

# 盈方微电子股份有限公司

## 2019 年年度报告

2020 年 03 月

## 第一节重要提示、目录和释义

重要提示：根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2019]114 号）的要求，公司需对前期会计差错进行更正。本次会计差错更正后，公司将对《2019 年年度报告》中应收账款等相关会计科目期初数进行调整，该调整不会对公司 2019 年度的盈亏性质产生影响。

根据中国证券监督管理委员会《行政处罚决定书》（[2019]114 号）的要求，公司需对前期会计差错进行更正。本次会计差错更正后，公司将对《2019 年年度报告》中应收账款等相关会计科目期初数进行调整。除前述相关科目存在调整的可能之外，公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证公司 2019 年年度报告内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

公司负责人张韵、主管会计工作负责人李明及会计机构负责人(会计主管人员)李明声明：保证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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段保留意见的《审计报告》（亚会 A 审字[2020]0152 号），公司董事会、监事会、独立董事对相关事项已有详细说明，请投资者仔细阅读。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司 2019 年度内部控制进行审计，并出具了否定意见的《内部控制审计报告》（亚会 A 专审字[2020]0035 号）。请广大投资者仔细阅读本年度报告“公司治理”相关章节中内部控制情况和内部控制审计报告的相关内容。

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

《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）为本公司的指定信息披露媒体，本公司所发布的信息均以上述媒体刊登的信息为准，敬请投资者注意投资风险。

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.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 可转换公司债券相关情况.....	41
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第十节 公司治理.....	50
第十一节 公司债券相关情况.....	50
第十二节 财务报告.....	57
第十三节 备查文件目录.....	145

## 释义

释义项	指	释义内容
盈方微、舜元实业、S 舜元、公司、本公司	指	盈方微电子股份有限公司，原名舜元实业发展股份有限公司，曾用名舜元地产发展股份有限公司、天发石油股份有限公司
公司股票	指	公司已发行的 A 股股票，证券简称：*ST 盈方，证券代码：000670
第一大股东、舜元投资	指	上海舜元企业投资发展有限公司
上海分公司	指	盈方微电子股份有限公司上海分公司
盈方微有限	指	上海盈方微电子有限公司，公司全资子公司
盈方微香港	指	盈方微电子（香港）有限公司，盈方微有限全资子公司
盈方微台湾	指	台湾盈方微国际有限公司，盈方微香港全资子公司
岱堃科技	指	上海岱堃科技发展有限公司（原上海盈方微投资发展有限公司），公司全资子公司
瀚廷电子	指	上海瀚廷电子科技有限公司，盈方微有限全资子公司
INFOTM,INC.	指	美国盈方微,INFOTM,INC.，岱堃科技全资子公司
宇芯科技	指	上海宇芯科技有限公司，盈方微有限控股子公司
长兴萧然	指	长兴萧然房地产开发有限公司，公司全资子公司
成都舜泉	指	成都舜泉投资有限公司，公司全资子公司
亚太事务所	指	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
东方证券	指	东方证券股份有限公司
华融证券	指	华融证券股份有限公司
盈方微电子	指	上海盈方微电子技术有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所股票上市规则》（2018 年修订）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
湖北证监局	指	中国证券监督管理委员会湖北监管局
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
登记公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 盈方	股票代码	000670
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	盈方微电子股份有限公司		
公司的中文简称	盈方微		
公司的外文名称（如有）	Infotmic Co.,Ltd		
公司的法定代表人	张韵		
注册地址	湖北省荆州市沙市区北京西路 440 号		
注册地址的邮政编码	434000		
办公地址	上海市长宁区江苏路 458 号 308、312 室		
办公地址的邮政编码	200050		
公司网址	www.infotm.com		
电子信箱	infotm@infotm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王芳	代博
联系地址	上海市长宁区江苏路 458 号 308、312 室	上海市长宁区江苏路 458 号 308、312 室
电话	021-58853066	021-58853066
传真	021-58853100	021-58853100
电子信箱	infotm@infotm.com	infotm@infotm.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市长宁区江苏路 458 号 308、312 室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	91421000676499294W
--------	--------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	报告期内无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	公司原控股股东盈方微电子所持有的 87,405,000 股公司股票已于 2019 年 9 月 13 日在上海市浦东新区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台的公开拍卖中被舜元投资成功竞得，且已完成股份转让的过户登记。本次权益变动后，盈方微电子不再是公司控股股东，舜元投资成为公司的第一大股东。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	中国北京西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室
签字会计师姓名	周先宏、阮红

