000	105,000	12,558,300	2.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,453,300	2.23%	0	0	0	105,000	105,000	12,558,300	2.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	545,161,700	97.77%	0	0	0	-105,000	-105,000	545,056,700	97.75%
1、人民币普通股	545,161,700	97.77%	0	0	0	-105,000	-105,000	545,056,700	97.75%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	557,615,000	100.00%	0	0	0	0	0	557,615,000	100%

股份变动的的原因

适用 不适用

股东孙迎彤为公司董事长、总经理，报告期内增加高管锁定股 105,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况（截至 2019 年 6 月 30 日）

适用 不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
孙迎彤	12,453,300	0	105,000	12,558,300	高管锁定	每年按持股总数的 75% 锁定
合计	12,453,300	0	105,000	12,558,300	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况（截至 2019 年 6 月 30 日）

单位：股

报告期末股东总数	76,270		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙迎彤	境内自然人	3.00	16,744,400	0	12,558,300	4,186,100		
刘益谦	境内自然人	1.61	8,992,800	0		8,992,800		

余运波	境内自然人	1.04	5,775,000	-250,000		5,775,000		
刘晓旭	境内自然人	0.85	4,722,267	-1,063,100		4,722,267		
蔡晓东	境内自然人	0.66	3,678,900	3,678,900		3,678,900		
金立进	境内自然人	0.65	3,651,777	628,655		3,651,777		
罗昭学	境内自然人	0.54	3,000,000	-80,000		3,000,000		
上海广文投资管理 有限公司—广 文价值发现 1 期证 券投资基金	境内非国有 法人	0.36	1,997,200	1,997,200		1,997,200		
林永信	境内自然人	0.34	1,918,700	0		1,918,700		
吴国华	境内自然人	0.32	1,790,400	1,790,400		1,790,400		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售 条件股份数量		股份种类				
				股份种类	数量			
刘益谦		8,992,800		人民币普通股		8,992,800		
余运波		5,775,000		人民币普通股		5,775,000		
刘晓旭		4,722,267		人民币普通股		4,722,267		
孙迎彤		4,186,100		人民币普通股		4,186,100		
蔡晓东		3,678,900		人民币普通股		3,678,900		
金立进		3,651,777		人民币普通股		3,651,777		
罗昭学		3,000,000		人民币普通股		3,000,000		
上海广文投资管理有限公司—广文价值发现 1 期 证券投资基金		1,997,200		人民币普通股		1,997,200		
林永信		1,918,700		人民币普通股		1,918,700		
吴国华		1,790,400		人民币普通股		1,790,400		
前 10 名无限售流通股股东之 间，以及前 10 名无限售流通 股股东和前 10 名股东之间关 联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							

参与融资融券业务股东情况说明	<p>1、公司股东刘晓旭通过普通证券账户持有 0 股，通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,722,267 股，实际合计持有 4,722,267 股。</p> <p>2、公司股东蔡晓东通过普通证券账户持有 1,100,000 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,578,900 股，实际合计持有 3,678,900 股。</p> <p>3、公司股东金立进通过普通证券账户持有 3,033,577 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 618,200 股，实际合计持有 3,651,777 股。</p> <p>4、公司股东林永信通过普通证券账户持有 0 股，通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,918,700 股，实际合计持有 1,918,700 股。</p>
----------------	---

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动（截至 2019 年 6 月 30 日）

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙迎彤	董事长、总经理	现任	16,744,400	0	0	16,744,400	0	0	0
朱永民	副董事长、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄学良	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟亚平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖幼美	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘震国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王渝次	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
黄巧玲	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨志红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁洁	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李元怡	副总经理、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
徐辉	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈子勤	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖德银	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	16,744,400	0	0	16,744,400	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因

徐辉	副总经理	聘任	2019 年 4 月 24 日	被董事会聘任为副总经理
陈子勤	副总经理	聘任	2019 年 4 月 24 日	被董事会聘任为副总经理
肖德银	副总经理	聘任	2019 年 4 月 24 日	被董事会聘任为副总经理

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：国民技术股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	365,412,279.52	483,034,018.89
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	213,470,325.13	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		175,683,043.34
衍生金融资产		
应收票据	35,323,523.17	38,858,448.06
应收账款	364,331,128.33	488,476,188.79
应收款项融资		
预付款项	17,019,247.65	14,573,562.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	20,767,310.08	32,089,572.53
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	218,448,118.85	182,999,727.79
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	135,418,491.55	29,388,640.60
流动资产合计	1,370,190,424.28	1,445,103,202.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		55,870,699.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	123,058,258.22	132,002,796.47
其他权益工具投资	18,117,917.73	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	382,273,725.00	382,273,725.00
固定资产	329,687,651.16	338,754,298.19
在建工程	44,369,167.21	30,867,654.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	76,144,542.28	64,895,762.80
开发支出	46,557,970.67	49,245,849.24
商誉	523,070,242.75	523,070,242.75
长期待摊费用	29,071,771.94	28,576,903.62
递延所得税资产	155,914,543.82	152,067,957.00
其他非流动资产	12,394,609.02	12,186,301.30
非流动资产合计	1,740,660,399.80	1,769,812,190.44
资产总计	3,110,850,824.08	3,214,915,392.99
流动负债：		
短期借款	337,465,000.00	357,380,658.75

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,795,673.16	2,670,470.24
应付账款	164,198,495.81	225,987,702.17
预收款项	7,299,482.38	9,476,839.84
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	15,187,126.45	18,256,816.67
应交税费	135,283,822.93	198,803,918.18
其他应付款	949,647,186.49	929,035,347.75
其中：应付利息	10,013,306.88	8,475,558.18
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		18,909.68
流动负债合计	1,618,876,787.22	1,741,630,663.28
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	67,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	4,681,180.29	4,025,971.89
递延所得税负债	63,768,521.98	63,930,231.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,449,702.27	67,956,203.74
负债合计	1,754,326,489.49	1,809,586,867.02
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,071,515,680.86	2,071,515,680.86
减：库存股		
其他综合收益	137,433,903.77	137,225,720.47
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
一般风险准备		
未分配利润	-1,437,671,140.84	-1,399,190,343.42
归属于母公司所有者权益合计	1,397,454,334.63	1,435,726,948.75
少数股东权益	-40,930,000.04	-30,398,422.78
所有者权益合计	1,356,524,334.59	1,405,328,525.97
负债和所有者权益总计	3,110,850,824.08	3,214,915,392.99

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	97,330,595.62	160,198,181.28
交易性金融资产	17,163,181.79	
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	28,390,069.16	36,276,378.06
应收账款	120,987,828.06	132,374,854.61
应收款项融资		
预付款项	178,913,763.32	162,673,605.09
其他应收款	742,221,170.49	700,371,148.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	70,005,696.03	73,195,873.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,765,772.44	3,701,676.66
流动资产合计	1,308,778,076.91	1,268,791,717.29
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		20,281,099.52
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	346,282,057.40	346,282,057.40
其他权益工具投资	3,117,917.73	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	412,831,832.14	412,831,832.14
固定资产		

	222,716,109.42	229,428,368.55
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	50,518,526.63	38,515,149.60
开发支出	50,190,558.97	52,878,437.54
商誉		-
长期待摊费用	26,029,825.55	25,276,868.38
递延所得税资产		-
其他非流动资产		6,929,295.84
非流动资产合计	1,111,686,827.84	1,132,423,108.97
资产总计	2,420,464,904.75	2,401,214,826.26
流动负债：		
短期借款	337,465,000.00	357,380,658.75
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	9,795,673.16	2,670,470.24
应付账款	38,177,326.18	71,192,171.22
预收款项	83,341,812.82	9,386,839.84
合同负债		
应付职工薪酬	10,654,820.16	13,323,327.77

应交税费	517,680.95	1,515,982.35
其他应付款	28,328,897.82	25,166,997.96
其中：应付利息		429,104.54
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	508,281,211.09	480,636,448.13
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,082,291.67	1,427,083.27
递延所得税负债	31,664,985.46	31,664,985.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	33,747,277.13	33,092,068.73
负债合计	542,028,488.22	513,728,516.86
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27
减：库存股		
其他综合收益	146,573,066.69	146,573,066.69
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
未分配利润	-964,005,839.27	-954,955,946.40
所有者权益合计	1,878,436,416.53	1,887,486,309.40
负债和所有者权益总计	2,420,464,904.75	2,401,214,826.26

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	184,317,484.54	411,884,426.27
其中：营业收入	184,317,484.54	411,884,426.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,009,604.75	399,599,086.38
其中：营业成本	132,951,577.50	270,431,752.39
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	792,328.02	3,211,353.73

销售费用	22,499,696.18	16,896,110.68
管理费用	42,132,314.85	38,968,861.91
研发费用	51,352,188.32	64,850,616.57
财务费用	10,281,499.88	5,240,391.10
其中：利息费用	12,733,859.15	9,765,574.89
利息收入	2,427,036.03	4,832,103.89
加：其他收益	28,336,032.49	9,686,662.76
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,811,954.92	10,235,478.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-8,944,538.25	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		633,820.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,335,309.18	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-741,471.70	-6,307,559.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-581,382.61	63,922.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-53,155,587.77	26,597,664.05
加：营业外收入	127,296.16	1,158,812.16
减：营业外支出	154,613.13	353,241.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-53,182,904.74	27,403,234.93
减：所得税费用	-4,170,530.06	5,400,755.49
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,012,374.68	22,002,479.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-49,012,374.68	22,002,479.44

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	-38,480,797.42	12,398,523.66
2.少数股东损益	-10,531,577.26	9,603,955.78
六、其他综合收益的税后净额	208,183.30	504,749.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	208,183.30	504,749.46
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	208,183.30	504,749.46
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	208,183.30	504,749.46

9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-48,804,191.38	22,507,228.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-38,272,614.12	12,903,273.12
归属于少数股东的综合收益总额	-10,531,577.26	9,603,955.78
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.07	0.02
（二）稀释每股收益	-0.07	0.02

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	109,218,086.31	222,139,276.13
减：营业成本	61,816,350.84	158,708,529.70
税金及附加	411,609.75	682,816.55
销售费用	14,541,666.31	11,564,947.72
管理费用	25,333,281.63	27,154,800.38
研发费用	35,649,910.14	54,225,961.64
财务费用	6,206,522.32	-1,383,971.22
其中：利息费用	8,323,318.84	2,189,755.33
利息收入	2,045,272.32	3,833,025.44
加：其他收益	27,363,661.76	9,234,660.11

投资收益（损失以“－”号填列）		4,886,507.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		633,820.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-256,767.42	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-741,471.70	-593,181.57
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-585,400.29	51,541.38
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-8,961,232.33	-14,600,460.97
加：营业外收入	7,654.87	6,300.00
减：营业外支出	96,315.41	312,920.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-9,049,892.87	-14,907,080.97
减：所得税费用		-2,330,789.41
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,049,892.87	-12,576,291.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-9,049,892.87	-12,576,291.56
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-9,049,892.87	-12,576,291.56
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	301,024,015.01	275,546,011.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,510,378.27	12,988,275.26
收到其他与经营活动有关的现金	65,344,583.99	24,379,210.52
经营活动现金流入小计	368,878,977.27	312,913,496.91
购买商品、接受劳务支付的现金	181,616,986.35	324,950,246.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付		

