



# 深深爱

NEEQ : 833378

## 深圳深爱半导体股份有限公司

( SHENZHEN SI SEMICONDUCTORS CO.,LTD )

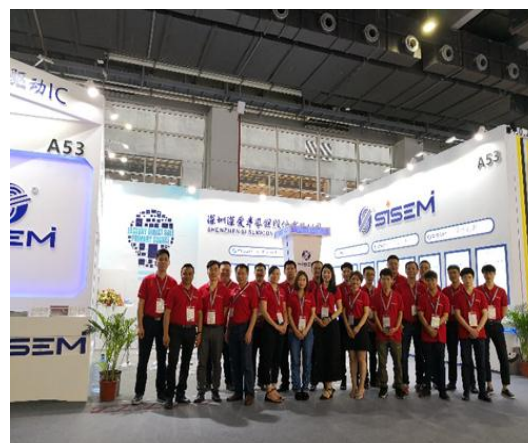


## 半年度报告

— 2018 —

## 公司半年度大事记

1、2018年1月18日，公司完成了第三届董事会成员和监事会成员的换届选举，并聘任了公司高级管理人员。公司法定代表人由孙盛典先生变更为唐崇银先生，公司在2018年2月9日完成了工商变更登记，并取得深圳市市场监督管理局颁发的营业执照。



2、2018年6月9日，深圳深爱半导体股份有限公司参加了第23届广州国际照明展览会。

## 目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况 .....	6
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	8
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	21
第八节 财务报表附注 .....	27

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、深爱股份、股份公司	指	深圳深爱半导体股份有限公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
公司章程	指	《深圳深爱半导体股份有限公司公司章程》
三会	指	股东大会（股东会）、董事会、监事会的统称
董事会	指	深圳深爱半导体股份有限公司董事会
监事会	指	深圳深爱半导体股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
赛格集团	指	深圳市赛格集团有限公司
循杰投资	指	深圳市循杰投资股份有限公司
远致投资	指	深圳市远致投资有限公司
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商	指	华龙证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018年1月1日至2018年6月30日

## 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐崇银、主管会计工作负责人厉策及会计机构负责人（会计主管人员）赵园园保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2、第三届董事会第六次会议决议公告及相关会议资料。 3、第三届监事会第五次会议决议公告及相关会议资料。 4、《2018年半年度报告》。

## 第一节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳深爱半导体股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN SI SEMICONDUCTORS CO., LTD
证券简称	深深爱
证券代码	833378
法定代表人	唐崇银
办公地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号 8 号办公楼及活动楼 2—3 层

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	王珏
是否通过董秘资格考试	否
电话	0755-82260060
传真	0755-82400426
电子邮箱	wangjue@sisemi.com.cn
公司网址	http://www.sisemi.com.cn
联系地址及邮政编码	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号 8 号办公楼及活动楼 2-3 层 邮政编码：518116
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1988 年 02 月 23 日
挂牌时间	2015 年 08 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业- C396 电子器件制造- C3962 半导体分立器件制造业
主要产品与服务项目	双极型功率晶体管、MOSFET 器件、功率驱动 IC、肖特基二极管、IGBT 器件、快恢复二极管、LED 驱动芯片及模块、CMOS-IC
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	199,000,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	深圳市赛格集团有限公司
实际控制人及其一致行动人	深圳市人民政府国有资产监督管理委员会

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440300618831447R	否
注册地址	深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号 8 号办公楼及活动楼 2-3 层	否
注册资本（元）	199,000,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	华龙证券
主办券商办公地址	兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 会计数据和财务指标摘要

### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	208,217,032.30	218,244,873.47	-4.59%
毛利率	9.40%	6.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-4,993,637.92	-18,395,361.67	72.85%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-12,742,841.71	-19,197,268.83	33.62%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-3.11%	-8.55%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-7.94%	-8.92%	-
基本每股收益	-0.03	-0.09	72.85%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	577,185,289.47	560,017,065.40	3.07%
负债总计	419,128,714.99	396,966,853.00	5.58%
归属于挂牌公司股东的净资产	158,056,574.48	163,050,212.40	-3.06%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.79	0.82	-3.14%
资产负债率（母公司）	72.62%	70.88%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	94.83%	93.02%	-
利息保障倍数	-0.13	-6.43	-

### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-22,862,856.32	1,075,681.37	-2,225.43%
应收账款周转率	1.53	1.64	-
存货周转率	1.55	1.56	-



## 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	3.07%	-6.60%	-
营业收入增长率	-4.59%	34.13%	-
净利润增长率	72.85%	52.50%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	199,000,000	199,000,000	0%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

## 六、 补充财务指标

□适用 √不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、 商业模式

本公司是处于半导体分立器件行业的生产商，拥有多项专利技术，先后通过 ISO9001、ISO14001、QC080000 管理体系，是一家集自主设计、自主研制、生产、销售的高科技企业。为飞利浦、阳光照明、印度苏雅等知名公司提供双极型功率晶体管、MOSFET 器件、功率驱动 IC、肖特基二极管、IGBT 器件、快恢复二极管、LED 驱动芯片及模块、CMOS-IC 等产品。

公司通过直销方式开拓业务，拥有良好的采购、销售渠道，与主要的供应商、客户建立了稳定的合作关系，公司产品广泛应用于 LED 照明、节能照明、智能电源、智能家居、消费类电子、通讯等领域。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

### 二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 20,821.7 万元，同比减少 1,002.78 万元，减幅 4.59%，营业成本 18,864.96 万元，同比减少 1,617 万元，减幅 7.89%，实现净利润-499.36 万元，同比减亏 1,340.17 万元，增幅 268.38%。

报告期内，公司通过调整产品结构，提升双极线产能利用率，提升产品良率水平，加强成本费用控制，使产品成本有所下降，整体盈利水平实现较大的提升，实现 3-6 月连续盈利，上半年累计亏损同比大幅减少的经营目标。

报告期内，公司继续推进转型升级，大力开发新兴市场，开发出双极新品工艺平台，FRD、耗尽性产品、平面中低压 PMOS、中低压 Trench MOS 等新产品，新产品领域占比 32.7%，与去年同比增加了 7%。

### 三、 风险与价值

#### 1、成本上升风险

公司面临着原材料价格上升的风险，加之近几年来薪酬福利水平的提升，导致公司成本进一步增加，并影响公司的利润水平。公司通过对原材料价格的把控，控制生产成本，节能降耗，提高生产效率、管理效率，以此降低成本上升对公司经营产生的不利影响。

#### 2、技术人才流失风险

公司作为以高新技术为核心竞争力的高新技术企业，核心技术人员以及核心技术是公司命脉所在。如果公司核心技术人员流失，会很大程度上影响到企业持续发展创新的步伐，而一旦发生技术失密，则可能会对企业造成损失，影响到企业的竞争力。公司通过加强企业文化建设、优化管理模式、完善薪酬体系和绩效管理体系，提高薪酬福利待遇等措施来确保公司技术人才的稳定。

#### 3、市场竞争风险

公司所处半导体分立器件行业属于技术较为成熟的行业，竞争较为激烈。近年来，随着越来越多的

国内生产企业开始进入半导体分立器件行业，部分同行生产企业通过增加生产线或进行技术改造，产能及质量得到较大提升，在一定程度上对公司现有市场占有率构成影响。公司通过在产品技术升级、质量控制、市场拓展等方面及时适应市场变化，避免市场竞争加剧的风险。

#### 4、财务风险

公司因传统照明领域产品利润率下滑，公司产品所处的领域相对低端，生产经营遭遇了困难，在严峻的经营环境和经营业绩下，来自企业外部及内部各种风险因素骤然显现，经营亏损虽比去年同期大幅减少，实现3-6月连续盈利，但未能实现盈利目标。公司将有针对性地开展财务分析，针对各种影响因素进行整改，提高竞争力和盈利能力，力争通过全体员工的共同努力改善。

## 四、 企业社会责任

报告期内，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。充分尊重员工、客户、供应商、社区等利益相关者的合法权益，与客户和供应商建立了良好的合作伙伴关系。

在扶贫方面，公司给予帮扶对象长期、深入、持续的跟踪和帮助，报告期内，公司派驻到广东省河源市龙川县紫市村的扶贫干部，继续开展各项扶贫工作，了解紫市村贫困户的生活需求，给予他们关怀和帮助。

在环境保护、污染防治方面，公司始终坚持“预防污染、清洁生产”的工作方针，在公司废水、废气排放达到标准的基础上继续通过对废水、废气处理系统的更新改造，进一步降低污染物排放浓度，贯彻实施绿色、可持续发展，积极承担社会责任。

## 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情

#### (一) 公司发生的对外担保事项

报告期内履行的及尚未履行完毕的对外担保事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

担保对象	担保金额	担保期间	担保类型	责任类型	是否履行必要决策程序	是否关联担保
深圳赛格高技术投资股份有限公司	45,000,000	2016年7月21日 -2024年7月20日	抵押	连带	是	是
<b>总计</b>	45,000,000	-	-	-	-	-

#### 对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	0
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	45,000,000

直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额	0
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0

**清偿和违规担保情况：**

公司为深圳市赛格集团有限公司向国家开发银行借款提供担保，担保期限 8 年（2016 年 7 月 21 日-2024 年 7 月 20 日），2017 年 12 月 28 日，本公司与深圳市赛格集团有限公司、深圳赛格高技术投资股份有限公司签订三方协议，将原抵押给深圳市赛格集团有限公司固定资产抵押给深圳赛格高技术投资股份有限公司，该三方协议的签定不改变原借款协议公司借款本金及借款利息的付款安排。被担保对象深圳赛格高技术投资股份有限公司信用状况良好，资产实力雄厚，有较强的履约能力。

**（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况**

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
深圳市赛格集团有限公司	借款	150,000,000	是	2018 年 1 月 3 日	2018-006
深圳市赛格集团有限公司	借款	75,000,000	是	2017 年 3 月 30 日	2017-009
深圳市赛格集团有限公司	借款	28,000,000	是	2018 年 6 月 5 日	2018-027

**偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

为支持公司 6 寸线建设及生产经营周转，2015 年 6 月 8 日，本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂使用协议书，调剂资金为人民币 1.5 亿元，借款期限 2015 年 6 月 17 日到 2016 年 12 月 16 日，年利率 4.35%。2016 年 12 月 19 日，公司向深圳市赛格集团有限公司申请该项借款延期至 2017 年 12 月，借款利率 4.35%，2017 年 12 月 19 日，公司向深圳市赛格集团有限公司申请该项借款延期至 2018 年 12 月，截至 2018 年 6 月 30 日，借款本金 150,000,000.00 元、借款利息 181,250.00 元尚未支付。

2016 年 7 月 21 日，本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂的借款合同，调剂资金为人民币 7,500 万元，借款期限 2016 年 7 月 21 日到 2024 年 7 月 20 日，年利率 1.2%，该项借款由委托人国家发展基金有限公司委托受托人国家开发银行股份有限公司借款（本公司以固定资产抵押担保，抵押权人国家开发银行股份有限公司）给深圳市赛格集团有限公司后，由深圳市赛格集团有限公司借给本公司（本公司以固定资产抵押担保，抵押权人深圳赛格高技术投资股份有限公司）。