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	4,129,630.93	102,577,272.05	-95.97%	241,073,950.69
归属于上市公司股东的净利润（元）	-206,113,476.37	-177,770,972.44	-15.94%	-330,976,597.17
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-205,714,738.52	-200,728,550.20	-2.48%	-337,755,088.94
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,005,033.49	-16,698,573.22	-55.73%	56,802,585.94
基本每股收益（元/股）	-0.2524	-0.2177	-15.94%	-0.4053
稀释每股收益（元/股）	-0.2524	-0.2177	-15.94%	-0.4053
加权平均净资产收益率	-237.18%	-62.46%	-174.72%	-61.18%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	58,161,668.17	252,959,808.51	-77.01%	455,326,605.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	-23,790,940.09	197,595,632.57	-112.04%	371,649,436.79

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	759,434.65	3,235,893.35	49,383.26	84,919.67
归属于上市公司股东的净利润	-23,297,933.52	-15,802,109.91	-10,232,533.74	-156,780,899.20
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-23,296,989.78	-16,099,698.08	-10,295,224.48	-156,022,826.18
经营活动产生的现金流量净额	-19,415,851.70	-2,540,632.24	-5,630,999.05	1,582,449.50

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	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)	102,075.71	-342,840.45	18,095,469.13	--
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)	96,365.39	1,123,487.00	4,356,071.27	--
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,904.13	22,205,355.66	-10,137,022.72	--
少数股东权益影响额(税后)	-3,725.18	28,424.45	5,536,025.91	--
合计	-398,737.85	22,957,577.76	6,778,491.77	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 1、主要业务

公司是一家SoC芯片设计企业，主要从事面向智能家居、视频监控、运动相机、无人机、机器人等应用的智能影像处理器及相关软件研发、设计、销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。

根据《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为“制造业（C）—39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。

报告期内，公司的主要业务为开展集成电路芯片的研发、设计和销售。

#### 2、经营模式

报告期内，公司研发及销售的主要产品包括芯片及软件。芯片产品主要面向影像处理领域，软件产品为基于应用处理器、影像处理器芯片的嵌入式软件应用。

研发模式：秉持“以客户需求为导向”的策略，通过自主研发与外购IP核相结合的芯片研发模式，提供符合客户和市场需求的产品。

生产模式：公司为Fabless模式的IC设计企业，主要从事芯片的设计与软件的开发，将集成电路的制造、封装和测试环节通过委外方式来完成。

销售模式：公司采取直销和经销相结合的销售模式，通过直销了解市场需求，通过经销开拓市场，降低运营成本。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	其他权益工具投资公允价值变动计入其他综合收益
固定资产	对美国子公司 INFOTM,INC.固定资产全额计提减值
无形资产	无重大变化
在建工程	无变化

#### 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（绝对值）	是否存在重大减值风险



盈方微香港	设立	本年末总资产折算人民币 3,124.17 万元	香港	主要从事电子产品销售	1、会计记录控制（保证会计信息反映及时、完整、准确、合法）；2、盘点控制（保证实物资产与会计记录一致）；3、接近控制（严格控制无关人员对资产的接触，只有经过授权批准的人才能够接触资产）。	本年度实现净利润人民币 -435.53 万元	230.84%	否
INFOTM, INC.	设立	本年末总资产折算人民币 8,425.82 万元	美国	主要从事数据中心物业设备等运营	1、会计记录控制（保证会计信息反映及时、完整、准确、合法）；2、盘点控制（保证实物资产与会计记录一致）；3、接近控制（严格控制无关人员对资产的接触，只有经过授权批准的人才能够接触资产）。	本年度实现净利润人民币 -15,626.04 万元	398.48%	是