的现金	75,432,475.39	65,507,445.71
支付的各项税费	65,941,600.44	30,571,738.56
支付其他与经营活动有关的现金	61,573,732.50	77,998,360.38
经营活动现金流出小计	384,564,794.68	499,027,791.60
经营活动产生的现金流量净额	-15,685,817.41	-186,114,294.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,000,000.00	1,618,750,000.00
取得投资收益收到的现金	132,583.33	15,333,241.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,500.00	192,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,212,083.33	1,634,275,241.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,040,399.08	112,890,673.74
投资支付的现金	143,000,000.00	988,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		607,827,177.78
支付其他与投资活动有关的现金		564,890.75
投资活动现金流出小计	187,040,399.08	1,709,282,742.27
投资活动产生的现金流量净额	-143,828,315.75	-75,007,500.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		600,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	159,465,000.00	102,380,658.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		253,610,000.00
筹资活动现金流入小计	159,465,000.00	356,590,658.75
偿还债务支付的现金	112,380,658.94	125,021,206.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,752,423.34	9,297,009.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	2,230,744.04	45,891,765.00
筹资活动现金流出小计	123,363,826.32	180,209,981.02
筹资活动产生的现金流量净额	36,101,173.68	176,380,677.73
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-22,866.18	547,515.16
五、现金及现金等价物净增加额	-123,435,825.66	-84,193,602.50
加：期初现金及现金等价物余额	481,820,628.71	479,900,691.30
六、期末现金及现金等价物余额	358,384,803.05	395,707,088.80

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	210,289,397.74	238,068,908.39

收到的税费返还	2,504,309.20	12,536,272.61
收到其他与经营活动有关的现金	192,771,419.21	64,269,029.56
经营活动现金流入小计	405,565,126.15	314,874,210.56
购买商品、接受劳务支付的现金	138,354,506.85	222,689,426.84
支付给职工以及为职工支付的现金	44,775,207.17	56,307,575.36
支付的各项税费	3,598,127.00	3,794,400.83
支付其他与经营活动有关的现金	172,164,774.96	314,582,607.00
经营活动现金流出小计	358,892,615.98	597,374,010.03
经营活动产生的现金流量净额	46,672,510.17	-282,499,799.47
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		631,750,000.00
取得投资收益收到的现金		8,079,071.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	76,800.00	172,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	76,800.00	640,001,071.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,948,825.05	94,919,171.07
投资支付的现金	50,000,000.00	433,911,920.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的		

现金		
投资活动现金流出小计	80,948,825.05	528,831,091.07
投资活动产生的现金流量净额	-80,872,025.05	111,169,980.62
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	92,465,000.00	102,380,658.75
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		55,000,000.00
筹资活动现金流入小计	92,465,000.00	157,380,658.75
偿还债务支付的现金	112,380,658.94	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,752,423.34	2,594,215.33
支付其他与筹资活动有关的现金	2,230,744.04	100,891,765.00
筹资活动现金流出小计	123,363,826.32	103,485,980.33
筹资活动产生的现金流量净额	-30,898,826.32	53,894,678.42
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	11.50	82.53
五、现金及现金等价物净增加额	-65,098,329.70	-117,435,057.90
加：期初现金及现金等价物余额	160,198,181.28	254,419,124.86
六、期末现金及现金等价物余额	95,099,851.58	136,984,066.96

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末 余额	557,615,000.00				2,071,515,680.86		137,225,720.47		68,560,890.84		-1,399,190,343.42		1,435,726,948.75	-30,398,422.78	1,405,328,525.97
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	557,615,000.00				2,071,515,680.86		137,225,720.47		68,560,890.84		-1,399,190,343.42		1,435,726,948.75	-30,398,422.78	1,405,328,525.97
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							208,183.30				-38,480,797.42		-38,272,614.12	-10,531,577.26	-48,804,191.38
（一）综合收 益总额							208,183.30				-38,480,797.42		-38,272,614.12	-10,531,577.26	-48,804,191.38
（二）所有者 投入和减少 资本															
1. 所有者投 入的普通股															
2. 其他权益 工具持有者 投入资本															
3. 股份支付															

计入所有者 权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分 配																			
1. 提取盈余 公积																			
2. 提取一般 风险准备																			
3. 对所有 者(或股 东)的分 配																			
4. 其他																			
(四) 所有 者权益 内部结 转																			
1. 资本公 积转增 资本(或 股本)																			
2. 盈余公 积转增 资本(或 股本)																			
3. 盈余公 积弥补 亏损																			
4. 设定受 益计划 变动额 结转留 存收益																			
5. 其他综 合收益 结转留 存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项 储备																			
1. 本期提 取																			
2. 本期使 用																			
(六) 其他																			
四、本期 期末																			

余额	557,615,000.00			2,071,515.68		137,433,903.77		68,560,890.84		-1,437,671.14		1,397,454.33	-40,930,000.04	1,356,524.33
----	----------------	--	--	--------------	--	----------------	--	---------------	--	---------------	--	--------------	----------------	--------------

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

上年金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末 余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	441,730.35		68,560,890.84		-133,437,722.48		2,562,873,196.98	15,336,951.98	2,578,210,148.96
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															
同一 控制下 企业合并															
其他															
二、本年期初 余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00	441,730.35		68,560,890.84		-133,437,722.48		2,562,873,196.98	15,336,951.98	2,578,210,148.96
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列）							504,749.46				12,398,523.66		12,903,273.12	141,857,467.87	154,760,740.99
（一）综合收 益总额							504,749.46				12,398,523.66		12,903,273.12	141,857,467.87	154,760,740.99
（二）所有者															

投入和减少资本																			
1. 所有者投入的普通股																			
2. 其他权益工具持有者投入资本																			
3. 股份支付计入所有者权益的金额																			
4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	563,393.00				2,109,807.06	45,891,765.00	946,479.81		68,560,890.84		-121,039.82		2,575,776.47	157,194,419.85	2,732,970,889.95

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,573,066.69		68,560,890.84	-954,955,946.40		1,887,486,309.40
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,573,066.69		68,560,890.84	-954,955,946.40		1,887,486,309.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-9,049,892.87		-9,049,892.87
（一）综合收益总额										-9,049,892.87		-9,049,892.87

										892.87		.87
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,573,066.69		68,560,890.84	-964,005,839.27		1,878,436,416.53

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

上年金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-150,951,514.59		2,544,917,674.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	563,393,000.00				2,109,807,063.27	45,891,765.00			68,560,890.84	-150,951,514.59		2,544,917,674.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-12,576,291.56		-12,576,291.56
（一）综合收益总额										-12,576,291.56		-12,576,291.56
（二）所有者												

投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储												

备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末 余额	563,39 3,000. 00				2,109,8 07,063. 27	45,891,7 65.00			68,560, 890.84	-163,527, 806.15		2,532,341,3 82.96

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

国民技术股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

国民技术股份有限公司（以下简称公司）系由原深圳市中兴集成电路设计有限责任公司以 2009 年 1 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 6 月 3 日在深圳市工商行政管理局重新登记注册。经中国证券监督管理委员会“证监许可[2010]432 号”文核准公司于 2010 年 4 月 30 日首次公开发行股票并在深圳证券交易所创业板上市交易，公司股票简称“国民技术”，股票代码“300077”。截至 2019 年 6 月 30 日，公司统一社会信用代码：914403007152844811，注册资本 557,615,000.00 元，股份总数 557,615,000 股（每股面值 1.00 元）。

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路 109 号国民技术大厦 1 楼；

组织形式：股份有限公司（上市）；

总部地址：深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路 109 号国民技术大厦。

（二）经营范围

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

（三）企业业务性质和主要经营活动

公司属于集成电路设计行业，主要产品包括网络安全认证、可信计算、通用微处理器、人工智能四大类芯片。

（四）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

公司财务报告于 2019 年 8 月 29 日由公司董事会批准报出。

（五）本年度合并财务报表范围

本年度纳入合并财务报表范围的主体共 13 户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
国民科技（深圳）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
国民技术（香港）有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳前海国民投资管理有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	控股子公司	一级	46.00	60.00
Nations Holdings Limited	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nations Technologies (USA) Inc	全资子公司	二级	100.00	100.00
Nations Innovation Technologies Pte. Ltd	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市斯诺实业发展有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
江西斯诺新能源有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
内蒙古斯诺新材料科技有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
陕西斯诺新材料科技有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
山西深斯诺新材料有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00
江西斯诺石墨新材料有限公司	控股子公司	二级	70.00	70.00

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

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比无变化。

二、财务报表的编制基础

1、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

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，分别以港币或当地货币为其记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

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。

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。

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

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

2、合并程序

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

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

必要的调整。

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。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

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。

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。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的

其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

8、金融资产减值：

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，

本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(十一) 应收款项

1、 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收款项按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失。

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准：将单项金额超过 200.00 万元的应收账款、应收票据（商业承兑汇票）和单项金额超过 100.00 万元的其他应收款视为重大应收款项。

单项金额重大的应收款项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

(1) 信用风险特征组合的确定依据

对于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。

确定组合的依据:

组合名称	计提方法	确定组合的依据
合并范围内关联方组合	不计提坏账	本公司合并范围内关联单位之间形成的应收款项
低风险组合	如无客观证据表明发生了减值,按固定比例 1% 计提	根据业务性质,认定低信用风险,主要包括押金及保证金、备用金、未逾期的商业承兑汇票、社保和公积金等
账龄分析法组合	账龄分析法	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

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法

①采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	安全芯片行业相关应收账款计提比例 (%)	负极材料行业相关应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内	1.00	5.00	1.00
1—2 年	5.00	10.00	5.00
2—3 年	20.00	30.00	20.00
3—4 年	40.00	100.00	40.00
4—5 年	90.00	100.00	90.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为: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为: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。

(十二) 应收款项融资

不适用。

(十三) 存货

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。主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资、周转材料、未到结算期的分期收款销售商品或提供劳务等。

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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

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。产成品、库

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

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

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。

4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

(十四) 合同资产

不适用。

(十五) 合同成本

不适用。

(十六) 持有待售资产

不适用。

(十七) 债权投资

不适用。

(十八) 其他债权投资

不适用。

(十九) 长期应收款

不适用。

(二十) 长期股权投资

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三、(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(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。

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。

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。

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。

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。

(二十一)投资性房地产

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

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

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

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

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

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

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

(二十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，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、 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，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。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

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。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	3.00、5.00	4.75、3.23
机器设备及工具设备	年限平均法	3-10	0.00、3.00	33.33-9.70
运输工具	年限平均法	4-8	3.00、5.00	23.75-12.13

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、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。

(二十三)在建工程

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、人工成本以及应分摊的间接费用等。

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。

(二十四)借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化金额的计算方法

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

(二十五)无形资产与开发支出

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、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，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
土地使用权	30 年、50 年	受益年限
专利权	15 年	受益年限
商标权	10 年	受益年限
非专利技术	1-10 年	受益年限
软件	1-10 年	受益年限

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。

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

具体到研发项目上，公司以研发项目达到量产，《项目总结报告》审批时间作为开发阶段支出转入无形资产的条件和时点。

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。

(二十六)长期资产减值

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。

(二十七)长期待摊费用

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。长期待摊费用按费用项目的受益期限按直线法分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十八)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

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

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；除了社会基本养老保险、失业保险之外。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

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。

(二十九)预计负债

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。

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。

(三十) 股份支付

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。

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。

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。

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。

(三十一)收入

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。

公司安全芯片类产品、通讯芯片类产品和合作类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，且不含安装，本公司商品销售收入确认时点，以公司将商品所有权转移给购买方，即客户签收时点，确认商品销售收入实现。

针对公司贸易类业务（主要为系统集成）首先确定公司在交易中的地位是委托人还是代理人。如果公司承担了与货物销售或劳务提供相关的重大风险和报酬，则其应当认定为委托方，相应采用总额法确认收入。表明公司处于委托方地位的特征包括：