2018 年 6 月 7 日，本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂使用协议书，调剂资金为人民币 2,800 万元，借款期限 2018 年 6 月 7 日到 2019 年 6 月 6 日，年利率 4.35%。

以上关联交易均为支持公司生产经营周转，不会损害股东及投资者的利益。

## (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
光纤小区一号厂房 1 栋 1、2、3 层	抵押	977,632.60	0.17%	7,500 万贷款抵押资产
赛格 工业区 101 栋 1-718、719、720、721	抵押	37,068.72	0.01%	7,500 万贷款抵押资产
深爱宝龙工业厂区测试封装厂房、化学品库	抵押	33,167,607.89	5.75%	7,500 万贷款抵押资产
2 号厂房	抵押	20,046,111.00	3.47%	3,000 万贷款抵押资产
4 号厂房	抵押	3,835,000.26	0.66%	3,000 万贷款抵押资产
8 号办公及活动	抵押	1,646,610.67	0.29%	3,000 万贷款抵押资产
10 号单身宿舍	抵押	2,729,352.01	0.47%	3,000 万贷款抵押资产
深爱芯园单身宿舍	抵押	9,541,096.73	1.65%	3,000 万贷款抵押资产
<b>总计</b>	-	71,980,479.88	12.47%	-

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	199,000,000	100%	0	199,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	157,210,000	79%	0	157,210,000	79%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		199,000,000	-	0	199,000,000	-	
普通股股东人数							3

#### (二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	深圳市赛格集团有限公司	157,210,000	0	157,210,000	79.00%	0	157,210,000
2	深圳市循杰投资股份有限公司	29,850,000	0	29,850,000	15.00%	0	29,850,000
3	深圳市远致投资有限公司	11,940,000	0	11,940,000	6.00%	0	11,940,000
合计		199,000,000	0	199,000,000	100.00%	0	199,000,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：深圳市远致投资有限公司持有赛格集团 26.12%股份，存在一定关联关系。除此之外，公司各股东之间不存在关联关系。

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

#### (一) 控股股东情况

深圳市赛格集团有限公司（以下简称“赛格集团”）持有公司股份 15,721 万股，占公司总股本的 79%，为公司的控股股东。深圳市赛格集团有限公司成立于 1984 年 8 月 23 日，公司法定代表人：王宝，注册资本 153,135.54 万元人民币。经营范围主要以电子产品，家用电器，玩具，电子电信设备及器材、仪器仪表、汽摩配件、电脑及配件、办公自动化设备及用品、电子化工项目的生产研究等。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### (二) 实际控制人情况

深圳市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“深圳市国资委”）直接持有赛格集团 42.85% 股份，通过远致投资间接持有赛格集团 26.12% 股份，通过深圳市鲲鹏股权投资有限公司间接持有赛格集团 0.94% 的股份，合计持有赛格集团 69.91% 股份。赛格集团持有公司 79% 的股份，远致投资持有公司 6% 的股份。因此，深圳市国资委通过赛格集团和远致投资合计持有公司 85% 的股份，为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。



## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐崇银	董事长	男	1960-7-1	博士	2018-1-18 至 2021-1-17	是
厉策	董事、总经理	男	1975-10-18	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	是
严冬霞	董事	女	1976-8-26	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	否
徐腊平	董事	男	1978-12-7	博士	2018-1-18 至 2021-1-17	否
陈志和	董事	男	1960-12-17	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	是
宋萍萍	董事	女	1967-3-15	硕士	2018-1-18 至 2021-1-17	是
李越	董事	男	1960-2-18	博士	2018-1-18 至 2021-1-17	是
彭爱云	监事会主席	男	1973-11-10	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	否
周密	监事	女	1977-11-17	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	否
李甜	职工监事	女	1986-4-9	本科	2018-6-28 至 2021-1-17	是
邓文斌	副总经理	男	1965-6-11	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	是
王珏	副总经理、董事会秘书	男	1986-12-8	本科	2018-3-8 至 2021-1-17	是
任文杰	副总经理	男	1963-9-29	博士	2018-3-8 至 2021-1-17	是
赵园园	财务负责人	女	1978-11-11	本科	2018-1-18 至 2021-1-17	是
<b>董事会人数：</b>						7
<b>监事会人数：</b>						3
<b>高级管理人员人数：</b>						5

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

- 1、董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。
- 2、严冬霞董事、彭爱云监事、周密监事在控股股东深圳赛格集团有限公司任职，其他董事、监事、高管与控股股东无关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
厉策	董事、总经理	510,435	0	510,435	0.26%	
邓文斌	副总经理	570,135	0	570,135	0.29%	
陈志和	董事	1,591,005	0	1,591,005	0.80%	
李甜	职工监事	170,145	0	170,145	0.09%	
<b>合计</b>	-	2,841,720	0	2,841,720	1.44%	0

说明：公司董事、监事、高级管理人员通过深圳市循杰投资股份有限公司间接持有公司股份，未直接持有公司股份的情况。

## (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	√是 □否
	总经理是否发生变动	√是 □否
	董事会秘书是否发生变动	√是 □否
	财务总监是否发生变动	□是 √否

## 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
孙盛典	董事长	换届	无	换届选举
寻培珏	副董事长、总经理	换届	无	换届选举
王嘉全	董事、副总经理	换届	无	换届选举
何欣纲	董事	换届	无	换届选举
张波	独立董事	换届	无	换届选举
杨小强	独立董事	换届	无	换届选举
李斌	独立董事	换届	无	换届选举
张光柳	监事会主席	换届	无	换届选举
肖春林	监事	换届	无	换届选举
武大柱	监事	离任	无	个人原因辞去监事职务
唐崇银	董事	新任	董事长	董事会选举
厉策	董事会秘书、总工程师	新任	董事、总经理	换届选举
徐腊平	无	新任	董事	换届选举
陈志和	无	新任	董事	换届选举
宋萍萍	无	新任	董事	换届选举
李越	无	新任	董事	换届选举
彭爱云	无	新任	监事会主席	监事会选举
周密	无	新任	监事	换届选举
王珏	无	新任	副总经理、董事会秘书	董事会聘任
任文杰	无	新任	副总经理	董事会聘任
李甜	无	新任	职工监事	职工监事武大柱辞去职务后职工代表大会选举

## 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

√适用 □不适用

唐崇银先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历。1983年7月至1993年9月任武汉大学政治与行政学院教师，1993年9月至1996年8月就读武汉大学法学院博士，1996年9月至2017年9月任赛格集团资产部部长助理、部长。2010年12月起任公司董事。

厉策先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历，工程师。1997年7月至今在公司任职，先后担任公司制造一部扩散工序工艺工程师、主管、部长助理、副部长、部长、副总工程师、制造三部部长和总工程师，公司职工监事。2015年4月起任公司总工程师，2017年5月起任公司董事会秘书。

徐腊平先生，1978年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历，高级经济师。2009年6月至2011年5月任深圳市宝安区发展研究中心研究员，2011年5月至2011年9月任深圳市远致投资有限公司投

资部高级经理，2011年9月至2012年12月任深圳市国资委资本运作处特聘人员，2013年至今任深圳市远致投资有限公司战略研究部部长。

陈志和先生，1960年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级会计师。1997年10月至2004年2月任公司财务部副部长，2004年3月至2013年7月任公司财务部部长，2013年8月至今任公司审计部部长。

宋萍萍女士，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，硕士研究生学历，毕业于中南财经政法大学。1994年开始从事律师工作，2011年10月至2015年10月任深圳市东方富海投资管理股份有限公司合伙人、风控委主任，2015年10月至今任深圳市东方富海投资管理股份有限公司董事、董事会秘书、风控委主任，2013年2月至今任深圳市远致富海投资管理有限公司风控委秘书长。

李越先生，1960年出生，中国香港国籍，无境外居留权，博士学历。1995年8月起任艾默生新产品总监，2000年10月起任美国开利电子动力及马达技术总监，2001年12月任Emergency One Inc. 产品管理副总裁。2004年1月1日起至今任德昌电机高级副总裁。

彭爰云先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，高级会计师。2001年6月至2005年3月任深圳市赛格集团有限公司财务部业务助理，2005年4月至2008年6月任深圳市赛格集团有限公司物业事业部通信市场经理，2008年7月至2011年8月任深圳市赛格集团有限公司电子市场与物业经营部副部长，2011年8月至2016年7月任深圳市赛格集团有限公司业务发展部副部长，2016年7月至今任深圳市赛格集团有限公司战略管理部副部长。

周密女士，1977年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历，经济师。2001年4月至2008年6月任深圳市赛格集团有限公司审计部业务助理，2008年7月至2011年9月任深圳市赛格集团有限公司计划审监部业务主办，2011年10月至2013年12月任深圳市赛格集团有限公司审计监察部审计，2014年1月至今任深圳市赛格集团有限公司风险控制部审计。

王珏先生，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2009年9月至2010年12月任深圳市傲申鹏企业发展有限公司上海分公司咨询经理，2011年2月至2012年5月在深圳市中商智业投资顾问有限公司从事行业分析工作，2012年8月至2018年2月任深圳市赛格集团有限公司资产部资本与产权经营岗。

任文杰先生，1963年出生，中国国籍，无境外居留权，博士学历，高级工程师。1992年12月至1994年4月任深圳市赛格集团有限公司工程师，1994年5月至1999年12月任深圳赛格高技术投资股份有限公司董事长秘书、董事会秘书、副总经济师、微电子分公司总经理，2000年1月至2002年12月任深圳市昂莱数码科技有限公司董事长兼总经理，2003年1月至2009年8月任浙江绍兴宏邦电子科技有限公司副总裁，2009年10月至2012年9月任深圳市伊瑞泰技术有限公司董事长兼总经理，2012年10月至2013年12月任深圳柏狮光电技术有限公司副总经理，2014年1月至2018年2月任深圳赛格高技术投资股份有限公司董事会秘书兼综合部部长。

李甜女士，1986年出生，中国国籍，无境外居留权，大学本科学历。2008年8月至今任公司人力资源行政部主管、部长助理、副部长，2015年8月至今任公司党群部副部长。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人員	110	119

生产人员	471	396
销售人员	20	19
技术人员	234	208
财务人员	9	8
<b>员工总计</b>	<b>844</b>	<b>750</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	3
硕士	19	17
本科	118	110
专科	133	122
专科以下	573	498
<b>员工总计</b>	<b>844</b>	<b>750</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

##### 1、薪酬政策

公司本着客观、公正、规范的原则，根据企业自身情况制定了完整完善的薪酬体系及绩效考核制度。依据国家有关法律法规和地方有关社会保险政策，为员工缴纳养老保险、医疗保险、工伤保险、失业保险、生育保险和住房公积金。