### 三、核心竞争力分析

公司多年从事应用处理器及配套软件研发和销售，专注于芯片研发和销售，逐步积累并形成了自身的核心竞争力。

#### 1、研发技术

公司紧跟IC设计行业发展趋势，持续聚焦核心技术研发，在SoC处理器研发过程中逐渐形成了自身独特的研发技术和设计能力，为公司打造符合市场需求的高性能芯片奠定了技术基础；除了芯片设计能力外，公司在软件开发技术方面也具备长久的经验积累，通过相应软件的匹配，公司能够实现芯片性能的充分释放，针对客户的不同需求提供充分、完善的解决方案。公司目前拥有软件著作权十余项，已获得且在有效期内专利近二十项，专利获取及申报数量平均每年以10%的速度递增，并获得工信部“中国芯”最具潜质奖等荣誉证书。

#### 2、市场把握

公司重点耕耘行业细分市场，通过市场细分，将市场分解开来，详尽分析比对，挖掘有吸引力的市场环境机会，寻找尚未满足的市场需求，充分利用企业的资源条件，发挥自身优势，获取良好的营销效益。在客户选择方面，公司选择有潜力又符合公司资源范围的顾客群为理想目标，针对性的进行营销活动，集中使用人力、物力和财力，将有限的资源用在刀刃上，从而以最少的经营费用取得最大的经营成果。

#### 3、整体解决方案

以为客户提供完备的整体解决方案为工作重点，从底层硬件到中间件，再到上层的部分软件应用，公司通过自主研发加资源整合的形式，为客户提供一揽子技术解决方案。同时，在客户服务方面，公司给予高度的重视。在当前同类芯片功能相近的市场环境下，提供更好的客户服务，以服务来取胜，不失为当下芯片企业的存活之道。因此，针对客户量产中的问题，公司提供快速的客户响应、大力的现场支持，保证客户产品能迅速推入市场、抢占先机。这不仅简化了客户流程、提高了效率，还带来客户满意度和忠诚度的提升，并以此建立一种区隔性的竞争优势。

#### 4、产业链协同

随着全球竞争由产品竞争转入产业链竞争，产业链上下游技术的关联性和融合性在一定程度上决定了产业整体竞争力水平。公司通过与业界主流公司、工具供应商及世界级的代工企业建立了紧密的合作伙伴关系，进一步整合上下游产业链资源，为公司产品性能的领先性、面市的及时性和良好的可移植性奠定了坚实的产业链基础。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司发展举步维艰。受公司立案事件及原实际控制人负面信息的影响，公司各项融资渠道受到限制，业务合作和市场拓展频频受阻，经营性现金流持续紧张，各项业务均出现较大程度的萎缩或停滞。公司原有芯片产品因未根据市场信息进行成本优化，加之技术迭代，报告期内未有新产品投放市场，芯片产品销售收入进一步下滑；数据中心业务在报告期内一直处于停滞状态未产生收入，且数据中心业务面临较大的诉讼，公司已于2019年底决定关闭该业务；北斗业务因技术迭代也已基本停滞。

报告期内，公司实现营业收入412.96万元，比上年同期减少95.97%；实现归属于上市公司股东的净利润-2.06亿元，比上年同期减少15.94%。

鉴于公司业务发展陷入困境，并已对公司的流动性产生了较大影响，2019年12月董、监事会及管理层完成换届选举后，为配合梳理主营业务研发、运营、销售各个环节，尽快实现公司主营业务正常运作，公司进一步推动实施了各项控本降费措施。首先，公司对现有人员进行了缩减和职能重分，仅保留核心人员以满足相关业务的需求，有效促进了运营成本的进一步下降；其次，公司对各项业务的流程进行系统梳理，对冗余环节进行适当调整，提升了沟通效率和业务开展的便捷性；再次，公司实施了严格的资金使用方案，制定合理的财务预算后按计划执行，对非必要开支进行大幅消减，对超预算支出增加审批环节，通过对资金的配置优化提升了资金使用的效率。经上述一系列调整后，公司报告期内的成本、费用已显著下降，为公司克服当下的艰难困境提供了有力的支撑。