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

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

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

（4）公司就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险。

如果存在以下情况，可能表明公司处于代理人地位，应按净额法确认收入：

（1）根据所签订的合同条款，首要义务人是供应商而不是本公司。

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

（3）公司不承担信用风险。

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。

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。

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。

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

(三十二)政府补助

1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准：公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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入。

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。

(三十三)递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(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。

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。

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。

(三十四)租赁

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、经营租赁会计处理

(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。

(三十五)重要会计政策和会计估计的变更

1、会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	第四届董事会第十次会议和第四届监事会第六次会议	本次会计政策变更对公司财务报表相关科目列示产生影响，对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，根据上述会计准则的修订要求，公司对会计政策相关内容进行相应变更，按照上述通知规定的一般企业财务报表格式编制公司的财务报表。	第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第七次会议	

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	483,034,018.89	483,034,018.89	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用	213,435,825.13	213,435,825.13
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	175,683,043.34	不适用	-175,683,043.34
衍生金融资产			
应收票据	38,858,448.06	38,858,448.06	
应收账款	488,476,188.79	488,476,188.79	
应收款项融资	不适用		
预付款项	14,573,562.55	14,573,562.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	32,089,572.53	32,089,572.53	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	182,999,727.79	182,999,727.79	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,388,640.60	29,388,640.60	
流动资产合计	1,445,103,202.55	1,482,855,984.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	55,870,699.52	不适用	-55,870,699.52
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	132,002,796.47	132,002,796.47	

其他权益工具投资		18,117,917.73	18,117,917.73
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	382,273,725.00	382,273,725.00	
固定资产	338,754,298.19	338,754,298.19	
在建工程	30,867,654.55	30,867,654.55	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	64,895,762.80	64,895,762.80	
开发支出	49,245,849.24	49,245,849.24	
商誉	523,070,242.75	523,070,242.75	
长期待摊费用	28,576,903.62	28,576,903.62	
递延所得税资产	152,067,957.00	152,067,957.00	
其他非流动资产	12,186,301.30	12,186,301.30	
非流动资产合计	1,769,812,190.44	1,732,059,408.65	
资产总计	3,214,915,392.99	3,214,915,392.99	
流动负债：			
短期借款	357,380,658.75	357,380,658.75	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	2,670,470.24	2,670,470.24	
应付账款	225,987,702.17	225,987,702.17	
预收款项	9,476,839.84	9,476,839.84	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	18,256,816.67	18,256,816.67	
应交税费	198,803,918.18	198,803,918.18	
其他应付款	929,035,347.75	929,035,347.75	
其中：应付利息	8,475,558.18	8,475,558.18	
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

合同负债	不适用		
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	18,909.68	18,909.68	
流动负债合计	1,741,630,663.28	1,741,630,663.28	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,025,971.89	4,025,971.89	
递延所得税负债	63,930,231.85	63,930,231.85	
其他非流动负债			
非流动负债合计	67,956,203.74	67,956,203.74	
负债合计	1,809,586,867.02	1,809,586,867.02	
所有者权益：			
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,071,515,680.86	2,071,515,680.86	
减：库存股			
其他综合收益	137,225,720.47	137,225,720.47	
专项储备			
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84	
一般风险准备			
未分配利润	-1,399,190,343.42	-1,399,190,343.42	
归属于母公司所有者权益合计	1,435,726,948.75	1,435,726,948.75	
少数股东权益	-30,398,422.78	-30,398,422.78	
所有者权益合计	1,405,328,525.97	1,405,328,525.97	
负债和所有者权益总计	3,214,915,392.99	3,214,915,392.99	

(1) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

(2) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益，列报为交易性金融资产。

(3) 原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	160,198,181.28	160,198,181.28	
交易性金融资产	不适用	17,163,181.79	17,163,181.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	36,276,378.06	36,276,378.06	
应收账款	132,374,854.61	132,374,854.61	
应收款项融资	不适用		
预付款项	162,673,605.09	162,673,605.09	
其他应收款	700,371,148.36	700,371,148.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	73,195,873.23	73,195,873.23	
合同资产	不适用		
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,701,676.66	3,701,676.66	
流动资产合计	1,268,791,717.29	1,285,954,899.08	
非流动资产：			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产	20,281,099.52	不适用	-20,281,099.52
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	346,282,057.40	346,282,057.40	
其他权益工具投资	不适用	3,117,917.73	3,117,917.73
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	412,831,832.14	412,831,832.14	
固定资产	229,428,368.55	229,428,368.55	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	不适用		
无形资产	38,515,149.60	38,515,149.60	
开发支出	52,878,437.54	52,878,437.54	
商誉	-	-	
长期待摊费用	25,276,868.38	25,276,868.38	
递延所得税资产	-	-	
其他非流动资产	6,929,295.84	6,929,295.84	
非流动资产合计	1,132,423,108.97	1,115,259,927.18	
资产总计	2,401,214,826.26	2,401,214,826.26	
流动负债：			
短期借款	357,380,658.75	357,380,658.75	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	2,670,470.24	2,670,470.24	
应付账款	71,192,171.22	71,192,171.22	
预收款项	9,386,839.84	9,386,839.84	
合同负债	不适用		
应付职工薪酬	13,323,327.77	13,323,327.77	
应交税费	1,515,982.35	1,515,982.35	
其他应付款	25,166,997.96	25,166,997.96	
其中：应付利息	429,104.54	429,104.54	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	480,636,448.13	480,636,448.13	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	不适用		
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债			
递延收益	1,427,083.27	1,427,083.27	
递延所得税负债	31,664,985.46	31,664,985.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	33,092,068.73	33,092,068.73	
负债合计	513,728,516.86	513,728,516.86	
所有者权益：			
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27	
减：库存股			
其他综合收益	146,573,066.69	146,573,066.69	
专项储备			
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84	
未分配利润	-954,955,946.40	-954,955,946.40	
所有者权益合计	1,887,486,309.40	1,887,486,309.40	
负债和所有者权益总计	2,401,214,826.26	2,401,214,826.26	

(1) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益，列报为其他权益工具投资。

(2) 原以成本计量的可供出售权益工具按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其归类为以公允价值计量且其变动计入当期损益，列报为交易性金融资产。

(3) 原计入以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目按新金融工具准则在 2019 年 1 月 1 日及以后将其重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

4、首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

四、税项

(一) 公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	产品销售收入、技术服务收入、租赁收入	16%,13%, 10%,9%,6%,5%	注 1
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%	
教育费及附加	实际缴纳的流转税额	3%	
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额	2%	

税种	计税依据	税率	备注
企业所得税	应纳税所得额	20%,25%,17%,16.5%,15%	
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2%、12%	

注 1：根据财政部、国家税务总局、海关总署等三部门发布《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，增值税一般纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
国民科技（深圳）有限公司	15%
深圳前海国民投资管理有限公司	25%
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	25%
Nationz Holdings Limited	16.5%
Nationz Technologies (USA) Inc	20%
Nations Innovation Technologies Pte.Ltd	17%
深圳市斯诺实业发展有限公司	15%
江西斯诺新能源有限公司	25%
内蒙古斯诺新材料科技有限公司	25%

（二）税收优惠政策及依据

1、增值税税收优惠

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

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

2、企业所得税税收优惠

2017 年 8 月 17 日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201744201587，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

2017 年 10 月 31 日，子公司国民科技（深圳）有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家

税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201744204863，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

2016 年 11 月 15 日，子公司深圳市斯诺实业发展有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644200257，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

3、房产税税收优惠

根据《深圳经济特区房产税实施办法》纳税单位新建或购置的新建房屋（不包括违章建造的房屋），自建成或购置之日起免纳房产税三年。本公司于 2018 年 9 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日期间享受上述税收优惠。

五、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	242,770.65	124,879.22
银行存款	362,938,764.83	482,900,139.67
其他货币资金	2,230,744.04	9,000.00
合计	365,412,279.52	483,034,018.89
其中：存放在境外的款项总额	11,505,342.96	7,624,235.05

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	2,230,744.04	--
法院冻结资金	4,796,732.43	1,213,390.18
合计	7,027,476.47	1,213,390.18

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
业绩对赌补偿*	175,683,043.34	175,683,043.34
中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）**	17,163,181.79	
Ambiq Micro, Inc**	20,624,100.00	
合计	213,470,325.13	175,683,043.34

*详见附注十四、（一）对赌约定及对赌期内业绩完成情况、业绩补偿情况；

**本期将对中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）、Ambiq Micro, Inc 的投资分类为交易性金融资产，是公司执行新的金融工具准则列报调整。

（三）应收票据

1、应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,700,723.83	22,234,508.56
商业承兑汇票	25,881,615.50	16,791,858.08
减：商业承兑汇票坏账准备	258,816.16	167,918.58
合计	35,323,523.17	38,858,448.06

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收票据										
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	35,582,339.32	100.00	258,816.16	0.73	35,323,523.17	39,026,366.64	100.00	167,918.58	0.43	38,858,448.06
其中：										
一年以内	35,582,339.32	100.00	258,816.16	0.73	35,323,523.17	39,026,366.64	100.00	167,918.58	0.43	38,858,448.06
合计	35,582,339.32	100.00	258,816.16	0.73	35,323,523.17	39,026,366.64	100.00	167,918.58	0.43	38,858,448.06

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
一年以内	35,582,339.32	258,816.16	1.00
合计	35,582,339.32	258,816.16	0.73

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
银行承兑汇票					
商业承兑汇票	167,918.58	90,897.58			258,816.16
合计	167,918.58	90,897.58			258,816.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

3、期末公司已质押的应收票据

不适用

4、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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,197,090.52	0.00
商业承兑票据	0.00	0.00
合计	15,197,090.52	0.00

5、期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

6、本期实际核销的应收票据情况

不适用

(四) 应收账款

1、应收账款分类披露

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	887,017,400.09	73.72	806,034,882.41	90.87	80,982,517.68
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	307,587,947.00	25.56	24,239,336.35	7.88	283,348,610.65
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	8,637,581.92	0.72	8,637,581.92	100.00	--
合计	1,203,242,929.01	100.00	838,911,800.68	69.72	364,331,128.33

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,009,156,605.53	75.77	816,129,585.01	80.87	193,027,020.52
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	313,725,703.06	23.55	18,276,534.79	5.83	295,449,168.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,042,481.92	0.68	9,042,481.92	100.00	-
合计	1,331,924,790.51	100.00	843,448,601.72	63.33	488,476,188.79

按单项计提坏账准备:

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市沃特玛电池有限公司集团 (指深圳市沃特玛电池有限公司及其全资子公司)	716,847,855.75	655,583,459.29	91.45	担保物价值之外的应收款预计无法收回
江西佳沃新能源有限公司	82,007,928.00	68,355,710.68	83.35	担保物价值之外的应收款预计无法收回
深圳市富源机电设备有限公司	26,728,614.41	26,728,614.41	100.00	预计无法收回
东莞市沃泰通新能源有限公司	23,755,140.00	19,957,038.99	84.01	担保物价值之外的应收款预计无法收回
北京大明五洲科技有限公司	22,678,028.87	20,410,225.98	90.00	预计收回的可能性较小
贵阳柯斯移动金融服务有限公司	12,199,955.33	12,199,955.33	100.00	预计无法收回
深圳市金橙电池有限公司	2,799,877.73	2,799,877.73	100.00	预计无法收回
合计	887,017,400.09	806,034,882.41	90.87	

按组合计提坏账准备:

芯片行业:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	72,086,960.15	711,020.22	1.00
1—2 年	13,251,345.03	662,567.25	5.00
2—3 年	5,432,684.00	1,086,536.80	20.00
3—4 年	741,288.69	296,515.48	40.00
4—5 年	23,009.60	20,708.64	90.00
5 年以上	595,070.36	595,070.36	100.00
合计	92,130,357.83	3,372,418.75	

负极材料:

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	77,079,068.12	3,853,953.41	5.00
1—2 年	133,886,373.27	13,388,637.60	10.00
2—3 年	1,239,744.55	371,923.37	30.00
3 年以上	3,252,403.23	3,252,403.23	100.00
合计	215,457,589.17	20,866,917.60	

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

适用 不适用

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	149,166,028.27
1 至 2 年	147,137,718.3
2 至 3 年	6,672,428.55
3 年以上	4,611,771.88
3 至 4 年	3,993,691.92
4 至 5 年	23,009.60
5 年以上	595,070.36
合计	307,587,947.00

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	816,129,585.01		10,094,702.60		806,034,882.41
账龄组合	18,276,534.79	5,962,801.56			24,239,336.35
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,042,481.92		404,900.00		8,637,581.92
合计	843,448,601.72	5,962,801.56	10,499,602.60		838,911,800.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式

惠州中加新能源有限公司	404,900.00	客户回款
合计	404,900.00	--

3、本期实际核销的应收账款情况

不适用

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	22,678,028.87	15.09	20,410,225.98
第二名	13,987,384.21	9.31	139,873.84
第三名	6,332,060.93	4.21	63,320.61
第四名	5,975,905.96	3.98	59,759.06
第五名	5,912,945.63	3.94	78,049.90
合计	54,886,325.60	36.53	20,751,229.39

5、因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

6、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

7、说明：

截止 2019 年 06 月 30 日应收账款所有权受限制情况见本附注注释（五十二）说明

8、应收账款其他说明

详见本附注十四、其他重要事项说明（二）。

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	16,632,860.91	98.00	14,328,117.19	98.32
1 至 2 年	386,386.74	2.00	245,445.36	1.68
2 至 3 年	--	--	--	--
3 年以上	--	--	--	--
合计	17,019,247.65	100.00	14,573,562.55	100.00

2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	1,735,299.94	10.20	1 年以内	材料未收到
第二名	1,500,970.25	8.82	1 年以内	材料未收到
第三名	1,269,058.74	7.46	1 年以内	材料未收到
第四名	896,000.00	5.26	1 年以内	材料未收到
第五名	737,460.83	4.33	1 年以内	材料未收到
合计	6,138,789.76	36.07		

(六) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	20,767,310.08	32,089,572.53
合计	20,767,310.08	32,089,572.53

1、应收利息

不适用

2、应收股利

不适用

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	129,158,581.51	144,423,173.09
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	21,610,315.60	17,314,886.00
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款		
合计	150,768,897.11	161,738,059.09

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	489,905.05	129,158,581.51		129,648,486.56
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	353,100.47			353,100.47
2019 年 6 月 30 日余额	843,005.52	129,158,581.51		130,001,587.03

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	12,804,087.87
1-2 年	7,510,167.05
2-3 年	445,980.86
3 年以上	7,074.30
3-4 年	6,618.00
4-5 年	456.30
合计	20,767,310.08

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	129,158,581.51			129,158,581.51
账龄组合	489,905.05	353,100.47		843,005.52
合计	129,648,486.56	353,100.47		130,001,587.03

(4) 本期实际核销的其他应收款情况

不适用

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	102,136,275.96	1-2 年	67.74	102,136,275.96
第二名	往来款项	27,845,638.87	1-2 年	18.47	27,022,305.55
第三名	待退回投资款	6,438,000.00	1-2 年	4.27	321,900.00
第四名	押金及保证金	2,500,000.00	1 年以内	1.66	25,000.00
第五名	押金及保证金	1,461,905.25	1 年以内	0.97	14,619.05
合计		140,381,820.08		93.11	129,520,100.56

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

不适用

其他应收款其他说明

详见本附注十四、其他重要事项说明（二）。

(七) 存货

是否已执行新收入准则

是 否

1、存货分类

原材料	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	54,614,696.14	7,639,585.19	46,975,110.95	31,330,101.36	8,285,476.89	23,044,624.47
在产品	62,471,710.36	21,710,958.34	40,760,752.02	95,637,948.38	21,589,298.86	74,048,649.52
库存商品	142,379,475.84	26,525,846.39	115,853,629.46	69,182,760.24	27,612,486.61	41,570,273.63
发出商品	8,534,570.57	--	8,534,570.57	12,289,562.33	1,659,574.07	10,629,988.26
委托加工物资	5,993,520.25	--	5,993,520.25	33,455,625.99		33,455,625.99
周转材料	533,817.17	203,281.56	330,535.61	455,996.63	205,430.71	250,565.92
未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务	14,112,758.73	14,112,758.73	--	14,112,758.73	14,112,758.73	--
合计	288,640,549.06	70,192,430.21	218,448,118.85	256,464,753.66	73,465,025.87	182,999,727.79

2、存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	8,285,476.89	345,899.13			991,790.83	--	7,639,585.19
在产品	21,589,298.86	213,066.67			91,407.19		21,710,958.34
库存商品	27,612,486.61	182,505.90			1,269,146.12		26,525,846.39
发出商品	1,659,574.07				1,659,574.07		
周转材料	205,430.71				2,149.15		203,281.56
未到结算期的分期收款销售商品或提供的劳务	14,112,758.73						14,112,758.73
合计	73,465,025.87	741,471.70			4,014,067.36		70,192,430.21

3、存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

4、期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

(八) 其他流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	18,649,046.37	16,702,306.68
待认证进项税额	9,258,280.37	4,620,908.03
待抵扣进项税额	3,534,364.57	5,396,866.76
预缴企业所得税	3,976,800.24	2,668,559.13
结构性存款	100,000,000.00	
合计	135,418,491.55	29,388,640.60

(九) 长期股权投资

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	132,002,796.47		--	-8,944,538.25	--
合计	132,002,796.47		--	-8,944,538.25	--

续：

被投资单位	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	--	--	--	--	123,058,258.22	--
合计	--	--	--	--	123,058,258.22	--

(十) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
绵阳市绵州通有限责任公司	3,117,917.73	3,117,917.73
中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）	--	17,163,181.79
Ambiq Micro, Inc	--	20,589,600.00
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
成都国民天成半导体产业发展有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00

合计	18,117,917.73	55,870,699.52
----	---------------	---------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：无。

(十一) 投资性房地产

1、采用成本模式计量的投资性房地产

适用 不适用

2、采用公允价值计量的投资性房地产

项目	房屋建筑物	合计
一. 期初余额	382,273,725.00	382,273,725.00
二. 本期变动		
1. 固定资产\在建工程转入		
2. 公允价值变动		
三. 期末余额	382,273,725.00	382,273,725.00

4、无未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用。

截止 2019 年 06 月 30 日投资性房地产所有权受限制情况见本附注注释（五十二）说明

(十二) 固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产原值及折旧	329,687,651.16	338,754,298.19
合计	329,687,651.16	338,754,298.19

1、固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
一. 账面原值				
1. 期初余额	246,679,641.40	152,256,701.53	14,856,713.50	413,793,056.43
2. 本期增加金额		3,131,199.51		3,131,199.51
购置		3,086,046.24		3,086,046.24
在建工程转入		45,153.27		45,153.27

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
3. 本期减少金额		614,333.54	106,500.00	720,833.54
处置或报废		614,333.54	106,500.00	720,833.54
处置子公司				
其他减少				
4. 期末余额	246,679,641.40	154,773,567.50	14,750,213.50	416,203,422.40
二. 累计折旧				
1. 期初余额	4,412,873.82	58,436,711.35	12,189,173.07	75,038,758.24
2. 本期增加金额	4,455,116.58	7,484,995.47	247,182.36	12,187,294.41
本期计提	4,455,116.58	7,484,995.47	247,182.36	12,187,294.41
3. 本期减少金额		609,106.41	101,175.00	710,281.41
处置或报废		609,106.41	101,175.00	710,281.41
处置子公司				
4. 期末余额	8,867,990.40	65,312,600.41	12,335,180.43	86,515,771.24
三. 减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四. 账面价值				
1. 期末账面价值	237,811,651.00	89,460,967.09	2,415,033.07	329,687,651.16
2. 期初账面价值	242,266,767.58	93,819,990.18	2,667,540.43	338,754,298.19

2、暂时闲置的固定资产情况

不适用

3、通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

4、通过经营租赁租出的固定资产

不适用

5、未办妥产权证书的固定资产情况

不适用

截止2019年06月30日固定资产所有权受限制情况见本附注注释（五十二）说明

6、固定资产清理

不适用

(十三) 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	36,198,083.80	24,087,461.53
工程物资	8,171,083.41	6,780,193.02
合计	44,369,167.21	30,867,654.55

1、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石墨化 B 车间	35,021,659.53	--	35,021,659.53	22,903,319.67	--	22,903,319.67
其他	1,176,424.27	--	1,176,424.27	1,184,141.86	--	1,184,141.86
合计	36,198,083.80	--	36,198,083.80	24,087,461.53	--	24,087,461.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程项目名称	期初余额	本期增加*	本期转入 固定资产/投资性房 地产	本期其他减少**	期末余额
石墨化 B 车间	22,903,319.67	12,163,493.13	45,153.27	--	35,021,659.53
生熟料车间	1,041,248.72	135,175.55		--	1,176,424.27
合计	23,944,568.39	12,298,668.68	45,153.27		36,198,083.80

(3) 本报告期无计提在建工程减值准备

2、工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程用材料	1,026,408.87	--	1,026,408.87	1,266,581.95	--	1,266,581.95
尚未安装的设备	7,144,674.54	--	7,144,674.54	5,513,611.07	--	5,513,611.07
合计	8,171,083.41	--	8,171,083.41	6,780,193.02	--	6,780,193.02

(十四) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	非专利技术	软件	合计
一. 账面原值						
1. 期初余额	34,522,237.46	44,754,272.39	24,566,900.00	100,141,382.74	137,636,895.53	341,621,688.12
2. 本期增加金额					18,557,061.58	18,557,061.58
购置					18,557,061.58	18,557,061.58
3. 本期减少金额					3,868,000.00	3,868,000.00

项目	土地使用权	专利权	商标权	非专利技术	软件	合计
处置					3,868,000.00	3,868,000.00
处置子公司						
其他原因减少 (转入投资性房地 产)						
4. 期末余额	34,522,237.46	44,754,272.39	24,566,900.00	100,141,382.74	152,325,957.11	356,310,749.70
二. 累计摊销						
1. 期初余额	3,688,203.80	10,049,572.46	4,182,748.60	44,890,964.82	94,482,063.64	157,293,553.32
2. 本期增加金额	508,411.98	601,843.60	425,750.39	129,463.87	4,965,912.17	6,631,382.01
本期计提	508,411.98	601,843.60	425,750.39	129,463.87	4,965,912.17	6,631,382.01
3. 本期减少金额					3,191,099.91	3,191,099.91
处置					3,191,099.91	3,191,099.91
处置子公司						
其他原因减少 (转入投资性房地 产)						
4. 期末余额	4,196,615.78	10,651,416.06	4,608,498.99	45,020,428.69	96,256,875.90	160,733,835.42
三. 减值准备						
1. 期初余额	--	24,674,136.82	13,251,851.40	54,490,084.59	27,016,299.19	119,432,372.00
2. 本期增加金额						
本期计提						
3. 本期减少金额						
4. 期末余额	--	24,674,136.82	13,251,851.40	54,490,084.59	27,016,299.19	119,432,372.00
四. 账面价值						
1. 期末账面价值	30,325,621.68	9,428,719.51	6,706,549.61	630,869.46	29,052,782.02	76,144,542.28
2. 期初账面价值	30,834,033.66	10,030,563.11	7,132,300.00	760,333.33	16,138,532.70	64,895,762.80