##### 2、员工培训

公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训、一线员工的操作技能培训等全方位培训。

##### 3、离退休职工人数

截至报告期，需公司承担费用的离退休职工人数 0 人。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

适用 不适用

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

### 核心人员的变动情况：

报告期内，公司核心员工无变动。

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2018年3月26日，监事会主席彭爱云先生因个人原因申请辞去公司监事会主席职务。2018年7月5日，公司召开2018年第二次临时股东大会，审议通过选举赵晓建先生为公司第三届监事会监事。2018年7月5日，公司召开第三届监事会第四次会议，选举赵晓建先生为公司第三届监事会主席。公司监事会主席由彭爱云先生变更为赵晓建先生。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	(六) 1	76,442,093.63	70,579,734.24
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产		-	-
应收票据及应收账款	(六) 2 及 (六) 3	130,106,842.16	119,358,439.17
预付款项	(六) 4	2,659,859.13	900,033.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(六) 5	792,162.35	705,555.93
买入返售金融资产			
存货	(六) 6	112,944,602.3	100,516,963.29
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	(六) 7	715,439.16	1,424,273.60
<b>流动资产合计</b>		<b>323,660,998.73</b>	<b>293,484,999.61</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产	(六) 8	1,014,701.32	1,531,551.40
固定资产	(六) 9	167,899,891.25	182,242,039.84
在建工程	(六) 10	73,763,613.35	69,968,660.06
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	(六) 11	9,847,355.55	11,621,929.29

开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	(六) 12	533,729.27	788,489.61
递延所得税资产	(六) 13	-	-
其他非流动资产	(六) 14	465,000.00	379,395.59
<b>非流动资产合计</b>		253,524,290.74	266,532,065.79
<b>资产总计</b>		577,185,289.47	560,017,065.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款	(六) 15	30,000,000.00	30,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债		-	-
应付票据及应付账款	(六) 16 及 17	115,318,746.58	112,638,383.96
预收款项	(六) 18	951,982.73	6,655,055.32
卖出回购金融资产			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(六) 19	6,246,823.15	6,796,058.89
应交税费	(六) 20	1,133,617.92	673,640.82
其他应付款	(六) 21 及 22	180,446,118.99	152,540,726.73
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债	(六) 23	7,211,694.92	6,214,194.92
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		341,308,984.29	315,518,060.64
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	(六) 24	5,819,730.70	8,448,792.36
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债	(六) 25	72,000,000.00	73,000,000.00

非流动负债合计		77,819,730.70	81,448,792.36
负债合计		419,128,714.99	396,966,853.00
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	（六）26	199,000,000.00	199,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	（六）27	106,469,235.01	106,469,235.01
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	（六）28	10,506,449.50	10,506,449.50
一般风险准备		-	-
未分配利润	（六）29	-157,919,110.03	-152,925,472.11
归属于母公司所有者权益合计		158,056,574.48	163,050,212.40
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		158,056,574.48	163,050,212.40
<b>负债和所有者权益总计</b>		577,185,289.47	560,017,065.40

法定代表人：唐崇银

主管会计工作负责人：厉策

会计机构负责人：赵园园

**（二） 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		208,217,032.30	218,244,873.47
其中：营业收入	（六）30	208,217,032.30	218,244,873.47
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		221,057,301.36	240,867,254.14
其中：营业成本	（六）30	188,649,648.24	204,819,701.28
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	（六）31	2,088,531.36	1,890,597.54
销售费用	（六）32	6,015,042.64	6,245,399.70

管理费用	(六) 33	11,287,709.37	10,817,652.37
研发费用	(六) 34	8,829,710.27	11,909,772.43
财务费用	(六) 35	4,564,015.99	4,798,485.50
资产减值损失	(六) 36	-377,356.51	385,645.32
加：其他收益	(六) 37	6,077,061.66	3,285,614.94
投资收益（损失以“-”号填列）	(六) 38	97,427.35	139,496.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(六) 39	1,842,282.03	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-4,823,498.02	-19,197,268.83
加：营业外收入	(六) 40	52,677.77	1,966,891.72
减：营业外支出	(六) 41	222,817.67	1,164,984.56
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-4,993,637.92	-18,395,361.67
减：所得税费用		-	-
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-4,993,637.92	-18,395,361.67
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		-	-
2.终止经营净利润		-	-
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-	-
2.归属于母公司所有者的净利润		-4,993,637.92	-18,395,361.67
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
<b>七、综合收益总额</b>		-4,993,637.92	-18,395,361.67
归属于母公司所有者的综合收益总额		-4,993,637.92	-18,395,361.67



归属于少数股东的综合收益总额		-	-
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		-0.03	-0.09
（二）稀释每股收益		-0.03	-0.09

法定代表人：唐崇银

主管会计工作负责人：厉策

会计机构负责人：赵园园

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,378,364.71	146,277,836.30
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		633,295.67	439,417.14
收到其他与经营活动有关的现金	(六) 42 (1)	9,831,258.64	5,444,557.35
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>128,842,919.02</b>	<b>152,161,810.79</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		104,706,023.93	105,263,254.25
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		38,212,217.43	39,142,896.43
支付的各项税费		5,963,343.04	3,926,556.92
支付其他与经营活动有关的现金	(六) 42 (2)	2,824,190.94	2,753,421.82
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>151,705,775.34</b>	<b>151,086,129.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-22,862,856.32</b>	<b>1,075,681.37</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回		2,146,200.00	290.00

的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	(六) 42 (3)	61,097,427.35	70,039,496.90
<b>投资活动现金流入小计</b>		63,243,627.35	70,039,786.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,720,293.81	4,536,527.69
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	(六) 42 (4)	61,000,000.00	62,400,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		64,720,293.81	66,936,527.69
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-1,476,666.46	3,103,259.21
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
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		30,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		28,000,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		58,000,000.00	
偿还债务支付的现金		30,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,316,650.00	4,024,475.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		34,316,650.00	4,024,475.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		23,683,350.00	-4,024,475.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-192,186.88	-80,341.23
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-848,359.66	74,124.35
加：期初现金及现金等价物余额		70,579,734.24	62,504,207.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		69,731,374.58	62,578,331.88

法定代表人：唐崇银

主管会计工作负责人：厉策

会计机构负责人：赵园园

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

### 二、 报表项目注释

## 深圳深爱半导体股份有限公司

### 2018 年半年度财务报表附注

(除非特别注明，以下币种为人民币，货币单位为元)

#### (一) 公司基本情况

##### 1、公司概况

公司注册中文名称：深圳深爱半导体股份有限公司

注册资本：人民币 199,000,000.00 元

实收资本：人民币 199,000,000.00 元

法人营业执照号码：91440300618831447R

法定代表人：唐崇银

成立（工商注册）日期：1988年2月23日

经营期限：永续经营

住所：深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙七路三号8号办公楼及活动楼2-3层

公司经营范围：生产、销售功率半导体器件（含电力电子器件）、集成电路及其有关的应用产品和整机产品；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

## 2、公司历史沿革

（1）深圳深爱半导体股份有限公司（以下称“公司”或“本公司”）的前身深圳深爱半导体有限公司成立于1988年2月23日，系经深圳市人民政府深府外复[1987]378号文《关于合资经营“深圳深爱半导体有限公司”合同书的批复》批准，由深圳电子集团有限公司、IBDT 亚洲有限公司共同投资设立，约定投资总额 1,349.60 万美元，本公司设立时注册资本为 539.84 万美元（折合人民币 2,000 万元），其中：深圳电子集团有限公司（1988年1月深圳电子集团公司更名为深圳赛格集团公司）出资 1,459 万元，股权比例为 72.95%；IBDT 亚洲有限公司出资 541 万元，股权比例为 27.05%。

截至 1989 年 3 月 4 日，本公司合营各方第一期实际缴付出资额合计人民币 17,778,946.66 元，深圳中华会计师事务所对公司设立时的股东出资进行了验证，并出具了验资报字（1989）第 019 号《验资报告书》。

截至 1995 年 5 月 23 日，IBDT 亚洲有限公司实际缴付第二期出资额计人民币 1,176,619.54 元，深圳市文武会计师事务所对本期股东出资进行了验证，并出具了深文验资报字（1995）第 026 号《验证报告书》。本公司合营各方累计实际缴付的出资额共计人民币 18,955,566.20 元。

截至 1995 年 6 月 8 日，深圳赛格集团公司实际缴付第二期出资额计人民币 1,044,433.80 元，深圳市文武会计师事务所对本期股东出资进行了验证，并出具了深文验资报字（1995）第 028 号《验证报告书》。至此本公司合营各方累计实际缴付的出资额共计人民币 20,000,000.00 元，注册资本足额缴付。其中深圳赛格集团公司认缴人民币 14,590,000.00 元占比 72.95%，IBDT 亚洲有限公司认缴人民币 5,410,000.00 元占比 27.05%。

（2）1994 年 7 月 10 日，上述两股东与深圳市投资管理公司签订《注资深爱“协议书”》，

深圳市投资管理公司支付 100 万美元受让深圳赛格集团公司持有的本公司的 6.395% 股份，另以货币现金 100 万美元向公司投资；同年 7 月 18 日《深爱半导体有限公司董事会关于注资和股权转让的决议》同意上述注资及股权转让。

1995 年 5 月，赛格（香港）有限公司分别与深圳赛格集团有限公司、IBDT 亚洲有限公司签订《深圳深爱半导体有限公司部分股权的转让合同书》，经本公司董事会同意赛格（香港）有限公司以 393.8 万美元受让 IBDT 亚洲有限公司和深圳赛格集团公司合计持有的本公司 25.18% 的股权，IBDT 亚洲有限公司退出。

1995 年 7 月 30 日，深圳赛格集团公司、赛格（香港）有限公司、深圳市投资管理公司一致同意对原合资合同、章程进行修订，修订后，投资总额为 15,636,692.41 美元，注册资本为 800 万美元。深圳市引进外资领导小组办公室对《深爱半导体有限公司合资合同》（修订本）进行了批复。

1995 年 12 月 21 日，本公司对上述股权转让、投资总额和注册资本办理了工商变更登记，上述变更完成后，股东及出资情况如下：

股东	注册资本金额（万美元）	出资比例（%）
深圳赛格集团公司	496.24	62.03
赛格（香港）有限公司	201.44	25.18
深圳市投资管理公司	102.32	12.79
合计	800.00	100.00

上述注册资本业经深圳永明会计师事务所[1996]205 号验资报告验证。

(3) 2002 年 12 月 3 日，本公司补充章程：修订公司投资总额为 29,800,000 美元，注册资本 1,560 万美元，所增加的注册资本 760 万美元由本公司资本公积转增。

2003 年 3 月 27 日，深圳市对外贸易经济合作局出具深外经贸资复[2003]1072 号文《关于合资企业“深圳深爱半导体有限公司”增资、变更经营范围的批复》，同意本公司注册资本由 800 万美元增至 1,560 万美元，注册资本增加部分由公司投资各方按原出资比例由公司资本公积转增。

本次增资后，股东及出资情况如下：

股东	出资金额（万美元）	出资比例（%）
----	-----------	---------

深圳市赛格集团有限公司	967.67	62.03
赛格（香港）有限公司	392.81	25.18
深圳市投资管理公司	199.52	12.79
合计	1,560.00	100.00

备注：1997年，深圳赛格集团公司更名为深圳市赛格集团有限公司。

上述注册资本业经深圳永明会计师事务所[2003]0233号验资报告验证。

(4) 2003年9月29日，深圳市国有资产管理办公室出具深国资办[2003]229号文《关于划转深圳深爱半导体有限公司12.79%股权问题的批复》批准：深圳市投资管理公司将其持有的12.79%公司股权划转给深圳市赛格集团有限公司；根据《深圳市属企业国有产权变动审批管理暂行办法》，同意上述股权划转免于资产评估，以2002年12月31日审计后的净资产值作为划转依据。