展望新年度，公司的发展也迎来了新的局面，公司第一大股东已经变更，董事会、监事会也已顺利完成了换届选举。公司新一届董事会将携手管理层，坚定战略方向，优化战略执行，以坚持不懈的精神和顽强的毅力积极应对各种风险和挑战，全力恢复企业正常生产经营，逐步恢复公司正常的“造血功能”，为实现公司持续、稳定、健康的发展打下良好的基础。

### 二、主营业务发展情况

#### （一）芯片业务

报告期内，公司运营资金枯竭，芯片业务主要定位在清理库存，尽快回笼资金。2019年12月，公司完成董事会、监事会及管理层的换届选举。管理层一方面迅速梳理了公司的主要经销商和部分头部客户，另一方面对公司已经进行立项准备但还未实质启动的产品成本优化等项目更新技术、优化成本，并进行全面的市场论证以寻找新的市场切入点。

#### （二）数据中心业务

自2018年12月20日与BMMTECH CANADA CORPORATION（以下简称“BMMTECH”）签订《终止协议》协议后，公司努力推动对数据中心业务相关客户的开发工作，但受制于行业持续低迷的市场环境，公司一直未寻找到意向客户，数据中心业务一直处于停滞状态。2019年12月5日，公司美国子公司INFOTM,INC.收到了其能源供应商Constellation New Energy, Inc.（以下简称“Constellation”）发来的《plaintiff's original petition》（unofficial copy非正式复印材料），Constellation已向美国德克萨斯州哈里斯郡地方法院对INFOTM,INC.提起诉讼；2019年12月10日，经公司第十一届董事会第二次会议审议通过，决定关闭INFOTM,INC.的数据中心租赁业务。

#### （三）北斗系统业务

因技术迭代，公司投入的北斗业务已不具备市场竞争力，其在报告期内已基本停滞。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

资产负债表项目	期末余额	期初余额	增减	增减率	变动幅度超过30%说明
货币资金	8,976,493.99	31,698,971.92	-22,722,477.93	-71.68%	主要为本期营收下降所致