2、无形资产说明

本报告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 23.75%。

3、无未办妥产权证书的土地使用权

截止 2019 年 06 月 30 日无形资产所有权受限制情况见本附注注释（五十二）说明

(十五) 开发支出

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
NZ3802 研发项目	1,287,616.27	892,764.41	--	--	--	2,180,380.68
NZ3106 研发项目	5,654,120.52	10,712,423.70	--	--	--	16,366,544.22
NZ8801 研发项目	26,808,126.87	1,202,918.90	--	--	--	28,011,045.77

项目	期初余额	本期增加		本期转出数		期末余额
		内部开发支出	其他	计入当期损益	确认为无形资产	
NZ3502 研发项目	15,495,985.58	2,591,264.79	--	--	18,087,250.37	--
合计	49,245,849.24	15,399,371.80	--	--	18,087,250.37	46,557,970.67

续：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
NZ3802 研发项目	2018/10/10	投片	工程化量产
NZ3106 研发项目	2018/7/27	投片	工程化量产
NZ8801 研发项目	2016/7/4	投片	工程化量产
NZ3502 研发项目	2016/11/15	投片	量产

(十六) 商誉

1、商誉账面原值

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	其他	处置	其他	
国民科技（深圳）有限公司	54,669,856.22	--	--	--	--	54,669,856.22
深圳市斯诺实业发展有限公司	1,044,288,257.48	--	--	--	--	1,044,288,257.48
合计	1,098,958,113.70	--	--	--	--	1,098,958,113.70

2、商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
国民科技（深圳）有限公司	54,669,856.22	--	--	--	--	54,669,856.22
深圳市斯诺实业发展有限公司	521,218,014.73	--	--	--	--	521,218,014.73
合计	575,887,870.95	--	--	--	--	575,887,870.95

(十七) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	7,127,562.54	1,629,123.82	1,374,900.51	--	7,381,785.85
EDA 工具	3,364,801.53	6,281,127.60	2,302,894.05	--	7,343,035.08
IP 使用费	17,451,377.06	173,250.00	4,035,452.58	--	13,589,174.48
其他	633,162.49	212,857.18	88,243.14	--	757,776.53
合计	28,576,903.62	8,296,358.60	7,801,490.28	--	29,071,771.94

(十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	990,225,979.64	148,830,964.74	991,863,493.32	149,129,106.87
内部交易未实现利润			1,902,335.17	285,350.28
可抵扣亏损	35,822,682.34	7,033,554.28	14,969,637.51	2,603,475.05
折旧及摊销	333,498.67	50,024.80	333,498.67	50,024.80
合计	1,026,382,160.65	155,914,543.82	1,009,068,964.67	152,067,957.00

2、未经抵销的递延所得税负债

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	19,105,257.40	2,865,788.61	20,183,323.20	3,027,498.48
投资性房地产公允价值变动	196,883,383.56	29,532,507.53	196,883,383.56	29,532,507.53
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	175,683,043.34	31,370,225.84	175,683,043.34	31,370,225.84
合计	391,671,684.30	63,768,521.98	392,749,750.10	63,930,231.85

3、以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		155,914,543.82		152,067,957.00
递延所得税负债		63,768,521.98		63,930,231.85

4、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	1,201,426,205.42	1,204,152,791.82
可抵扣亏损	229,981,684.22	220,509,163.59
无形资产摊销	5,406,973.25	26,342,386.93
计入递延收益的政府补助	1,666,666.67	833,333.27
内部交易未实现利润	1,570,195.69	1,570,195.69
合计	1,440,051,725.25	1,453,407,871.30

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

年份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	49,077,913.19	49,077,913.19	--
2022 年	39,241,532.11	39,241,532.11	--

年份	期末余额	期初余额	备注
2023 年	141,662,238.92	132,189,718.29	--
合计	229,981,684.22	220,509,163.59	--

(十九) 其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是 否

类别及内容	期末余额	期初余额
预付固定资产、无形资产等购置款	12,394,609.02	12,186,301.30
合计	12,394,609.02	12,186,301.30

(二十) 短期借款

1、短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押抵押借款	287,465,000.00	200,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	157,380,658.75
合计	337,465,000.00	357,380,658.75

2、已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

(二十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,795,673.16	2,670,470.24
商业承兑汇票	--	--
合计	9,795,673.16	2,670,470.24

本期末无已到期未支付的应付票据。

(二十二) 应付账款

1、应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付材料及加工款	110,202,057.02	151,575,537.90
应付工程款	27,229,152.40	44,538,816.29
应付设备款	15,292,170.75	20,542,690.04
应付费用及其他	11,475,115.64	9,330,657.94
合计	164,198,495.81	225,987,702.17

2、账龄超过一年的重要应付账款：

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
新疆国能智业电力科技有限公司	4,457,000.00	质保期尚未结束
合计	4,457,000.00	

(二十三)预收款项

是否已执行新收入准则

 是 否

1、预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	7,299,482.38	9,476,839.84
合计	7,299,482.38	9,476,839.84

2、账龄超过一年的重要预收款项

截至 2019 年 6 月 30 日，预收款项中无账龄超过 1 年的重要款项

3、期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

不适用

(二十四)应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	17,864,169.28	58,341,527.77	61,116,830.27	15,088,866.78
离职后福利--设定提存计划	40,810.18	4,205,266.77	4,203,112.07	42,964.88
辞退福利	351,837.21	204,250.00	500,792.42	55,294.79
合计	18,256,816.67	62,751,044.54	65,820,734.76	15,187,126.45

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	13,090,500.27	53,650,767.61	56,243,792.47	10,497,475.41
职工福利费		546,212.75	546,212.75	--
社会保险费	--	2,676,071.31	2,676,071.31	--
其中：基本医疗保险费	--	2,477,351.04	2,477,351.04	--
工伤保险费	--	61,229.04	61,229.04	--
生育保险费	--	137,491.23	137,491.23	--

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
住房公积金	--	1,426,806.10	1,426,806.10	--
工会经费和职工教育经费	4,773,669.01	41,670.00	223,947.64	4,591,391.37
合计	17,864,169.28	58,341,527.77	61,116,830.27	15,088,866.78

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	40,810.18	4,149,277.74	4,147,123.04	42,964.88
失业保险费	--	55,989.03	55,989.03	--
合计	40,810.18	4,205,266.77	4,203,112.07	42,964.88

(二十五)应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
个人所得税	134,523,366.19	194,417,432.62
企业所得税	--	1,898,569.94
增值税	274,356.12	1,648,978.06
城市维护建设税	116,987.76	149,874.04
教育费附加	66,225.75	95,405.54
其他	302,887.11	593,657.98
合计	135,283,822.93	198,803,918.18

(二十六)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,013,306.88	8,475,558.18
应付股利	6,000,000.00	6,000,000.00
其他应付款	933,633,879.61	914,559,789.57
合计	949,647,186.49	929,035,347.75

1、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息		429,104.54
非金融机构借款应付利息	10,013,306.88	8,046,453.64
合计	10,013,306.88	8,475,558.18

无重要的已逾期未支付的利息。

2、应付股利

项目	期末余额	期初余额
鲍海友	3,900,000.00	3,900,000.00
湛江宏	1,500,000.00	1,500,000.00

项目	期末余额	期初余额
李惠军	360,000.00	360,000.00
蔡虹	240,000.00	240,000.00
合计	6,000,000.00	6,000,000.00

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
暂收款*	574,855,090.86	574,855,090.86
非金融机构借款	165,000,000.00	167,569,327.50
应付股权收购款	136,000,000.00	136,000,000.00
向关联方拆入资金	17,197,712.41	18,271,373.91
押金及保证金	3,802,537.00	4,514,331.40
代收代付款	1,946,952.92	1,801,269.14
预提费用及其他	34,831,586.42	11,548,396.76
合计	933,633,879.61	914,559,789.57

*暂收款是收到的鲍海友及斯诺实业原股东待退还股份交易对价担保款；

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
桐乡市华友投资有限公司	110,000,000.00	借款，已协商展期
重庆东星高温材料有限公司	50,000,000.00	借款，已协商展期
渝水区下村工业基地管理处	4,000,000.00	待满足优惠政策条款后豁免
北京宏天华扬科技有限公司	2,612,916.54	渠道费，尚未结算
合计	166,612,916.54	

(二十七)长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	67,000,000.00	0.00
合计	67,000,000.00	0.00

(二十八)递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	3,192,638.62		178,125.00	3,014,513.62	详见下表
与收益相关政府补助	833,333.27	2,000,000.00	1,166,666.60	1,666,666.67	详见下表
合计	4,025,971.89	2,000,000.00	1,344,791.60	4,681,180.29	

与政府补助相关的递延收益

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	其他增加	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
重 20170382 高安全性物联网 sOC 关键技术研发	833,333.27	--	--	833,333.27		与收益相关
基于身份认证应用场景的金融级安全芯片	593,750.00	--	--	178,125.00	415,625.00	与资产相关
量子安全的高速密码芯片与应用解决方案关键技术研发	--	2,000,000.00	--	333,333.33	1,666,666.67	与收益相关
高倍率低成本锂离子动力电池改性石墨负极材料技术研究项目	687,837.84	--	--	--	687,837.84	与资产相关
电动汽车动力电池软/硬碳复合负极材料的研发	1,911,050.78	--	--	--	1,911,050.78	与资产相关
合计	4,025,971.89	2,000,000.00		1,344,791.60	4,681,180.29	

(二十九)股本

	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	557,615,000.00						557,615,000.00

(三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	2,069,693,298.27			2,069,693,298.27
其他资本公积	1,822,382.59			1,822,382.59
合计	2,071,515,680.86			2,071,515,680.86

(三十一)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
二、将重分类进损益的其他综合收益	137,225,720.47	208,183.30	--		208,183.30	--	--	137,433,903.77
1.权益法下可转损益的其他综合收益	--	--	--	--	--	--	--	--
2.外币报表折算差额	2,682,242.03	208,183.30	--	--	208,183.30	--	--	2,890,425.33

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	减：结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	
3.其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	134,543,478.44		--			--	--	134,543,478.44
其他综合收益合计	137,225,720.47	208,183.30	--		208,183.30	--	--	137,433,903.77

(三十二)盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,560,890.84	--	--	68,560,890.84
合计	68,560,890.84	--	--	68,560,890.84

(三十三)未分配利润

项目	金额	提取或分配比例(%)
调整前上期末未分配利润	-1,399,190,343.42	--
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		--
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-38,480,797.42	--
减：提取法定盈余公积	--	--
应付普通股股利	--	--
期末未分配利润	-1,437,671,140.84	--

(三十四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	154,428,315.72	106,987,611.45	406,269,263.44	270,292,385.76
其他业务	29,889,168.82	25,963,966.05	5,615,162.83	139,366.63
合计	184,317,484.54	132,951,577.50	411,884,426.27	270,431,752.39

是否已执行新收入准则

是 否

(三十五)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	288,299.90	1,284,830.86
教育费附加	222,405.53	897,160.25
房产税	24,326.54	75,591.09

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税	134,187.96	70,064.55
印花税	89,800.09	868,547.74
其他	33,308.00	15,159.24
合计	792,328.02	3,211,353.73