2004年2月23日，深圳市对外贸易经济合作局出具深外经贸资复[2004]0439号文《关于合资企业“深圳深爱半导体有限公司”股权变更的批复》，同意深圳市投资管理公司将其持有的12.79%公司股权划转给深圳市赛格集团有限公司。

本次股权变更后，股东及出资情况如下：

股东	出资金额（万美元）	出资比例（%）
深圳市赛格集团有限公司	1,167.19	74.82
赛格（香港）有限公司	392.81	25.18
合计	1,560.00	100.00

(5) 2007年8月22日，根据本公司补充章程：公司投资总额为3,960万美元，注册资本2,540万美元，所增加的注册资本980万美元按原出资比例以本公司盈余公积金转增。

2007年9月21日，深圳市贸易工业局出具深贸工资复[2007]2690号文件《关于合资企业深爱半导体有限公司增资、修改合同的批复》，同意本公司注册资本由1,560万美元增至2,540万美元，注册资本增加部分由原股东按原出资比例以本公司盈余公积转增。

本次转增后，股东及出资情况如下：

股东	出资金额（万美元）	出资比例（%）
----	-----------	---------

深圳市赛格集团有限公司	1,900.43	74.82
赛格（香港）有限公司	639.57	25.18
合计	2,540.00	100.00

上述注册资本业经深圳巨源会计师事务所[2007]137号验资报告验证。

（6）根据深圳市国有资产监督管理局深国资局函【2009】78号文《关于深圳深爱半导体有限公司实施股份制改造前期工作有关事宜的函》：

2010年5月5日，深圳市赛格集团有限公司与赛格（香港）有限公司签订《深圳深爱半导体有限公司外资转内资之股权转让协议》，赛格（香港）有限公司将其持有的本公司25.18%股权（6,395,720美元、折合人民币38,675,708.56元）转让给深圳市赛格集团有限公司，至此深圳市赛格集团有限公司持有本公司100%股权。

2010年6月25日，深圳市赛格集团有限公司与深圳市远致投资有限公司签订《深圳深爱半导体有限公司引进战略投资者之股权转让协议》，深圳市赛格集团有限公司将其持有的本公司7.06%股权（人民币10,592,063.02元）转让给深圳市远致投资有限公司。

2010年6月28日，经深圳市科技工贸和信息化委员会深科工贸信资字[2010]1610号《关于中外合资企业深圳深爱半导体有限公司投资者股权及企业性质变更的批复》，本公司性质变更为内资企业。

根据2010年7月5日深圳市赛格集团有限公司、深圳市远致投资有限公司和深圳市循杰投资股份有限公司签订的《深圳深爱半导体有限公司增资扩股协议》及《深圳深爱半导体有限公司二〇一〇年第一次股东会决议》，本公司申请增加注册资本人民币26,480,245.81元，实际收到增加的出资额人民币55,670,849.32元，其中认缴注册资本26,480,245.81元，计入资本公积29,190,603.51元，全部由深圳市循杰投资股份有限公司投入。至此本公司变更后累计实收资本为人民币176,534,972.04元。

本次增资后，股东及出资情况如下：

股东	出资金额（人民币元）	出资比（%）
深圳市赛格集团有限公司	139,462,663.21	79.00
深圳市循杰投资股份有限公司	26,480,245.81	15.00
深圳市远致投资有限公司	10,592,063.02	6.00
合计	176,534,972.04	100.00

上述注册资本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]268 号验资报告验证。

(7) 根据 2010 年 10 月 27 日深圳深爱半导体股份有限公司股东签署的协议约定，和 2010 年 12 月 14 日，深圳市国有资产监督管理局深国资局[2010]259 号《关于深圳深爱半导体股份有限公司股份制改造方案有关事项的批复》同意：以深圳深爱半导体有限公司截至 2010 年 7 月 31 日经深圳市鹏城会计师事务所有限公司出具的深鹏所审字[2010]1417 号审计报告审计的净资产人民币 326,169,235.01 元，减去 2010 年 9 月 29 日 2010 年第四次股东会决议已分配股利 20,700,000.00 元后，按 1: 0.6515 的比例折合股份 19,900 万股，每股面值为人民币 1 元，整体变更设立深圳深爱半导体股份有限公司，净资产超出股份额部分 106,469,235.01 元作为深圳深爱半导体股份有限公司的资本公积金，各股东认股比例与其持有的深圳深爱半导体有限公司股权比例相同。

本次改制后，股东及出资情况如下：

股东	出资金额（人民币元）	出资比例（%）
深圳市赛格集团有限公司	157,210,000.00	79.00
深圳市循杰投资股份有限公司	29,850,000.00	15.00
深圳市远致投资有限公司	11,940,000.00	6.00
合计	199,000,000.00	100.00

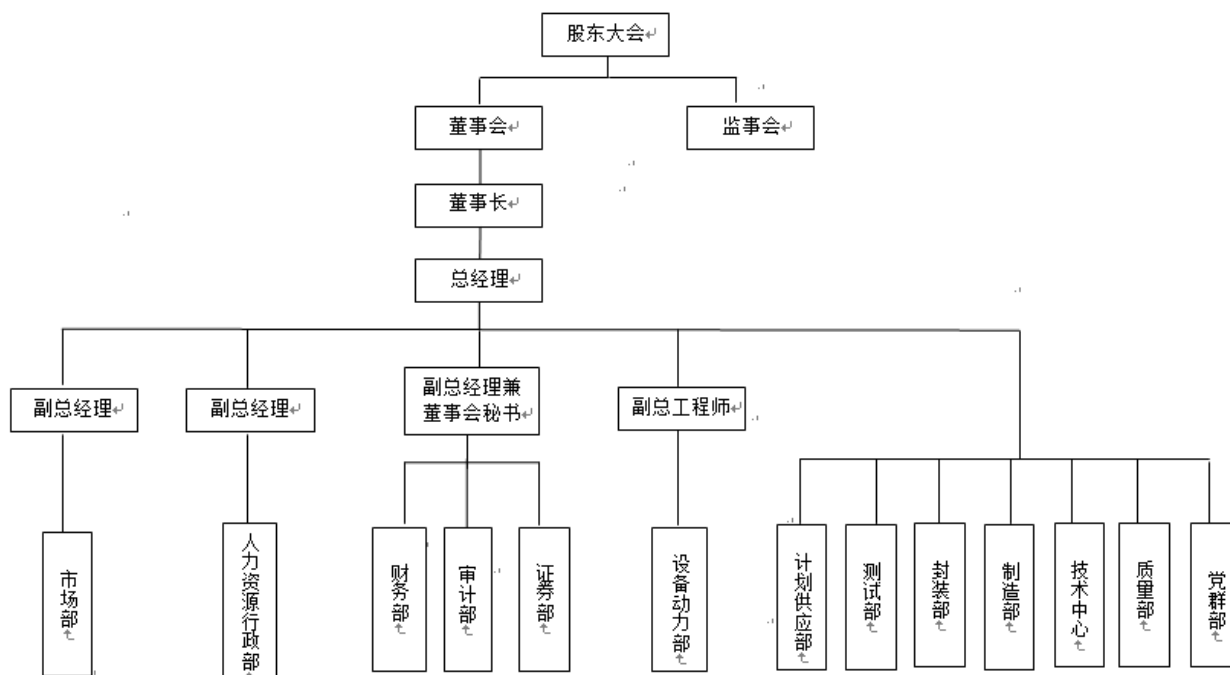
上述注册资本业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司深鹏所验字[2010]456 号验资报告验证。

### 3、公司主要产品或提供的劳务

公司主要从事半导体分立器件芯片及成品管的研发、生产和销售。

### 4、公司的基本组织架构





## 5、公司控股股东情况

公司历来第一大股东均为深圳市赛格集团有限公司，截止 2017 年 6 月 30 日，深圳市赛格集团有限公司出资金额 157,210,000.00 元，持有公司 79% 股权。

深圳市赛格集团有限公司由深圳市国有资产监督管理委员会、深圳市远致投资有限公司、中国东方资产管理公司、中国长城资产管理公司、深圳市鲲鹏股权投资有限公司共同投资设立，股权比例分别为：42.85%、26.12%、13.72%、9.80%、7.51%，深圳市国有资产监督管理委员会持有赛格集团 42.85% 的股权、持有深圳市远致投资有限公司 100% 的股权、持有深圳市鲲鹏股权投资有限公司 12.5% 的股权，为公司的实际控制人。

## 6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告经公司 2018 年 8 月 20 日第三届董事会第六次会议批准对外报出。

### （二）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）

的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### **（三）遵循企业会计准则的声明**

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 6 月 30 日的财务状况及 2018 年经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### **（四）主要会计政策和会计估计**

本公司主要从事半导体分立器件芯片及成品管的研发、生产和销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、18“收入”、各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、22“重大会计判断和估计”。

#### **1、会计期间**

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### **2、营业周期**

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

#### **3、记账本位币**

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币，本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

#### **4、现金及现金等价物的确定标准**

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价

值变动风险很小的投资。

## 5、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易当月 1 日（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）/当期平均汇率/当期加权平均汇率/折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“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/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外

经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率/当期平均汇率/当期加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益/所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

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。

## 6、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）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。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应

收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

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

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### （4）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。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，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财务担保合同及贷款承诺

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余



额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### （8）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，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金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。

#### （9）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确

认权益工具的公允价值变动额。

## 7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### （1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

### （2）坏账准备的计提方法

#### ①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项、单项金额 10 万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### ②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除单独计提坏账准备和按其他组合计提坏账准备外的应收款项

##### B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法	
账龄组合	账龄分析法	
组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法		
账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1-2年	30	30
2-3年	50	50
3-5年	80	80
5年以上	100	100

### ③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试：有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；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。

### ④应收政府款项不计提坏账准备。

#### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

## 8、存货

### （1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货领用和发出时均采用移动加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 9、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。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

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

## 10、固定资产

### （1）固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### （2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	3	4.85
机器设备	10	3	9.70
电子设备	5	3	19.40
运输工具	5	3	19.40
其他设备	5	3	19.40

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

### （3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

### （4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

### （5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

## 11、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 13、无形资产

### (1) 无形资产

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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能

流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

## （2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## （3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、15“长期资产减值”。

## 14、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括：装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 15、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 16、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、



工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 17、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### （1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 18、收入

### （1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，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，确认商品销售收入的实现。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 19、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定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，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。

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，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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。

## **20、递延所得税资产/递延所得税负债**

### **（1）当期所得税**

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税

所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值

外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

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

## 21、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## **22、重要会计政策、会计估计的变更**

### **(1) 会计政策变更**

与去年同期相比，本期会计政策变更如下：1. 财税〔2018〕32号规定，从2018年5月1日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用17%和11%税率的，税率分别调整为16%、10%。纳税人购进农产品，原适用11%扣除率的，扣除率调整为10%等。2. 财会〔2018〕15号财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知，“应收票据”及“应收账款”项目归并至新增的“应收票据及应收账款”项目、“应付票据”及“应付账款”项目归并至新增的“应付票据及应付账款”项目、“应付利息”及“应付股利”项目归并至“其他应付款”项目、新增“研发费用”项目，从“管理费用”项目中分拆“研发费用”项目等。