应收账款	7,375,105.96	16,522,003.08	-9,146,897.12	-55.36%	主要为本期应收账款坏账准备增加及部分应收收回所致
预付款项	326,054.79	1,237,875.36	-911,820.57	-73.66%	主要为预付的工程款退回所致
其他应收款	2,152,940.28	7,195,141.61	-5,042,201.33	-70.08%	主要为按其他应收款计提减值所致
存货	2,790,729.52	7,375,609.73	-4,584,880.21	-62.16%	主要为产品销售和计提存货跌价准备所致
其他流动资产	945,934.94	3,859,478.52	-2,913,543.58	-75.49%	主要为预缴所得税退回所致
其他权益工具投资	-	21,200,000.00	-21,200,000.00	-100.00%	主要为公司对易宇航天科技的股权投资公允价值变动计入其他综合收益所致
固定资产	1,049,950.73	126,012,467.23	-124,962,516.50	-99.17%	主要为美国公司业务关闭,经评估减值测试计提固定资产减值所致
长期待摊费用	-	910,952.02	-910,952.02	-100.00%	主要为办公迁址房屋装修摊销所致
预收款项	1,097,606.78	1,794,968.54	-697,361.76	-38.85%	主要为预收货款结转收入所致
应付职工薪酬	17,106,427.39	8,569,886.92	8,536,540.47	99.61%	主要为应付员工薪酬增加所致
应交税费	1,184,837.97	401,448.05	783,389.92	195.14%	主要为美国子公司计提税金增加所致
其他应付款	23,824,233.08	9,967,554.46	13,856,678.62	139.02%	主要为第一大股东舜元投资向公司提供无息借款导致的往来款增加所致
预计负债	7,817,760.56	-	7,817,760.56	-	主要为计提美国子公司预计诉讼费及利息等所致
其他综合收益	-4,635,602.68	10,637,493.61	-15,273,096.29	-143.58%	主要为其他权益工具投资的公允价值变动和外币报表折算差额的影响所致
未分配利润	-611,566,856.27	-405,453,379.90	-206,113,476.37	-50.84%	主要为本期亏损所致
少数股东权益	-7,927,982.43	-311,854.23	-7,616,128.20	-2442.21%	主要为其他权益工具投资公允价值变动引起的少数股东的权益减少所致。
<b>利润表项目</b>	<b>本报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减</b>	<b>增减率</b>	<b>变动幅度超过30%说明</b>
营业收入	4,129,630.93	102,577,272.05	-98,447,641.12	-95.97%	主要为主营业务萎缩所致
营业成本	4,288,029.81	96,759,496.93	-92,471,467.12	-95.57%	主要为主营业务萎缩所致
税金及附加	2,556,610.28	230,596.47	2,326,013.81	1008.69%	主要为美国新增的财产税以前年度计入营业成本所致
销售费用	1,266,612.74	5,867,643.89	-4,601,031.15	-78.41%	主要为营收大幅下降,销售费用相应下降所致。
管理费用	74,505,528.90	48,978,700.13	25,526,828.77	52.12%	主要为本期折旧摊销费、动力费、职工薪酬及其他等增加所致
研发费用	12,707,563.28	23,489,653.02	-10,782,089.74	-45.90%	主要为研发投入减少所致
财务费用	-1,737,268.66	-4,200,059.48	2,462,790.82	58.64%	主要为本期汇兑损益变动影响所致
信用减值损失	-7,082,579.31	-	-7,082,579.31	-	主要为适用新金融准则后与金融资产相关的减值计入信用减值损失所致
其他收益	96,365.39	1,204,627.97	-1,108,262.58	-92.00%	主要为本期确认的与日常经营活动相关的政府补助较上年同期减少所致
投资收益	-	-219,486.70	219,486.70	100.00%	主要为上年同期注销子公司SWC确认

					投资损失所致
资产处置收益	319,960.61	13,764.36	306,196.25	2224.56%	本期主要为车辆处置收益所致
营业外收入		26,800,049.02	-26,800,049.02	-100.00%	主要为上年同期美国数据中心业务合同提前终止的违约金收入所致
营业外支出	3,143,881.97	4,812,952.44	-1,669,070.47	-34.68%	主要为本期确认的合同违约金支出减少所致
所得税费用	-199,798.46	48,743,468.02	-48,943,266.48	-100.41%	主要为递延所得税减少所致
<b>现金流量表项目</b>	<b>本报告期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减</b>	<b>增减率</b>	<b>变动幅度超过30%说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,033.49	-16,698,573.22	-9,306,460.27	-55.73%	主要为本期营收减少所致
投资活动产生的现金流量净额	3,039,754.83	-7,351,029.54	10,390,784.37	141.35%	主要为本期处置固定资产收回的现金净额增加及购建资产减少所致
汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,800.73	-567,407.96	810,208.69	142.79%	主要为本期汇率变动导致的汇兑收益增加所致