(三十六)销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,482,572.70	5,679,706.58
折旧与摊销	618,193.10	164,287.89
业务招待费	1,759,262.81	2,356,776.30
租赁费	662,241.15	1,329,165.79
市场、咨询费	7,106,488.85	3,975,254.17
宣传费	49,341.16	137,702.54
运输费	1,935,506.10	1,165,930.74
会议费	28,867.92	169,988.28
差旅费及其他	2,857,222.39	1,917,298.39
合计	22,499,696.18	16,896,110.68

(三十七)管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,669,706.15	16,422,748.84
办公场地费	5,031,557.95	3,725,273.22
折旧与摊销	4,500,594.24	2,677,539.76
业务招待费	3,005,820.44	1,170,308.45
服务费	4,276,768.31	7,942,817.28
办公费用及其他	5,647,867.76	7,030,174.36
合计	42,132,314.85	38,968,861.91

(三十八)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,397,538.80	30,652,061.00
办公场地费	2,587,609.65	4,861,129.85
折旧与摊销	13,699,889.08	22,893,924.55
研发领料	1,892,145.32	1,196,164.37
专利申请维护费	419,098.31	856,881.20
委托外部研究开发费用	117,986.78	0.00
检测费	483,878.08	601,894.00
其他费用	4,754,042.30	3,788,561.60
合计	51,352,188.32	64,850,616.57

(三十九)财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,733,859.15	9,765,574.89
减：利息收入	2,427,036.03	4,832,103.89
汇兑损益	-102,983.49	198,843.14
银行手续费	77,660.25	108,076.96
合计	10,281,499.88	5,240,391.10

(四十) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,344,791.60	2,600,000.04
增值税即征即退	1,249,154.32	2,199,862.72
2018 年度深圳标准专项资金资助	4,800,000.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2017 年第二批专利资助款	275,000.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年提升企业竞争力国内专利年费奖	22,000.00	
深圳市科技创新委员会资助款-2018 年第一批企业研发资助	3,671,000.00	
深圳市南山区科学技术局资助款-企业研发投入支持计划	1,000,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会资助款-信息安全产业专项资金	500,000.00	
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-广东省第二十届中国专利奖配套奖励	300,000.00	--
工业和信息化部产业发展促进中心资助款	10,694,100.00	--
深圳市中小企业服务署资助款-2019 年度企业国内市场开拓项目资助	92,400.00	--
工业和信息化部产业发展促进中心资助款(面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 的多模终端射频功率放大器芯片研发)	3,182,772.09	--
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年第 1 批专利资助	215,425.00	--
第一批企业研发资助资金	972,000.00	
其他	17,389.48	--
2017 年南山区企业研发投入支持计划		1,500,000.00
第十九届中国专利金奖省局配套		1,000,000.00
2016 年度深圳市专利奖		300,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会拨来 2017 信息安全专项资助		950,000.00
2017 年度深圳标准专项资金资助		300,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会提升企业竞争力国内专利年费奖励		16,000.00
第五届广东专利奖		50,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,344,791.60	2,600,000.04
国家高新技术企业认定补贴款		30,000.00
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助款-名牌商标奖励资助项目		150,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会拨来专利申请资助经费		589,000.00
2017 年第 2 批计算机软件著作权资助		1,800.00
合计	28,336,032.49	9,686,662.76

(四十一)投资收益

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	-8,944,538.25	--
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	80,000.00
理财产品投资收益	132,583.33	10,155,478.19
合计	-8,811,954.92	10,235,478.19

(四十二)公允价值变动收益

项目	本期发生额	上期发生额
投资性房地产产生的公允价值变动损益	--	633,820.00
合计	--	633,820.00

(四十三)信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	151,608.61	--
应收账款坏账损失	4,536,801.04	--
其他应收款坏账损失	-353,100.47	--
合计	4,335,309.18	--

(四十四)资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	-6,065,056.83
存货跌价损失	-741,471.70	-242,502.40
合计	-741,471.70	-6,307,559.23

(四十五)资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-581,382.61	63,922.44

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-581,382.61	63,922.44

(四十六)营业外收入

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
与日常活动无关的政府补助	--	1,143,300.00	--
其他	127,296.16	15,512.16	127,296.16
合计	127,296.16	1,158,812.16	127,296.16

计入当期损益的政府补助:

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
科技专项补 贴收入							1,105,000.00	
其他							38,300.00	

(四十七)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金 额
对外捐赠	--	40,000.00	--
罚款支出	--	300,000.00	--
其他	154,613.13	13,241.18	154,613.13
合计	154,613.13	353,241.18	154,613.13

(四十八)所得税费用

1、所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-169,593.37	6,555,704.84
递延所得税费用	-4,000,936.69	-1,154,949.35
合计	-4,170,530.06	5,400,755.49

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	-53,182,904.74
按适用税率计算的所得税费用	-7,977,435.71
子公司适用不同税率的影响	1,224,393.26
调整以前期间所得税的影响	-862,126.52
不可抵扣的成本、费用和损失影响	1,906,033.28

项目	本期发生额
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	6,607,465.06
研发费加计扣除的影响	-5,068,859.43
所得税费用	-4,170,530.06

(四十九)其他综合收益

详见附注（三十一）。

(五十) 现金流量表附注

1、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,680,243.09	6,194,400.00
利息收入	1,595,682.30	3,764,991.25
往来款及其他	38,068,658.60	14,419,819.27
合计	65,344,583.99	24,379,210.52

2、支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	51,109,047.75	32,053,445.92
往来款、备用金	9,693,211.00	42,389,186.30
手续费及其他	771,473.75	3,555,728.16
合计	61,573,732.50	77,998,360.38

3、收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
不再纳入合并范围受到的现金净额	--	564,890.75
合计	--	564,890.75

5、收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款	--	198,610,000.00
银行承兑汇票保证金	--	55,000,000.00
合计	--	253,610,000.00

6、支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	2,230,744.04	--
股权激励回购款	--	45,891,765.00
合计	2,230,744.04	45,891,765.00

(五十一)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-49,012,374.68	22,002,479.44
加：资产减值准备	-3,593,837.48	6,307,559.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,187,294.41	6,795,841.43
无形资产摊销	6,631,382.01	16,435,417.18
长期待摊费用摊销	7,801,490.28	7,404,026.64
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）	581,382.61	-63,922.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-633,820.00
财务费用（收益以“-”号填列）	12,733,859.15	9,765,574.89
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,811,954.92	-10,235,478.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,846,586.82	-1,436,543.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-161,709.87	9,238,639.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-35,448,391.06	90,388,131.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	135,756,562.70	-234,221,322.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-90,502,933.74	-107,860,878.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-15,685,817.41	-186,114,294.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		--
3. 现金及现金等价物净变动情况		--
现金的期末余额	358,384,803.05	395,707,088.80
减：现金的期初余额	481,820,628.71	479,900,691.30
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	-123,435,825.66	-84,193,602.50

2、本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

3、本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

4、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	358,384,803.05	481,820,628.71
其中：库存现金	242,770.65	124,879.22
可随时用于支付的银行存款	358,142,032.40	482,900,139.67
可随时用于支付的其他货币资金	--	9,000.00
二、现金等价物	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	358,384,803.05	481,820,628.71

(五十二)所有权或使用权受到限制的资产

项目	余额	受限原因
货币资金	7,027,476.47	斯诺实业因有关债务纠纷,法院冻结部分账户资金 4,796,732.43 元; 银行承兑汇票保证金 2,230,744.04 元。
应收账款	602,700,020.47	质押贷款
固定资产	274,033,032.93	抵押贷款
无形资产	25,433,895.91	抵押贷款
投资性房地产	382,273,725.00	抵押贷款
合计	1,291,468,150.78	

抵押借款项目的说明:

1、本公司以自有房产西丽街道宝深路国民技术大厦及以无形资产-土地使用权为抵押,同时以子公司斯诺实业享有的付款人为深圳市沃特玛电池有限公司及其关联公司的全部应收账款为质押,取得中信银行股份有限公司深圳分行景田支行担保债权最高额度为人民币 6.00 亿元,本报告期实际取得中信银行股份有限公司深圳分行景田支行借款人民币 4,246.50 万元,借款期限为 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 5 日,截至 2019 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 2.42465 亿元。

2、本公司以自有房产深圳软件园 3 栋 301、302 为抵押,取得深圳市高新投集团有限公司委托贷款人民币 5,000.00 万元,借款期限为 2019 年 2 月 28 日至 2020 年 2 月 28 日,截至 2019 年 6 月 30 日,该借款余额为人民币 5,000.00 万元。

3、子公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司以固定资产机器设备为抵押,取得中国光大银行股份有限公司呼和浩特昭乌达路支行借款人民币 6,700.00 万元,借款期限为 2019 年 6 月 27 日至 2022 年 12 月 27 日。

4、子公司江西斯诺新能源有限公司以固定资产机器设备为抵押,取得新余渝水区下村工业基地管理处人民币借款 400 万元,借款期限自 2016 年起至满足优惠政策条款豁免之日,截至 2019 年 6 月 30 日,该借

款余额为人民币 400 万元。

(五十三)外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	原币	汇率	人民币
货币资金			11,505,342.96
其中：美元	1,654,130.14	6.8747	11,371,648.47
新加坡元	22,599.04	5.0805	114,814.42
港币	21,461.93	0.8797	18,880.06
应收账款			5,545,696.31
其中：美元	806,681.94	6.8747	5,545,696.31
其他应收款			379,404.07
其中：美元	5,000.00	6.8747	34,373.50
新加坡元	67,912.72	5.0805	345,030.57
应付账款			801,961.25
其中：美元	116,654.00	6.8747	801,961.25

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
国民技术（香港）有限公司	香港	美元	
Nations Innovation Technologies Pte Ltd.	新加坡	新加坡元	所在地主要币种

(五十四)政府补助

1、政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	1,249,154.32	其他收益	1,249,154.32
2018 年度深圳标准专项资金资助	4,800,000.00	其他收益	4,800,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2017 年第二批专利资助款	275,000.00	其他收益	275,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年提升企业竞争力国内专利年费奖	22,000.00	其他收益	22,000.00
深圳市科技创新委员会资助款-2018 年第一批企业研发资助	3,671,000.00	其他收益	3,671,000.00
深圳市南山区科学技术局资助款-企业研发投入支持计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00

深圳市经济贸易和信息化委员会资助款-信息安全产业专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-广东省第二十界中国专利奖配套奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
工业和信息化部产业发展促进中心资助款	10,694,100.00	其他收益	10,694,100.00
深圳市中小企业服务署资助款-2019 年度企业国内市场开拓项目资助	92,400.00	其他收益	92,400.00
工业和信息化部产业发展促进中心资助款(面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 的多模终端射频功率放大器芯片研发)	3,182,772.09	其他收益	3,182,772.09
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年第一批专利资助	215,425.00	其他收益	215,425.00
第一批企业研发资助资金	972,000.00	其他收益	972,000.00
其他	17,389.48	其他收益	17,389.48
合计	26,991,240.89		26,991,240.89