本期无会计估计变更。

## **23、重大会计判断和估计**

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察

到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （7）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （8）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （9）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （10）内部退养福利及补充退休福利

本公司内部退养福利和补充退休福利费用支出及负债的金额依据各种假设条件确定。这些假设条件包括折现率、平均医疗费用增长率、内退人员及离退人员补贴增长率和其他



因素。实际结果和假设的差异将在发生时立即确认并计入当年费用。尽管管理层认为已采用了合理假设，但实际经验值及假设条件的变化仍将影响本公司内部退养福利和补充退休福利的费用及负债余额。

### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺计提预计负债。计提预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

## （五）税项

### 1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，从2018年5月1日起按16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

### 2、税收优惠及批文

2015年11月2日，本公司经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、深圳市地方税务局批准，取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201544201653。本公司2015年11月2日至2018年11月2日按15%的税率缴纳企业所得税。

### 3、其他说明

本公司研究开发费用的加计扣除是按照《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《企业所得税法实施条例》第九十五条规定执行。

## （六）财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 6 月 30 日。本期指 2018 年 1-6 月，上年指 2017 年 1-6 月，货币单位为人民币元。

### 1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	23,852.07	39,659.07
银行存款	69,707,522.51	67,626,851.86
其他货币资金	6,710,719.05	2,913,223.31
合计	76,442,093.63	70,579,734.24
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：其他货币资金6,710,719.05元为公司应付票据的保证金。

### 2、应收票据

#### （1）应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	7,237,108.13	5,240,337.81
商业承兑汇票	-	-
合计	7,237,108.13	5,240,337.81

（2）本期期末无已质押的应收票据情况。

（3）期末已背书或贴现且尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	76,736,357.04	-
商业承兑汇票	-	-
合计	-	-

(4) 本期期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,273,147.59	8.44	9,729,019.97	79.27	2,544,127.62
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	133,098,233.45	91.56	12,772,627.04	9.60	120,325,606.41
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	145,371,381.04	100.00	22,501,647.01	15.48	122,869,734.03

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,535,391.52	9.24	9,886,366.33	78.87	2,649,025.19
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	121,064,778.21	89.19	10,036,100.73	8.29	111,028,677.48
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,135,146.28	1.57	1,694,747.59	79.37	440,398.69
合计	135,735,316.01	100.00	21,617,214.65	15.93	114,118,101.36

#### ① 本期单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额
------	------

	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
江苏东林电子有限公司	3,066,381.08	2,759,742.97	90.00	注 a
厦门市东林电子有限公司	1,854,610.21	1,669,149.19	90.00	注 a
漳州市东林电子有限公司	1,610,598.98	1,449,539.08	90.00	注 a
深圳市贵鸿达电子有限公司	3,713,285.65	2,227,971.39	60.00	注 b
深圳市新志佳半导体有限公司	2,028,271.67	1,622,617.34	80.00	注 c
合计	12,273,147.59	9,729,019.97		

注 a. 江苏东林电子有限公司、厦门市东林电子有限公司、漳州市东林电子有限公司三家公司系关联公司，由于经营恶化，上述公司长期拖欠本公司货款，大部分款项账龄已超过两年，部分超过三年，本公司多次催收无果，已分别作出如下保全措施：2017年11月本公司向江苏省建湖县人民法院起诉江苏东林电子有限公司，目前该案已受理尚未开庭，案号2018苏0925民初602号；2018年1月本公司向福建省云霄县人民法院起诉漳州市东林电子有限公司，目前案件已判决，待生效执行，案件号2018闽0622民初17号；厦门市东林电子有限公司目前处于破产清算阶段，现正在寻求重组方打算对公司进行重组，本公司随时关注公司重组进展。根据上述情况，本公司预计上述三家公司拖欠的货款形成损失风险非常大，据以按90%计提了坏账准备。

注 b. 深圳市贵鸿达电子有限公司由于经营状况恶化于2018年1月31日发出停止经营公告。本公司于2018年2月向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，目前已立案等待保全，案件号2018粤0307民初3086号。本公司预计该笔款项形成损失的风险较大，据以按60%计提了坏账准备。

注 c. 深圳市新志佳半导体有限公司由于经营不善致使长期拖欠本公司货款，所欠款项账龄已超过两年，本公司于2018年1月向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，目前已立案尚未开庭，案件号2018粤0307民初2453号。本公司预计该笔款项形成损失的风险较大，据以按80%计提了坏账准备。

②组合中，按账龄分析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（%）
1年以内	116,578,706.45	5,828,935.32	5.00
1至2年	11,430,313.81	3,429,094.14	30.00
2至3年	1,855,909.91	927,954.96	50.00
3至5年	3,233,303.28	2,586,642.62	80.00
合计	133,098,233.45	12,772,627.04	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 884,432.36 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 34,882,453.98 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 24%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,127,795.13 元。

应收账款前五大客户明细如下：

单位名称	款项性质	金额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额	是否为关联方
上海华虹攀芯电子科技有限公司	货款	10,902,640.33	7.50	545,132.02	否
深圳昊福锐电子科技有限公司	货款	7,442,331.43	5.12	372,116.57	否
香港芯域半导体有限公司	货款	6,629,600.88	4.56	1,988,880.26	否
广州飞虹半导体有限公司	货款	5,416,530.38	3.73	270,826.52	否
深圳市恒成微电子有限公司	货款	4,491,350.96	3.09	950,839.76	否
合计		34,882,453.98	24.00	4,127,795.13	

(5) 本期末应收账款中无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期末应收账款中无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

#### 4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1年以内	2,659,859.13	100.00	897,458.38	99.71
1-2年	-	-	2,575.00	0.29
合计	2,659,859.13	100.00	900,033.38	100.00

(2) 本期末预付款项金额前五名单位情况：

本公司本年按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,787,356.02 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 67.20%。

## 5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,129,466.67	53.55	1,129,466.67	100.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	979,853.88	46.45	187,691.53	19.16	792,162.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,109,320.55	100.00	1,317,158.20	62.44	792,162.35

(续)

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	1,129,466.67	54.35	1,129,466.67	100.00	-

种类	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	948,842.80	45.65	243,286.87	25.64	705,555.93
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	2,078,309.47	100.00	1,372,753.54	66.05	705,555.93

## ①期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
吴楠	1,129,466.67	1,129,466.67	100.00	已判决，款项回收困难
合计	1,129,466.67	1,129,466.67	—	—

## ②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	773,825.76	38,691.29	5.00
1至2年	2,770.88	831.26	30.00
2至3年	48,122.72	24,061.36	50.00
3至5年	155,134.52	124,107.62	80.00
5年以上	-	-	100.00
合计	979,853.88	187,691.53	-

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备 55,595.34 元。

## (3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

## (4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
预付押金	23,135.60	85,644.60
单位往来款	226,190.52	-
个人往来款	234,940.33	3,332.00
保证金	70,000.00	228,681.52
出口退税	267,791.23	-
租金	157,796.20	631,184.68
代收货款	1,129,466.67	1,129,466.67
合计	2,109,320.55	2,078,309.47

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款明细

单位名称	款项性质	金额	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备余额	是否为关联方
吴楠	货款	1,129,466.67	53.55	1,129,466.67	否
出口退税	税金	267,791.23	12.70	6,409.66	否
深圳市六洲置业有限公司	租金	103,798.70	4.92	5,189.94	否
崧欣电子科技有限公司	押金	100,000.00	4.74	5,000.00	否
深圳市天益实业发展有限公司	租金	53,997.50	2.56	2,699.87	否
合计		1,655,054.10	78.47	1,148,766.14	

(6) 本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 本期其他应收款中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 本期其他应收款中无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## 6、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值



原材料	20,053,821.27	808,936.29	19,244,884.98
在产品	28,679,067.42	403,211.55	28,275,855.87
库存商品	35,457,203.15	5,713,302.01	29,743,901.14
周转材料	2,919,851.55	0.00	2,919,851.55
自制半成品	35,434,385.38	8,140,952.21	27,293,433.17
委托加工物资	5,466,675.59	0.00	5,466,675.59
发出商品	-	-	-
合计	128,011,004.36	15,066,402.06	112,944,602.30

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,917,673.94	1,862,569.96	11,055,103.98
在产品	26,782,819.05	2,048,093.75	24,734,725.30
库存商品	28,495,137.82	4,608,706.10	23,886,431.72
周转材料	2,800,688.96	-	2,800,688.96
自制半成品	40,715,521.59	7,753,225.78	32,962,295.81
委托加工物资	4,095,339.33	-	4,095,339.33
发出商品	982,378.19	-	982,378.19
合计	116,789,558.88	16,272,595.59	100,516,963.29

## (2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,862,569.96		-	1,053,633.67	-	808,936.29
在产品	2,048,093.75		-	1,644,882.20	-	403,211.55
库存商品	4,608,706.10	1,104,595.91	-		-	5,713,302.01
周转材料			-		-	-
自制半成品	7,753,225.78	387,726.43	-		-	8,140,952.20
委托加工物资			-		-	-

发出商品			-		-	-
合计	16,272,595.59	1,492,322.34	-	2,698,515.87	-	15,066,402.06

## (3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	可变现净值低于存货成本	-	已销售
在产品	可变现净值低于存货成本	-	已销售
库存商品	可变现净值低于存货成本	-	已销售
自制半成品	可变现净值低于存货成本	-	-

## 7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
应交税费-增值税留抵税额	274,311.18	1,094,307.71
应交税费-城市维护建设税	238,266.45	192,480.11
应交税费-教育费附加	103,141.46	82,491.48
应交税费-地方教育费附加	67,048.85	54,994.30
应交税费-所得税	-	-
应交税费-海关关税	32,671.22	-
合计	715,439.16	1,424,273.60

## 8、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	20,185,544.29	20,185,544.29
2、本期增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-

项目	房屋、建筑物	合计
(3) 企业合并增加	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、期末余额	20,185,544.29	20,185,544.29
二、累计折旧和累计摊销		
1、年初余额	18,653,992.89	18,653,992.89
2、本期增加金额	516,850.08	516,850.08
(1) 计提或摊销	516,850.08	516,850.08
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、期末余额	19,170,842.97	19,170,842.97
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
2、本期增加金额	-	-
(1) 计提	-	-
3、本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 其他转出	-	-
4、期末余额	-	-
四、账面价值		
1、期末账面价值	1,014,701.32	1,014,701.32
2、年初账面价值	1,531,551.40	1,531,551.40