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,129,630.93	100%	102,577,272.05	100%	-95.97%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	4,091,535.69	99.08%	103,147,442.41	100.56%	-96.03%
房地产行业	38,095.24	0.92%	-570,170.36	-0.56%	106.68%
分产品					
芯片类业务	4,013,949.48	97.20%	7,952,328.72	7.75%	-49.52%
贸易类业务	77,586.21	1.88%	418,199.98	0.41%	-81.45%
服务类业务		0.00%	94,776,913.71	92.40%	-100.00%
房地产业务	38,095.24	0.92%	-570,170.36	-0.56%	106.68%
分地区					
大陆地区	115,681.45	2.80%	7,884,277.49	7.69%	-98.53%
境外地区	4,013,949.48	97.20%	94,692,994.56	92.31%	-95.76%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 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
<b>分行业</b>						
计算机、通信和其他电子设备制造业	4,091,535.69	4,252,252.23	-3.93%	-96.03%	-95.58%	-10.67%
<b>分产品</b>						
芯片类业务	4,013,949.48	4,200,528.09	-4.65%	-49.52%	-46.96%	-5.06%
服务类业务	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-100.00%
<b>分地区</b>						
大陆地区				-100.00%	-100.00%	-100.00%
境外地区	4,013,949.48	4,200,528.09	-4.65%	-95.76%	-95.22%	-11.77%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
集成电路	销售量	PCS	512,445	232,764	120.16%
	生产量	PCS		37,267	-100.00%
	库存量	PCS	803,445	1,315,890	-38.94%
晶圆	销售量	PCS	0.86	1,926	-99.96%
	生产量	PCS		1,929.86	-100.00%
	库存量	PCS	3	3.86	-22.34%
电子元器件	销售量				
	库存量	PCS	82,400	82,400	0.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、集成电路销量增加主要是公司在开拓新的差异化市场有所成绩，所以销量取得了一定的增长。
- 2、受资金面不足影响，公司2019年未有生产，销售以清理集成电路库存为主，从而导致其库存下降。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	芯片成本	4,200,528.09	97.96%	7,919,844.32	8.19%	-46.96%
计算机、通信和其他电子设备制造业	贸易成本	51,724.14	1.21%	344,725.54	0.36%	-85.00%
计算机、通信和其他电子设备制造业	服务成本	0.00	0.00%	87,927,202.22	90.87%	-100.00%

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
芯片类业务	材料成本	3,597,085.23	83.89%	7,837,862.78	8.10%	-85.00%
芯片类业务	版税	603,442.86	14.07%	81,981.54	0.08%	636.07%
芯片类业务	小计	4,200,528.09	97.96%	7,919,844.32	8.19%	-46.96%
贸易类业务	库存商品	51,724.14	1.21%	344,725.54	0.36%	-85.00%
服务类业务	折旧	0.00	0.00%	11,800,570.26	12.20%	-100.00%
服务类业务	动力费	0.00	0.00%	52,828,792.60	54.60%	-100.00%
服务类业务	人工	0.00	0.00%	3,470,153.75	3.59%	-100.00%
服务类业务	维护费	0.00	0.00%	17,504,787.95	18.09%	-100.00%
服务类业务	其他成本	0.00	0.00%	2,322,897.66	2.40%	-100.00%
服务类业务	小计	0.00	0.00%	87,927,202.22	90.87%	-100.00%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期内，经第十一届董事会第二次会议审议通过，公司决定关闭INFOTM,INC.的数据中心租赁业务。具体情况请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析之一、概述”部分的内容。

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	4,091,535.69
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	99.08%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

## 公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 A	3,221,510.46	78.74%
2	客户 B	656,181.35	16.04%
3	客户 C	98,685.11	2.41%
4	客户 D	77,586.21	1.90%
5	客户 E	37,572.56	0.92%
合计	--	4,091,535.69	99.08%

## 主要客户其他情况说明

适用  不适用

## 公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	14,021,280.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	99.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 A	13,479,775.57	95.27%
2	供应商 B	152,473.36	1.08%
3	供应商 C	135,325.51	0.96%
4	供应商 D	135,310.10	0.96%
5	供应商 E	118,396.37	0.84%
合计	--	14,021,280.91	99.10%

## 主要供应商其他情况说明

适用  不适用

## 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	1,266,612.74	5,867,643.89	-78.41%	主要为营收大幅下降，销售费用相应下降所致
管理费用	74,505,528.90	48,978,700.13	52.12%	主要为本期折旧摊销费、动力费、职工薪酬及其他等增加所致
财务费用	-1,737,268.66	-4,200,059.48	58.64%	主要为本期汇兑损益变动影响所致
研发费用	12,707,563.28	23,489,653.02	-45.90%	主要为本期研发投入减少所致