2、政府补助退回情况

适用 不适用

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

本报告期未发生非同一控制下企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

本报告期未发生同一控制下企业合并。

(三) 反向购买

不适用

(四) 处置子公司

不适用

(五) 其他原因的合并范围变动

本报告期未发生其他原因的合并范围变动。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
国民科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	销售	100.00	--	非同一控制下企业合并
国民技术（香港）有限公司	香港	香港	投资管理	100.00	--	投资设立
深圳前海国民投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00	--	投资设立
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	福建	福建	多卡融合平台运营	46.00	--	投资设立
Nationz Holdings Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	--	100.00	--	投资设立
Nationz Technologies (USA) Inc	美国	美国	--	100.00	--	投资设立
Nations Innovation Technologies PteLtd	新加坡	新加坡	芯片研发	100.00	--	投资设立
深圳市斯诺实业发展有限公司	深圳	深圳	负极材料	--	70.00	非同一控制下企业合并
江西斯诺新能源有限公司	江西	江西	负极材料	--	70.00	非同一控制下企业合并
内蒙古斯诺新材料科技有限公司	内蒙古	内蒙古	负极材料	--	70.00	非同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司（以下简称“星民易付”）：公司于 2017 年 6 月 16 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司使用自有资金投资人民币 1,380.00 万元，占比 46.00%，与福建省星云大数据应用服务有限公司（出资人民币 600.00 万元，占比 20.00%）、易联众信息技术股份有限公司（出资人民币 570.00 万元，占比 19.00%）、福州市鼓楼区弘安投资合伙企业（有限合伙）（出资人民币 450.00 万元，占比 15.00%）共同设立星民易付。星民易付于 2017 年 7 月 14 日正式登记成立，主要运营福建省多卡融合公共服务平台项目，同时继续营造 RCC 技术规模商用环境。星民易付董事会共 5 名成员，其中国民投资占 3 席，公司对星民易付构成实质性控制，公司自星民易付成立之日起将其纳入合并范围。

2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额	备注
深圳市斯诺实业发展有限公司	30.00	-8,427,234.63	--	-49,249,954.21	
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	54.00	-2,104,342.63	--	8,319,954.17	

3、重要非全资子公司的主要财务信息

这些子公司的主要财务信息为本公司内各企业之间相互抵消前的金额，但经过了合并日公允价值及统一会计政策的调整：

项目	期末余额/本期发生额	
	深圳市斯诺实业发展有限公司	福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司
流动资产	686,797,007.22	18,186,712.52
非流动资产	262,544,635.80	1,428,392.62
资产合计	949,341,643.02	19,615,105.14
流动负债	1,059,606,261.69	4,207,782.61
非流动负债	69,598,888.62	--
负债合计	1,129,205,150.31	4,207,782.61
营业收入	50,243,546.33	24,722,310.87
净利润	-27,412,251.12	-3,896,930.80
综合收益总额	-27,412,251.12	-3,896,930.80
经营活动现金流量	-105,609,257.08	-2,423,400.32

续：

项目	期初余额/上期发生额	
	深圳市斯诺实业发展有限公司	福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司
流动资产	587,373,904.78	20,477,668.56
非流动资产	270,964,412.23	520,973.69
资产合计	858,338,317.01	20,998,642.25
流动负债	988,906,301.82	1,694,388.92
非流动负债	5,507,747.10	--
负债合计	994,414,048.92	1,694,388.92
营业收入	177,896,535.74	6,314,452.88
净利润	39,955,608.58	-3,326,599.69
综合收益总额	39,955,608.58	-3,326,599.69
经营活动现金流量	-95,064,628.93	-9,417,873.20

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		会计处理方法
				直接	间接	
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	北京	北京	技术开发	--	21.37	权益法

2、重要联营企业的主要财务信息

项目	华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	133,526,215.43	149,527,641.47
非流动资产	14,438,332.93	17,121,794.34
资产合计	147,964,548.35	166,649,435.81
流动负债	147,120,063.56	144,107,895.44
非流动负债	36,112,471.15	--
负债合计	183,232,534.71	144,107,895.44
少数股东权益	8,003,402.78	20,000,000.00
归属于母公司股东权益	-43,271,389.14	2,541,540.36
按持股比例计算的净资产份额	-9,247,095.86	543,127.17
调整事项	--	--
—商誉	--	--
—内部交易未实现利润	--	--
—其他	--	--
对联营企业权益投资的账面价值	123,058,258.22	132,002,796.47
存在公开报价的权益投资的公允价值	--	--
营业收入	149,150.23	--
净利润	-41,942,180.00	-42,350,030.38
其他综合收益	--	--
综合收益总额	-41,942,180.00	-42,350,030.38
企业本期收到的来自联营企业的股利	--	--

3、与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司无需要披露的承诺事项。

4、与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的或有事项。

八、与金融工具相关的风险披露

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

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。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、其他流动资产和交易性金融资产等。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。

(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。

公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑金融工具的到期日,也考虑公司运营产生的预计现金流。公司的目标是运用多种融资手段以保证融资的持续性与灵活性的平衡,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。

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内,主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为港币和美元)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。

公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本财务报告附注五、(五十三)外币货币性项目。

2、利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险,固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出,并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响,管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司报告期内银行借款基本以固定利率计息。

九、公允价值

(一) 期末公允价值计量

持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产小计			213,470,325.13	213,470,325.13
业绩对赌补偿			175,683,043.34	175,683,043.34
中信资本(深圳)信息技术创业投资基金企业(有限合伙)			17,163,181.79	17,163,181.79
Ambiq Micro, Inc			20,624,100.00	20,624,100.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产小计			18,117,917.73	18,117,917.73

项目	期末公允价值			
	第 1 层次	第 2 层次	第 3 层次	合计
绵阳市绵州通有限责任公司			3,117,917.73	3,117,917.73
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）			5,000,000.00	5,000,000.00
成都国民天成半导体产业发展有限公司			10,000,000.00	10,000,000.00
投资性房地产小计			382,273,725.00	382,273,725.00
出租的建筑物			382,273,725.00	382,273,725.00

十、关联方及关联交易

（一）本公司的母公司情况

公司无母公司。

（二）本公司的子公司情况

详见附注七（一）在子公司中的权益

（三）本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见附注七（二）在合营安排或联营企业中的权益。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	联营企业
成都国民天成半导体产业发展有限公司	其他投资单位
Ambiq Micro Inc.	其他投资单位
孙迎彤	公司董事长、总经理
朱永民	副董事长、副总经理
梁洁	公司副总经理
孟亚平	独立董事
肖幼美	独立董事
刘震国	独立董事
王渝次	监事会主席
李元怡	公司副总经理、董事会秘书
徐辉	公司副总经理、财务总监
肖德银	公司副总经理
陈子勤	公司副总经理
鲍海友	子公司之股东

（五）关联方交易

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、销售商品、提供技术服务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ambiq Micro Inc.	技术服务	5,640,529.34	--
合计		5,640,529.34	--

3、关联方资金拆借

本报告期未发生与关联方的资金拆借。

4、关联方应收应付款项

(1) 本公司应收关联方款项

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
应收账款	Ambiq Micro Inc.	2,186,451.79	21,864.52		
其他应收款	成都国民天成半导体产业发展有限公司	6,438,000.00	257,520.00	6,438,000.00	64,380.00

(2) 本公司应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付股利	鲍海友	3,900,000.00	3,900,000.00
应付利息	鲍海友	681,961.02	681,961.02
其他应付款	鲍海友	324,051,527.91	327,201,515.90

十一、股份支付

本报告期无股份支付。

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、已签订的正在履行的并购协议——现金收购斯诺实业 70% 股权事项

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

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

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

(4) 上述并购价款款项按照以下方式分四次支付：

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

截至 2019 年 6 月 30 日，公司尚有 1.36 亿元股权收购款尚未支付给交易对手。

2、签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及其财务影响

(1) 斯诺实业于 2016 年 11 月 4 日成立全资子公司陕西斯诺新材料科技有限公司，认缴注册资本人民币 1,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响长期股权投资和货币资金人民币各 1,000 万元。

(2) 斯诺实业于 2016 年 11 月 1 日成立全资子公司山西深斯诺新材料有限公司，注册资本为人民币 1,000 万元；截至 2019 年 6 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响长期股权投资和货币资金人民币各 1,000 万元。

(3) 2016 年 10 月 21 日，本公司之子公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司与内蒙古能源发电金山热电有限公司、呼和浩特金盛投资有限责任公司、内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司共同成立内蒙古金山森能能源管理服务有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元。其中，本公司认缴人民币 300 万元，占注册资本的 15%。截至 2019 年 6 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响可供出售金融资产和货币资金人民币各 300 万元。

(4) 斯诺实业于 2017 年 10 月 27 日成立全资子公司江西斯诺石墨新材料有限公司，认缴注册资本为人民币 5,000 万元。截至 2019 年 6 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响长期股权投资和货币资金人民币各 5,000 万元。

3、其他重大财务承诺事项

(1) 公司以自有房产西丽街道宝深路国民技术大厦及对应的土地使用权为抵押，同时以子公司斯诺实业享有的付款人为深圳市沃特玛电池有限公司及其关联公司的全部应收账款为质押，取得中信银行股份有限公司深圳分行景田支行担保债权最高额限度为人民币 6.00 亿元。截至 2019 年 6 月 30 日，该借款余额为人民币 2.42465 亿元。

(2) 报告期内，公司以自有房产深圳软件园 3 栋 301、302 为抵押，取得深圳市高新投集团有限公司委托贷款人民币 5,000.00 万元，借款期限为 2019 年 2 月 28 日至 2020 年 2 月 28 日。截至 2019 年 6 月 30 日，该借款余额为人民币 5,000.00 万元。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

报告期末尚未结案的被诉案件涉案金额合计为 9,458.61 万元，主要为：

(1) 2017 年 12 月 15 日，中国证监会深圳监管局以公司涉嫌违反信息披露法律法规对公司进行立案调查；2018 年 5 月 2 日，公司及相关负责人收到中国证监会深圳监管局作出的《行政处罚决定书》。随后，共有 196 位投资者以公司涉嫌证券虚假陈述给其造成经济损失为由，向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求公司赔偿其投资损失并承担相应的诉讼费用。其中，有 12 起案件因原告提出撤诉申请，法院已按撤诉处理；有 2 起案件已获得法院一审判决书，判决驳回原告诉讼请求。报告期末，尚未结案的诉讼金额合计为人民币 6,549.52 万元。截至本财务报表批准报出日止，剩余的此系列案件正在审理过程中。

(2) 本公司之控股子公司深圳市斯诺实业有限公司因有关债务等纠纷事宜被他人起诉，截至报告期末，尚未结案的案

件诉讼金额合计约为人民币 2,904.79 万元。截至本财务报表批准报出日止，相关案件正在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项

1、国民投资成为深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）清算人

2015 年 11 月，公司全资子公司国民投资与北京旗隆医药控股有限公司（以下简称“北京旗隆”）合作设立产业投资基金并成立了合伙企业深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）（以下简称“深圳国泰”）。

2017 年 11 月，因无法联系上北京旗隆、深圳国泰相关人员，公司向深圳市公安机关报案。2018 年 1 月，深圳市公安机关就第三人深圳国泰管理人员代雪峰、徐馨漫妮等人涉嫌职务侵占刑事立案。2018 年 2 月，国民投资因合伙企业纠纷对北京旗隆及第三人深圳国泰提起诉讼。2018 年 12 月，深圳市人民检察院依法决定对涉嫌职务侵占罪的在逃犯罪嫌疑人代雪峰、徐馨漫妮、张俊琪批准逮捕。

2019 年 2 月，深圳前海合作区人民法院作出（2018）粤 0391 民初 255 号民事判决书（以下简称“除名判决”），判决“将被告北京旗隆医药控股有限公司从第三人深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）除名”，该民事判决已于 2019 年 5 月 29 日生效。

根据《中华人民共和国合伙企业法》规定，深圳国泰仅剩国民投资一名有限合伙人，符合法定的合伙企业解散事由。合伙企业解散，应当由清算人进行清算。国民投资依法担任清算人，已于近日办理了清算人工商备案登记，并于 2019 年 8 月 20 日取得清算组公章，正式获得深圳国泰清算人资格，并将相应推进后续清算程序。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