(2) 本期无按公允价值计量的投资性房地产。

(3) 本期度无未办妥产权证书的投资性房地产。

(4) 期末存在抵押的投资性房地产：见本附注（六）44、所有权或使用权受限制的资产。

(5) 本期不存在房地产转换的情况。

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	电子设备及仪器	机器设备	运输设备	其它设备	合计
一、账面原值						
1、年初余额	204,087,072.22	285,634,161.80	57,271,771.14	2,226,796.09	33,800,063.96	583,019,865.21
2、本期增加金额	-	138,624.45	8,845,035.04	62,069.00	8,043.94	9,053,772.43
(1) 购置	-	138,624.45	8,845,035.04	62,069.00	8,043.94	9,053,772.43
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	12,129,419.05	190,056.00	132,000.00	36,290.62	12,487,765.67
(1) 处置或报废	-	12,129,419.05	190,056.00	132,000.00	36,290.62	12,487,765.67
4、期末余额	204,087,072.22	273,643,367.20	65,926,750.18	2,156,865.09	33,771,817.28	579,585,871.97
二、累计折旧						
1、年初余额	93,995,175.13	235,495,549.85	37,306,207.39	1,768,690.02	32,212,202.98	400,777,825.37
2、本期增加金额	5,039,461.62	7,937,101.63	2,170,823.14	93,912.49	38,531.19	15,279,830.07
(1) 计提	5,039,461.62	7,937,101.63	2,170,823.14	93,912.49	38,531.19	15,279,830.07
3、本期减少金额	-	4,208,432.81	-	128,040.00	35,201.91	4,371,674.72
(1) 处置或报废	-	4,208,432.81	-	128,040.00	35,201.91	4,371,674.72
4、期末余额	99,034,636.75	239,224,218.67	39,477,030.53	1,734,562.51	32,215,532.26	411,685,980.72
三、减值准备	-	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	电子设备及仪器	机器设备	运输设备	其它设备	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	105,052,435.47	34,419,148.53	26,449,719.65	422,302.58	1,556,285.02	167,899,891.25
2、年初账面价值	110,091,897.09	50,138,611.95	19,965,563.75	458,106.07	1,587,860.98	182,242,039.84

注：（1）受限的固定资产见本附注（六）44、所有权或使用权受限制的资产。

（2）本期无暂时闲置的固定资产情况。

（3）本期无通过融资租赁租入的固定资产情况。

（4）本期无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）本期无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 10、在建工程

### （1）在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
技改待验收设备	-	-	-	-	-	-
废水回用工程	785,570.48	-	785,570.48	785,570.48	-	785,570.48
6寸线项目	72,928,042.87	-	72,928,042.87	69,183,089.58	-	69,183,089.58
零星工程	50,000.00	-	50,000.00	-	-	-
合计	73,763,613.35	-	73,763,613.35	69,968,660.06	-	69,968,660.06

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
技改待验收设备	-	-	-	-	-	-
废水回用工程	-	785,570.48	-	-	-	785,570.48
6寸线项目	209,613,900.00	69,183,089.58	3,744,953.29	-	-	72,928,042.87

零星工程	-	-	50,000.00	-	-	50,000.00
合计	-	69,968,660.06	3,794,953.29	-	-	73,763,613.35

(续)

工程名称	工程累计投入占 预算比例 (%)	工程 进度 (%)	利息资本化 累计金额	其中：本年利息 资本化金额	本年利息 资本化率 (%)	资金来源
技改待验收设备	-	-	-	-	-	自筹
废水回用工程	-	-	-	-	-	自筹
6寸线项目	58.79%	58.79%	2,398,890.66	452,500.00	1.21	自筹
待安装设备	-	-	-	-	-	自筹
合计			2,398,890.66	452,500.00	1.21	

## (3) 在建工程减值准备

在建工程未出现减值迹象，不计提减值准备。

(4) 本期无所有权受到限制的在建工程。

## 11、无形资产

## (1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	专利及专有技术	非专利技术	合计
一、账面原值					
1、年初余额	4,141,714.40	1,271,009.31	23,503,011.84	2,000,000.00	30,915,735.55
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 购置	-	-	-	-	-
(2) 内部研发	-	-	-	-	-
(3) 收购子公司转入	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
(2) 处置子公司转出	-	-	-	-	-
4、期末余额	4,141,714.40	1,271,009.31	23,503,011.84	2,000,000.00	30,915,735.55
二、累计摊销	-	-	-	-	-

项目	土地使用权	软件	专利及专有技术	非专利技术	合计
1、年初余额	1,134,744.49	1,136,171.09	16,189,557.43	833,333.25	19,293,806.26
2、本期增加金额	41,417.16	46,391.22	1,486,765.38	199,999.98	1,774,573.74
(1) 计提	41,417.16	46,391.22	1,486,765.38	199,999.98	1,774,573.74
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	1,176,161.65	1,182,562.31	17,676,322.81	1,033,333.23	21,068,380.00
三、减值准备	-	-	-	-	-
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1、期末账面价值	2,965,552.75	88,447.00	5,826,689.03	966,666.77	9,847,355.55
2、年初账面价值	3,006,969.91	134,838.22	7,313,454.41	1,166,666.75	11,621,929.29

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 59.17%。

(2) 本期无未办妥产权证书的土地使用权情况

(3) 无形资产说明

①土地使用权 1：生产用土地使用权系本公司于 2003 年 7 月与深圳市规划与国土资源局（甲方）签订深地合字（2003）5066 号《深圳市土地使用权出让合同书》，甲方将地块编号 G02314-0013 面积 105,269.67 平方米的工业用地出让给本公司。

土地使用权 2：生活用土地使用权系本公司于 2004 年 11 月与深圳市规划与国土资源局（甲方）签订深地合字（2004）5113 号《深圳市土地使用权出让合同书》，甲方将地块编号 G02402-0004 面积约为 4,733.17 平方米的工业用地出让给本公司。

②专利及专有技术 1：“功率 MOSFET”项目已于 2009 年 6 月获得了深圳市企业技术

创新促进会鉴字(2009)69号《新产品新技术鉴证验收证书》及“复合终端结构 MOSFET 功率晶体管”新产品鉴定证书。2009年10月24日取得深圳市科技和信息局科技成果登记证书，登记号为2009221号。

专利及专有技术 2：复合型半导体硅器件钝化膜及钝化生成工艺 BUL4163 项目技术，于 2009 年 7 月完成利用上述技术开发生产的 BUL4163 产品，该技术于 2010 年 7 月 14 日获得国家知识产权局颁发的证书号为第 648489 号的发明专利证书。

专利及专有技术 3：高压系列功率 MOSFET 项目，于 2010 年 5 月开始研发，项目预算完成投资 8,659 万元，其中，国家发展改革委专项资金 1,000 万元，深圳市发展改革委专项资金 300 万元，项目于 2012 年 7 月完成。公司于 2012 年 11 月 2 日收到深圳市发展和改革委员会以深发改[2012]1252 号文《深圳市发展改革委员会关于深圳深爱半导体股份有限公司高压系列功率 MOSFET 产业化项目通过验收的通知》，同意该项目通过验收。该项目开发阶段共发生支出 2,896,837.96 元，根据相关会计准则予以资本化。

专利及专有技术 4：IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目，于 2012 年 10 月开始研发，项目计划总投资 2,472 万元，实际完成投资 2,665 万元，其中自筹资金 2,165 万元，政府补助资金 500 万元。公司于 2015 年 7 月 22 日收到深圳市发展和改革委员会以深发改[2015]850 号文《深圳市发展改革委关于深圳深爱半导体股份有限公司 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目通过验收的通知》，同意该项目通过验收。该项目开发阶段共发生支出 6,164,229.17 元，根据相关会计准则予以资本化。

③2015 年新增非专利技术系购买的 5 英寸肖特基芯片非专利技术 2015 年 12 月开始投入使用，按 5 年摊销。

## 12、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
财产一切险	708,750.00	-	283,500.00	-	425,250.00
用友技术服务费	41,037.75	-	27,358.50	-	13,679.25
房租	38,701.86	121,600.00	65,501.84	-	94,800.02
合计	788,489.61	121,600.00	376,360.34	-	533,729.27

注：财产一切险为本公司购买的房屋建筑物、仓储物、机器设备等财产保险，摊销期



限为 5 年。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未确认递延所得税资产明细

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	38,885,207.27	5,832,781.09	22,989,968.20	3,448,495.23
可抵扣亏损	229,656,745.52	34,448,511.82	224,663,107.60	33,699,466.14
递延收益	5,819,730.70	872,959.61	8,448,792.36	1,267,318.85
合计	274,361,683.49	41,154,252.52	256,101,868.16	38,415,280.22

注：本期末未确认递延所得税资产原因为：公司出现亏损，未来年度能否产生足够的应纳税所得额存在不确定性。

### 14、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	465,000.00	379,395.59
合计	465,000.00	379,395.59

### 15、短期借款

#### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	30,000,000.00	
担保借款		30,000,000.00
合计	30,000,000.00	30,000,000.00

注：短期借款抵押说明详见本附注（六）44、所有权或使用权受限制的资产。短期借款担保说明：2017年8月16日，由深圳市赛格集团有限公司担保，公司向银行借款用于补充流动资金及企业技术改造，借款期限为2017年8月16日至2018年2月15日。

(2) 本期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

### 16、应付票据

种类	期末余额	年初余额
----	------	------

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	16,771,210.00	7,283,058.28
合计	16,771,210.00	7,283,058.28

注：期末不存在已到期未支付的应付票据。

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
货款	97,773,541.24	103,742,949.75
设备及工程款	760,685.04	1,283,540.87
其他	13,310.30	328,835.06
合计	98,547,536.58	105,355,325.68

(2) 本期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。

## 18、预收账款

### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	951,982.73	6,655,055.32
合计	951,982.73	6,655,055.32

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	6,133,440.22	37,100,328.72	37,649,564.46	5,584,204.48
二、设定提存计划	662,618.67	4,052,906.25	4,052,906.25	662,618.67
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,796,058.89	41,153,234.97	41,702,470.71	6,246,823.15

## (2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,558,622.16	32,086,405.88	32,635,641.62	5,009,386.42
2、职工福利费	-	2,048,250.90	2,048,250.90	0.00
3、社会保险费	167,775.92	1,048,372.95	1,048,372.95	167,775.92
其中：医疗保险费	138,314.69	869,891.31	869,891.31	138,314.69
工伤保险费	14,570.61	96,699.72	96,699.72	14,570.61
生育保险费	14,890.62	81,781.92	81,781.92	14,890.62
4、住房公积金	294,032.60	1,732,710.10	1,732,710.10	294,032.60
5、工会经费和职工教育经费	113,009.54	184,588.89	184,588.89	113,009.54
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	6,133,440.22	37,100,328.72	37,649,564.46	5,584,204.48

## (3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
1、基本养老保险	638,065.51	3,903,390.45	3,903,390.45	638,065.51
2、失业保险费	24,553.16	127,075.80	127,075.80	24,553.16
3、企业年金缴费	-	22,440.00	22,440.00	-
合计	662,618.67	4,052,906.25	4,052,906.25	662,618.67

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险及年金计划，根据该等计划，本公司每月向该等计划缴存费用计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 20、应交税费

项目	期末余额	年初余额
个人所得税	355,815.21	253,274.62
增值税	-	-

项目	期末余额	年初余额
印花税	17,290.10	18,325.00
房产税	688,919.58	344,459.79
土地使用税	65,321.41	57,581.41
环保税	6,271.62	-
合计	1,133,617.92	673,640.82

## 21、应付利息

项目	期末余额	年初余额
长期借款利息	-	-
短期借款应付利息	47,166.67	47,166.67
合计	47,166.67	47,166.67

## 22、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	1,652,215.80	1,623,655.80
保证金	-	54,400.00
关联方借款*	178,262,450.00	150,199,375.00
其他	484,286.52	616,129.26
合计	180,398,952.32	152,493,560.06

注：关于该项借款的具体情况详见本报告附注七关联方交易情况。

## 23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
新型电力电子器件研发及产业化项目	750,000.00	750,000.00
新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关	120,000.00	120,000.00
IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化	1,901,694.92	1,901,694.92
功率半导体器件工程实验室（深圳发改委）	1,060,000.00	1,060,000.00

功率半导体器件制造技术装备及管理提升	355,000.00	355,000.00
深圳市赛格集团有限公司	3,025,000.00	2,027,500.00
合计	7,211,694.92	6,214,194.92

## 24、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
新型电力电子器件研发及产业化项目	437,500.00	-	375,000.00	62,500.00	-
新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关	210,000.00	-	60,000.00	150,000.00	-
IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化（深圳市发改委补贴）	2,852,542.30	-	950,847.39	1,901,694.91	-
功率半导体器件工程实验室（深圳发改委）	2,650,000.06	-	530,000.06	2,120,000.00	-
功率半导体器件工程实验室（深圳龙岗区财政局）	1,500,000.00	-	535,714.21	964,285.79	-
功率半导体器件制造技术装备及管理提升	798,750.00	-	177,500.00	621,250.00	-
合计	8,448,792.36		2,629,061.66	5,819,730.70	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	转入一年内到期的非流动负债		
新型电力电子器件研发及产业化项目	437,500.00	-	-	-	-	375,000.00	62,500.00	与资产相关
新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关	210,000.00	-	-	-	-	60,000.00	150,000.00	与资产相关
IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化（深圳市发改委补贴）	2,852,542.30	-	-	-	-	950,847.39	1,901,694.91	与资产相关

补助项目	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	转入一年内到期的非流动负债		
功率半导体器件工程实验室（深圳发改委）	2,650,000.06	-	-	-	-	530,000.06	2,120,000.00	与资产相关
功率半导体器件工程实验室（深圳龙岗区财政局）	1,500,000.00	-	-	-	-	535,714.21	964,285.79	与资产相关
功率半导体器件制造技术装备及管理提升	798,750.00	-	-	-	-	177,500.00	621,250.00	与资产相关
合计	8,448,792.36	-	-	-	-	2,629,061.66	5819,730.70	

#### 递延收益说明：

（1）新型电力电子器件研发及产业化项目：根据《财政部关于下达 2010 年度电子信息产业发展基金第一批项目安排和资金使用计划的通知》，工业和信息化部以工信部财（2010）301 号文于 2010 年 6 月 29 日拨款 300 万元，文件约定此款用于新型电力电子器件研发及产业化，项目为期 2 年，届时需有相关部门验收。根据深圳市经济贸易与信息化委员会深科技创新【2012】267 号文，公司于 2012 年 12 月 12 日收到新型电力电子器件及研发及产业化项目拨款 75 万元，上述合计收到政府补贴 375 万。项目于 2014 年 7 月 11 日由工业和信息化部验收，从 2014 年 8 月起按 5 年摊销。本期摊销 375,000.00 元

（2）新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关：2012 年 12 月 6 日本公司与深圳市科技创新委员会签订《深圳市科技研发资金项目合同书》，无偿资助本公司新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关项目 40 万元，待项目完成之日起 6 个月内，由公司提出项目验收申请。2014 年 4 月 8 日，根据深龙科（2014）6 号龙岗区科技创新局关于下达 2013 年度第二批科技计划扶持项目的通知，公司收到新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关项目扶持款 20 万。该项目项目于 2015 年 10 月份验收通过并摊销。本期摊销 60,000.00 元。

（3）IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化：2012 年 12 月 17 日深圳市人民政府国有资产监督管理委员会深国资委【2012】194 号《关于对 2012 年度深圳市属国有

企业自主创新项目进行奖励扶持的通报》文件本公司 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件及产业化项目获三等扶持项目，2012 年 12 月 24 日本公司收到深圳市人民政府国有资产监督管理委员会创新扶持资金 100 万元。2013 年 1 月 7 日深圳市发展和改革委员会深发改【2013】30 号《深圳市发展改革委关于深圳深爱半导体股份有限公司 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目资金申请报告的批复》文件，同意该项目列入深圳市 2012 年高技术产业发展专项扶持计划，安排政府投资计划国家创新型城市建设专项补助资金 500 万元；公司于 2013 年 4 月 27 日收到深圳市财政委员会拨款 300 万元、2013 年 9 月 2 日收到深圳市财政委员会拨款 150 万元，文件约定此款用于项目研发生产仪器设备和软硬件购置，企业不得随意更改项目建设内容和延迟项目建设进度，项目建设期为 2012-2014 年。依据《深圳市国资委对市属企业自主创新奖励扶持暂行办法》，市国资委自主创新领导小组对 2013 年市属国企申报的自主创新奖励扶持项目进行了综合评审，将本公司的 IGBT 绝缘栅双极晶体管器件研发及产业化评定为二等扶持，奖励 300 万元，公司于 2013 年 12 月 25 日收到深圳市人民政府国有资产监督管理委员会拨款 300 万元。根据深龙科（2014）6 号龙岗区科技创新局关于下达 2013 年度第二批科技计划扶持项目的通知，2014 年 4 月 9 日收到 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目扶持款 50 万元。该项目于 2015 年 7 月 22 日收到深圳市发展和改革委员会以深发改[2015]850 号文《深圳市发展改革委关于深圳深爱半导体股份有限公司 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目通过验收的通知》，同意该项目通过验收。从 2015 年 7 月按 5 年摊销，本期摊销 900,000.00 元，下一年度应计入营业外收入的金额为 1,800,000.00 元；2015 年 8 月 27 日收到深圳市财政委员会关于 IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化项目尾款 50 万元，该项目尾款与上述政府补贴为同一项目，故按该项目剩余摊销年限 59 个月来摊销，本期摊销 950,847.39 元。

（4）功率半导体器件工程实验室：2013 年 5 月 23 日深圳市发展和改革委员会深发改【2013】747 号《深圳市发展改革委关于深圳深爱半导体股份有限公司深圳功率半导体器件工程实验室项目资金申请报告的批复》文件，同意组建深圳功率半导体器件工程实验室，建设期为 2012 年-2014 年。市新一代信息技术产业发展专项资金安排补助资金 500 万元，用于购买仪器设备、改善现有工艺设备和测试条件、购置必要的技术和软件等，严禁截留、挤占或挪作他用；应指定专人于每月 5 日前向深圳市发展改革委报送项目投资完成和建设进展情况。公司于 2013 年 8 月 5 日收到深圳市财政委员会拨款 500 万元；依据《深圳市

国资委对市属企业自主创新奖励扶持暂行办法》，市国资委自主创新领导小组对 2013 年市属国企申报的自主创新奖励扶持项目进行了综合评审，将本公司的深圳功率半导体器件工程实验室评定为市级企业技术中心专项奖励项目，奖励 30 万元，公司于 2013 年 12 月 25 日收到深圳市人民政府国有资产监督管理委员会拨款 30 万元，该项目项目已完成，并于 2016 年 7 月验收并摊销，本期摊销 530,000.06 元。

(5) 龙岗区财政局政府补贴（2016 国家省市创新平台发展扶持资金）：2016 年 11 月 8 日，深圳市龙岗区科技创新局发文深龙科【2016】73 号龙岗区科技创新局关于下达 2016 年度第一批科技计划扶持项目的通知，补助公司深圳功率半导体器件工程实验室项目 150 万，公司于 2016 年 11 月 30 日收到上述款项，公司将上述资金用于拟购入蒸发台设备，属于与资产相关，本期摊销 535,714.21 元。

(6) 2017 年 3 月 29 日，公司收到由深圳市经济贸易和信息化委员会根据 2016 年产业转型升级资金企业技术装备及管理提升项目资助计划公示表拨付公司 142 万元补助资金，核查公司申请补助文件，公司获取该 142 万补贴系公司购置芯片制造工序和封装制造工序的制造工艺设备 50 台，制造管理系统（EMS）网络服务器及电脑 13 台，新产品研发设备 9 台，检测设备 6 台，总计 78 台。公司购置该设备主要系不断完善“制造执行系统（EMS）”的信息化建设，达到提升功率半导体器件制造技术及制造管理水平的目标，提升研发能力和生产能力以及产品质量，提高 MOSFET、IGBT 器件芯片制造和新型 DIP、SOP 面贴装器件的制造生产能力以及生产管理水平；因此该项目属于与资产相关的政府补助；本期摊销 177,500.00 元。

## 25、其他非流动负债

项目	期末数	年初数
深圳市赛格集团有限公司	72,000,000.00	73,000,000.00
合计	72,000,000.00	73,000,000.00

注：关于该项借款的具体情况详见本报告附注七、5 关联方交易情况。

## 26、股本

投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
深圳市赛格集团有限公司	157,210,000.00	-	-	157,210,000.00	79.00



投资者名称	年初数	增加	减少	期末数	持股比例%
深圳市远致投资有限公司	11,940,000.00	-	-	11,940,000.00	6.00
深圳市循杰投资股份有限公司	29,850,000.00	-	-	29,850,000.00	15.00
合计	199,000,000.00	-	-	199,000,000.00	100.00

**27、资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	106,469,235.01	-	-	106,469,235.01
合计	106,469,235.01	-	-	106,469,235.01

**28、盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,506,449.50	-	-	10,506,449.50
合计	10,506,449.50	-	-	10,506,449.50

**29、未分配利润**

项目	本期	年初余额
调整前上年末未分配利润	-152,925,472.11	-91,602,428.87
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后年初未分配利润	-152,925,472.11	-91,602,428.87
加：本年归属于母公司股东的净利润	-4,993,637.92	-61,323,043.24
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
其他	-	-
年末未分配利润	-157,919,110.03	-152,925,472.11

**30、营业收入、营业成本**

项目	2018年1-6月		2017年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	202,884,225.90	187,942,137.68	213,012,218.64	203,758,375.62
其他业务	5,332,806.40	707,510.56	5,232,654.83	1,061,325.66
合计	208,217,032.30	188,649,648.24	218,244,873.47	204,819,701.28

**31、税金及附加**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
城市维护建设税	673,744.41	532,382.35
教育费附加	288,747.62	227,863.85
地方教育费附加	192,498.40	151,909.25
房产税	688,919.58	688,919.58
土地使用税	120,322.84	183,064.27
车船使用税	660.00	720.00
印花税	105,892.20	105,738.24
环保税	17,746.31	-
合计	2,088,531.36	1,890,597.54

**32、销售费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	2,860,275.60	3,030,028.09
运输费	1,145,188.44	1,373,742.09
业务费	471,423.70	871,292.89
差旅费	392,018.78	350,283.22
租赁费	122,948.55	128,216.79
展览费	449,984.03	350,398.60

其他	573,203.54	141,438.02
合计	6,015,042.64	6,245,399.70

**33、管理费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
职工薪酬	5,470,475.14	4,461,560.93
折旧摊销费	986,240.09	1,015,258.97
碳排放权损益	254,083.56	287,100.00
工会及教育经费	382,818.79	323,745.58
职工福利费	1,561,176.07	1,147,403.47
审计咨询费	566,260.82	328,837.91
汽车费用	143,409.91	251,544.98
修理物料消耗	211,478.02	302,320.77
业务招待费	61,241.62	26,600.38
差旅费	115,438.66	34,572.97
租赁费	6,664.00	14,660.00
其他	1,528,422.69	2,624,046.41
合计	11,287,709.37	10,817,652.37