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

十四、其他重要事项说明

(一) 对赌约定及对赌期内业绩完成情况、业绩补偿情况

本公司之子公司国民科技、国民投资于 2018 年 3 月收购了斯诺实业 70% 的股权。根据与交易对手方签订的《关于深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议》（以下简称《股权收购协议》），股权出让方之一鲍海友承诺，斯诺实业在 2018 年度、2019 年度各会计年度承诺实现的扣非后净利润分别不低于 1.8 亿元和 2.5 亿元，并在业绩承诺不能达成的情况下向公司承担补偿责任。

斯诺实业 2018 年度扣除非经常性损益后实现净利润 4.78 亿元，未达对赌期的业绩承诺，按照协议条款要求，当期应补偿的金额=（斯诺实业截至当期期末累积承诺净利润数—斯诺实业截至当期期末累积实现净利润数）/4.3*20 减去已补偿现金金额，经计算，应补偿金额为 30.59 亿元。公司在 2018 年确认业绩补偿收益 1.76 亿元，主要是基于谨慎性原则，将预计可以获得的补偿确认收益，主要包括：

1. 鲍海友持有的斯诺实业 25% 股权的公允价值 1.53 亿元。2018 年 12 月，国民科技、国民投资分别与鲍海友签订了《股权质押合同》，鲍海友将其持有的斯诺实业 25% 股权分别质押给国民科技及国民投资，为斯诺实业未达到承诺净利润而产生的补偿义务提供担保，以保障《股权收购协议》约定的业绩承诺及补偿条款得以履行，并已完成了股权质押登记。公司据此将 25% 股权的公允价值确认业绩对赌补偿收益 15,279.19 万元。

2. 斯诺实业向鲍海友的拆入资金及应付利息、应付股利 0.23 亿元。根据《股权收购协议》，公司有权以鲍海友对斯诺实业的债权用于冲抵其应付公司的业绩补偿款，公司据此确认业绩对赌补偿收益 2,289.12 万元。

截至本财务报告批准报出日，公司已向业绩承诺方鲍海友发函，要求其履行业绩补偿约定，且为保证业绩补偿义务的履行，向公司提交其个人与家庭的财产清单及相关信息，以便对相关财产进行处置变现后向公司支付业绩补偿款。

经公司核查，业绩承诺方鲍海友目前的个人资产主要有：

1. 深圳市斯诺实业发展有限公司 25% 股权；
2. 收购完成后对公司超 3 亿元的资金支持；
3. 斯诺实业已经分配但尚未支付的股利及收购前斯诺实业对其的欠款合计 1,973.52 万元；
4. 江西新余房产一套、东莞房产一套及乘用车三台，根据房产所处城市、地段及面积评估的市场价格，乘用车根据二手汽车商家报价，评估非现金资产合计约 180 万元。

公司督促其资产处置的进展情况：

1. 2018 年 12 月，鲍海友已分别将其持有的斯诺实业 18%、7% 股权（合计 25%）质押给国民科技和国民投资，并办理了股权质押登记，公司对上述质押股权享有优先受偿权，将用于抵偿其对公司的业绩补偿。

公司目前正在积极准备用于办理股权转让所需的相关法律文件及申请材料，包含股权转让协议、斯诺实业股东会决议等，待资料完备后将即时办理相关工商变更登记手续。

2. 收购完成后，业绩承诺方鲍海友根据《股权收购协议》的约定，给予斯诺实业 1.3 亿元借款。2018 年 4 月，斯诺实业主要客户由于偿债风险、资金链恶化而发生的经营重大变化，极大程度影响了斯诺实业的生产运营、资金链及市场推广，造成斯诺实业经营环境恶化。为使斯诺实业走出困境、稳步发展，业绩承诺方鲍海友在已完成协议规定的借款基础上，又主动向公司陆续提供约 2 亿元的资金支持。

目前，鲍海友对公司上述债权所涉及的资金均由公司实际支配和控制，并已经用于斯诺实业的生产经营。

3. 尚未支付的股利及收购前斯诺实业对鲍海友的欠款合计 1,973.52 万元将抵偿其对公司的业绩补偿。
4. 受目前经济环境及两处房产所处城市和地段的房产交易本身不够活跃的影响，二手房处置变现尚需一定时间。

对于业绩承诺方鲍海友名下三台乘用车的处置，经核查，其中一台乘用车由于使用年限已达报废条件，已报废。考虑到深圳市对乘用车增量指标配置有额度限制，故公司认为将剩余两台乘用车转为公司商用比直接将其变现有价值。目前两台乘用车已转为商用，但受《深圳市小汽车增量调控管理实施细则》政策限制，暂未办理相关过户手续。

5. 根据《股权收购协议》，公司应支付业绩承诺方股权收购款 54,990.38 万元，税后已实际支付 44,251.14 万元，收购后，业绩承诺方给予公司的借款及资金支持为 34,097.57 万元，差额部分为 10,153.57 万元。截至本报告批准报出日，业绩承诺方暂未对差额部分提供相应解释。

截至本报告批准报出日，公司已向业绩承诺方鲍海友发函，要求其履行业绩补偿约定。同时，公司已启动并开展对其个人资产的处置工作。业绩承诺方目前无拒绝补偿或不配合履行相关义务和处置手续的情形。公司将进一步依法采取诉讼等必要的法律手段以最大化维护上市公司和投资者利益。

（二）重要应收账款及其他应收款减值情况

（1）截止 2019 年 06 月 30 日，子公司斯诺实业、国民科技应收及其他应收沃特玛款项合计 7.45 亿元。

2018 年，面对沃特玛出现偿债风险、资金链紧张，重大资产重组也没有实质性进展的情况，公司对相关应收款项采取了货物保全措施，同时积极寻求多种渠道处置变现保全货物并收回了部分应收款项，截止目前处置变现回款金额约为 1.13 亿元。

（2）截至 2019 年 06 月 30 日，国民科技应收及其他应收深圳市富源机电设备有限公司（以下简称“富源机电”）款项合计 12,886.49 万元。国民科技于 2018 年 4 月与富源机电签订《质押协议》，富源机电同意将成本价为 13,126.15 万元的电芯及电池包给国民科技，作为对应付国民科技款项的担保，截止目前处置变现及其他方式回款金额约为 4,495.93 万元。

十五、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,577,984.20	19.02	26,310,181.31	92.06	2,267,802.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,664,369.96	80.98	2,944,344.79	2.42	118,720,025.17
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	150,242,354.16	100.00	29,254,526.10	19.47	120,987,828.06

续:

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	28,577,984.20	17.70	26,310,181.31	92.06	2,267,802.89
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	132,852,898.06	82.30	2,745,846.34	2.07	130,107,051.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	--	--	--	--	--
合计	161,430,882.26	100.00	29,056,027.65	18.00	132,374,854.61

按单项计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京大明五洲科技有限公司	22,678,028.87	20,410,225.98	90.00	预计收回的可能性很小
贵阳柯斯移动金融服务有限公司	5,899,955.33	5,899,955.33	100.00	预计无法收回
合计	28,577,984.20	26,310,181.31		

按组合计提坏账准备

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	66,062,442.77	661,575.82	1.00
1—2 年	5,678,753.83	283,937.69	5.00
2—3 年	5,432,684.00	1,086,536.80	20.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3—4 年	741,288.69	296,515.48	40.00
4—5 年	23,009.60	20,708.64	90.00
5 年以上	595,070.36	595,070.36	100.00
合计	78,533,249.25	2,944,344.79	

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方款项	43,131,120.71	--	--
合计	43,131,120.71	--	--

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

适用 不适用

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	109,193,563.48
1 至 2 年	5,678,753.83
2 至 3 年	5,432,684.00
3 年以上	1,359,368.65
3 至 4 年	741,288.69
4 至 5 年	23,009.60
5 年以上	595,070.36
合计	121,664,369.96

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	26,310,181.31			--	26,310,181.31
账龄组合	2,745,846.34	198,498.45			2,944,344.79
合计	29,056,027.65	198,498.45			29,254,526.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

不适用

3、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合计	--		--	--	--

8、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	22,678,028.87	15.09	20,410,225.98
第二名	13,987,384.21	9.31	139,873.84
第三名	6,332,060.93	4.21	63,320.61
第四名	5,975,905.96	3.98	59,759.06
第五名	5,912,945.63	3.94	78,049.90
合计	54,886,325.60	36.53	20,751,229.39

9、因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

10、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

(二) 其他应收款

款项性质	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	742,221,170.49	700,371,148.36
合计	742,221,170.49	700,371,148.36

1、应收利息

不适用

2、应收股利

不适用

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	1,235,899,474.35	1,196,907,289.94
押金及保证金	2,021,815.19	2,710,695.32
代垫款项及其他	4,372,196.55	858,107.31
合计	1,242,293,486.09	1,200,476,092.57

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	104,944.21		500,000,000.00	500,104,944.21
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
本期转回	-32,628.61			-32,628.61
2019 年 6 月 30 日余额	72,315.60		500,000,000.00	500,072,315.60

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内	122,249,733.29
2-3 年	619,970,980.90
3 年以上	456.30
4-5 年	456.30
5 年以上	
合计	742,221,170.49

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	104,944.21		32,628.61	72,315.60
合计	104,944.21		32,628.61	72,315.60

(4) 本期无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款	619,959,373.07	1-2 年	49.90	--
第二名	往来款	509,183,744.92	0-4 年	40.99	500,000,000.00
第三名	往来款	80,470,316.68	1 年以内	6.48	--

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
第四名	往来款	26,286,039.68	1 年以内	2.12	--
第五名	往来款	1,461,905.25	1 年以内	0.12	
合计		1,237,361,379.60		99.60	500,000,000.00

(6) 涉及政府补助的应收款项

不适用

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

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

不适用

(三) 长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,005,971,640.00	659,689,582.60	346,282,057.40	1,005,971,640.00	659,689,582.60	346,282,057.40
合计	1,005,971,640.00	659,689,582.60	346,282,057.40	1,005,971,640.00	659,689,582.60	346,282,057.40

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
国民技术(香港)有限公司	44,259,720.00	--	--	44,259,720.00	--	--
国民科技(深圳)有限公司	365,000,000.00		--	365,000,000.00	365,000,000.00	365,000,000.00
深圳前海国民投资管理	572,770,000.00		--	572,770,000.00	294,689,582.60	294,689,582.60
福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司	13,800,000.00	--	--	13,800,000.00	--	--
Nations Innovation Technologies PteLtd	10,141,920.00		--	10,141,920.00	--	--
合计	1,005,971,640.00		--	1,005,971,640.00	659,689,582.60	659,689,582.60

(四) 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,567,256.72	61,751,701.31	221,027,269.65	158,634,068.82
其他业务	8,650,829.59	64,649.53	1,112,006.48	74,460.88
合计	109,218,086.31	61,816,350.84	222,139,276.13	158,708,529.70

是否已执行新收入准则

是 否

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
购买保本理财产品取得的投资收益	--	4,806,507.75
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	80,000.00
合计	--	4,886,507.75

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-581,382.61	固定资产处置
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）	27,086,878.17	收到的与收益相关的政府补助
委托他人投资或管理资产的损益	132,583.33	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-27,316.97	
减：所得税影响额	4,005,476.80	
少数股东权益影响额（税后）	264,746.62	
合计	22,340,538.50	

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

1、计入当期损益的其他收益中列入经常性损益的项目及理由：

项目	涉及金额	说明
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	1,249,154.32	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

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-2.72	-0.07	-0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.29	-0.11	-0.11

第十一节 备查文件目录

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

以上备查文件的的备置地点：公司董事会办公室

国民技术股份有限公司

董事长：孙迎彤

二〇一九年八月二十九日