**34、研发费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
材料	2,502,335.55	3,836,793.81
折旧	178,701.49	848,102.52
职工薪酬	2,510,200.95	2,264,688.65
测试分析费	60,266.29	8,936.99
加工费	1,652,455.73	2,824,193.87
无形资产摊销费	1,667,401.38	1,667,401.38
专利申请费用	117,863.14	147,946.26
其他	140,485.74	251,331.60
新产品设计费	-	60,377.35
合计	8,829,710.27	11,909,772.43

**35、财务费用**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
利息支出	4,379,725.00	3,785,225.00
减：利息收入	116,504.76	86,110.49
承兑汇票贴现利息	-	-
汇兑损失	173,683.74	1,014,428.58
减：汇兑收益	-	-
银行手续费	127,112.01	84,942.41
其他	-	-
合计	4,564,015.99	4,798,485.50

**36、资产减值损失**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
坏账损失	828,837.02	276,400.00
存货跌价损失	-1,206,193.53	109,245.32
合计	-377,356.51	385,645.32

**37、其他收益**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	6,077,061.66	3,285,614.94
其他	-	-
合计	6,077,061.66	3,285,614.94

**附表：政府补助明细表**

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关	来源及依据
新型电力电子器件研发及产业化项目	375,000.00	375,000.00	与资产相关	深科技创新【2012】267号、工信部【2010】301号
高压系列功率 MOSFET 器件产业化	-	1,300,000.00	与资产相关	深发改【2012】438号、1252号
高压大电流功率 MOSFET 新型电力电子器件研发及产业化（50万）	-	69,767.48	与资产相关	深科技创新【2012】139号
IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化	950,847.39	950,847.48	与资产相关	国资委【2012】194号、深发改【2013】30号、深龙科【2014】6号
新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关	60,000.00	60,000.00	与资产相关	深龙科【2014】6号
功率半导体器件工程实验室（深圳发改委）	530,000.06	529,999.98	与资产相关	深发改【2013】747
功率半导体器件工程实验室（深圳龙岗区财政局）	535,714.21	-	与资产相关	深龙科【73】号
功率半导体器件制造技术装备及管理提升	177,500.00	-	与资产相关	深经贸信息预算字【2016】215号
深圳市科技创新委员会关于2017年企业研究开发资助计划第二批拟资助企业的公示	1,599,000.00	-	与收益相关	深发【2016】7号

深圳市龙岗区 2017 年科技企业研发投入激励项目（第四批）	1,000,000.00	-	与收益相关	深圳龙岗科技局相关文件
2017 年第二批专利资助	10,000.00	-	与收益相关	深财规【2014】18 号
2018 年龙岗区循环经济和节能减排类专项扶持（第一批）	839,000.00	-	与收益相关	深龙发改【2017】316 号
合计	6,077,061.66	3,285,614.94		

### 38、投资收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
成本法核算的长期股权投资收益	-	-
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	-	-
持有至到期投资持有期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益	-	-
处置交易性金融资产取得的投资收益	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-
其他	97,427.35	139,496.90
合计	97,427.35	139,496.90

### 39、资产处置收益

项目	2018 年 1-6 月	2017 年 1-6 月
设备处置收益	1,842,282.03	-
其他	-	-
合计	1,842,282.03	-

### 40、营业外收入

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	0.26	-
其中：固定资产处置利得	-	0.26	-
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	-	1,730,000.00	-
其他	52,677.77	236,891.46	52,677.77
合计	52,677.77	1,966,891.72	52,677.77

其中，计入当期损益的政府补助：

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	与资产相关/与收益相关
新型电力电子器件研发及产业化项目	-	-	与资产相关
高压系列功率 MOSFET 器件产业化	-	-	与资产相关
高压大电流功率 MOSFET 新型电力电子器件研发及产业化（50万）	-	-	与资产相关
IGBT（绝缘栅双极晶体管）器件研发及产业化	-	-	与资产相关
新型逆导型 IGBT 开发和关键技术攻关	-	-	与资产相关
功率半导体器件工程实验室	-	-	与资产相关
产业技术进步奖	-	-	与资产相关
深圳市市场监督管理局 2016 年第三批专利资助款	-	10,000.00	与收益相关
2016 年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目补贴	-	1,420,000.00	与收益相关
2016 年深圳市场监督管理局第一批专利资助补贴	-	-	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2015 提升国际化经营能力展会补贴	-	-	与收益相关
2017 年度两化融合项目资助	-	200,000.00	与收益相关
2016 年企业能源管理体系认证扶持资金	-	100,000.00	与收益相关
合计	-	1,730,000.00	

#### 41、营业外支出

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额

项目	2018年1-6月	2017年1-6月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	33,025.98	1,599.36	33,025.98
其中：固定资产处置损失	-	-	-
固定资产盘亏及报废	33,025.98	1,599.36	33,025.98
产品质量补偿	184,791.22	1,159,318.31	184,791.22
其他	5,000.47	4,066.89	5,000.47
合计	222,817.67	1,164,984.56	222,817.67

#### 42、现金流量表项目注释

##### (1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
补贴款	3,448,000.00	1,730,000.00
租金	4,807,767.00	2,865,467.16
电费	381,350.86	582,485.40
废品出售收入	489,246.29	-
利息收入	116,504.76	86,110.49
其它	588,389.73	180,494.30
合计	9,831,258.64	5,444,557.35

##### (2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
办公费等	1,337,008.89	1,622,811.83
差旅费	966,691.37	533,734.83
其他	520,490.68	596,875.16
合计	2,824,190.94	2,753,421.82

##### (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年发生额
理财产品赎回	61,000,000.00	69,900,000.00
理财产品利息收入	97,427.35	139,496.90
合计	61,097,427.35	70,039,496.90

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
理财产品申购	61,000,000.00	62,400,000.00
合计	61,000,000.00	62,400,000.00

## 43、现金流量表补充资料

## (1) 将净利润调节为经营活动现金流量的信息

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
①将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-4,993,637.92	-18,395,361.67
加：资产减值准备	-377,356.51	385,645.32
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,151,743.57	18,352,580.66
无形资产摊销	1,774,573.74	1,810,911.99
长期待摊费用摊销	254,760.34	346,033.02
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）	-1,842,282.03	-0.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	33,025.98	1,599.36
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,564,015.99	4,798,485.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-97,427.35	-139,496.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-12,427,639.01	10,698,853.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-12,356,285.17	-1,727,426.02
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-12,546,347.95	-15,056,142.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-22,862,856.32	1,075,681.37



项目	2018年1-6月	2017年1-6月
②不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
③现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	69,731,374.58	62,578,331.88
减：现金的年初余额	70,579,734.24	62,504,207.53
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的年初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-848,359.66	74,124.35

## (2) 现金及现金等价物的构成

项目	2018年1-6月	2017年1-6月
① 现金	69,731,374.58	62,578,331.88
其中：库存现金	23,852.07	67,819.51
可随时用于支付的银行存款	69,707,522.51	62,510,512.37
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
②现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
③期末现金及现金等价物余额	69,731,374.58	62,578,331.88

## 44、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
投资性房地产：		
光纤小区一号厂房1栋1、2、3层	977,632.60	7,500万贷款抵押资产
赛格工业区101栋1-718、719、720、721	37,068.72	7,500万贷款抵押资产
固定资产：		
深爱宝龙工业厂区测试封装厂房、化学品库	33,167,607.89	7,500万贷款抵押资产
2号厂房	20,046,111.00	3,000万贷款抵押资产
4号厂房	3,835,000.26	3,000万贷款抵押资产
8号办公及活动	1,646,610.67	3,000万贷款抵押资产
10号单身宿舍	2,729,352.01	3,000万贷款抵押资产
深爱芯园单身宿舍	9,541,096.73	3,000万贷款抵押资产
合计	71,980,479.88	

## （七）关联方及关联交易

### 1、本公司的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本	控股股东对本公司的持股比例（%）	控股股东对本公司的表决权比例（%）
深圳市赛格集团有限公司	深圳市	综合	153,135.54 万元	79.00	79.00

### 2、本公司的子公司

无。

### 3、本企业的合营和联营企业情况

无。

### 4、本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	注册地	业务性质	注册资本	与本公司关系
深圳赛格高技术投资股份有限公司	深圳市	综合	30,000.00 万元	受同一方控制

## 5、关联交易情况

(1) 本期无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(2) 本期无关联托管/承包情况。

(3) 本期无关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

### ①本公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市赛格集团有限公司	75,000,000.00	2016年7月21日	2024年7月20日	否

### ②本公司作为被担保方

无

### (5) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				详见下方注
深圳市赛格集团有限公司	150,000,000.00	2015年6月8日	2018年12月16日	
深圳市赛格集团有限公司	75,000,000.00	2016年7月21日	2024年7月20日	
深圳市赛格集团有限公司	28,000,000.00	2018年6月7日	2019年6月6日	

注：2015年6月8日，本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂使用协议书，调剂资金为人民币1.5亿元，借款期限2015年6月17日到2016年12月16日，年利率4.35%。2016年12月19日，公司向深圳市赛格集团有限公司申请该项借款延期至2017年12月，借款利率4.35%，2017年12月19日，公司向深圳市赛格集团有限公司申请该项借款延期至2018年12月，截至2018年6月30日，借款本金150,000,000.00元、借款利息181,250.00元尚未支付。

2016年7月21日，本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂的借款合同，调剂资金为人民币7,500万元，借款期限2016年7月21日到2024年7月20日，年利率1.2%，该项借款由委托人国家发展基金有限公司委托受托人国家开发银行股份有限公司借款（本公司以固定资产抵押担保，抵押权人国家开发银行股份有限公司

司)给深圳市赛格集团有限公司后,由深圳市赛格集团有限公司借给本公司(本公司以固定资产抵押担保,抵押权人深圳市赛格集团有限公司)。固定资产抵押详见(六)44、所有权或使用权受限制的资产。

2018年6月7日,本公司与控股股东深圳市赛格集团有限公司签订了统贷统还资金调剂使用协议书,调剂资金为人民币2,800万元,借款期限2018年6月7日到2019年6月6日,年利率4.35%。

(6)本期无关联方资产转让、债务重组情况。

## 6、关联方应收应付款项

(1)本期无公司应收关联方款项。

(2)应付项目:

项目名称	2018年6月30日	2017年12月31日
其他应付款:	-	-
深圳市赛格集团有限公司	253,287,450.00	225,226,875.00
合计	253,287,450.00	225,226,875.00

## (八) 承诺和或有事项

截至2018年6月30日,本公司无需要披露的重大承诺和或有事项。

## (九) 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无。

### 3、销售退回

无。

### 4、其他事项

无。

**（十）其他重要事项**

截至 2018 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

**（十一）补充资料****1、非经常性损益明细表**

项目	2018 年 1-6 月份	说明
非流动性资产处置损益	1,842,282.03	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	6,077,061.66	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,139.90	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-
小计	7,749,203.79	-
所得税影响额	-	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	7,749,203.79	-

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.11	-0.03	-0.03
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-7.94	-0.06	-0.06

深圳深爱半导体股份有限公司

二〇一八年八月二十日