## 4、研发投入

适用  不适用

报告期内公司研发投入为1,270.76万元，较上年减少1,078.21万元，研发投入占营业收入比重为307.72%，公司的研发投入主要用于芯片和应用方案的支出。报告期内，因公司流动性趋紧，公司相应减少了对研发的投入金额，另受资金面的影响，自研图像处理IP目前虽已完成FPGA验证，但尚未流片，其研发进度会向后推迟。

#### 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	16	40	-60.00%
研发人员数量占比	36.36%	38.46%	-2.10%
研发投入金额（元）	12,707,563.28	23,489,653.02	-45.90%
研发投入占营业收入比例	307.72%	22.90%	284.82%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

因公司各项业务出现大幅的下滑或停滞，公司营业收入较上年同期出现了大幅下滑，从而导致本期公司研发投入占营业收入的比重较上年同期大幅增加。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	30,399,017.38	123,084,510.39	-75.30%
经营活动现金流出小计	56,404,050.87	139,783,083.61	-59.65%
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,033.49	-16,698,573.22	-55.73%
投资活动现金流入小计	3,039,754.83	256,460.00	1,085.27%
投资活动现金流出小计		7,607,489.54	-100.00%
投资活动产生的现金流量净额	3,039,754.83	-7,351,029.54	141.35%
现金及现金等价物净增加额	-22,722,477.93	-24,617,010.72	7.70%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动现金流入小计同比减少75.30%，主要系本期销售商品、提供劳务收入收到的现金较上年同期减少9,640.45万元所致；

2、经营活动现金流出小计同比减少59.65%，主要系本期购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期减少6,078.17万元所致、支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期减少1,522.35万元、支付的其他与经营活动有关的现金较上年同期减少580.99万元所致；

3、投资活动现金流入小计同比增加1,085.27%，主要系处置固定资产收到的现金较上年有增加，且上年同期基数较小所致；

4、投资活动现金流出小计同比减少100%，主要系本期没有发生购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金所致。



报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

本报告期经营活动产生的现金净流量为-2,600.50万元，实现净利润-20,736.96万元，两者差异18,136.46万元，主要系本报告期计提资产减值准备金额较大所致。

### 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
资产减值	-108,301,822.33	52.18%	主要系对固定资产计提了减值	否
营业外支出	3,143,881.97	-1.51%	—	否

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		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	8,976,493.99	15.43%	31,698,971.92	12.53%	2.90%	—
应收账款	7,375,105.96	12.68%	16,522,003.08	6.53%	6.15%	—
存货	2,790,729.52	4.80%	7,375,609.73	2.92%	1.88%	—
固定资产	1,049,950.73	1.81%	126,012,467.23	49.82%	-48.01%	对美国子公司的固定资产全额计提减值

#### 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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他权益工具投资	21,200,000.00		-21,200,000.00					0.00
金融资产小计	21,200,000.00		-21,200,000.00					0.00
上述合计	21,200,000.00		-21,200,000.00					0.00
金融负债	0.00		0.00					0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司持有对易宇航天科技有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，根据资产评估机构出具的沪众评报字（2020）第0087号《上海宇芯科技有限公司因公允价值计量需要涉及的易宇航天科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，易宇航天科技有限公司于评估基准日（2019年12月31日）股东全部权益价值的评估值为0元，公司按持股比例计算的期末对应公允价值为0元。本期其他权益工具公允价值变动调减归属于母公司所有者权益14,840,000.00元。

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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
盈方微有限	子公司	集成电路研发与销售	180,000,000.00	236,418,660.28	-159,560,997.70	1,136,455.96	-95,985,312.89	-97,331,894.07
INFOTM,INC.	子公司	服务	US\$1,000,000.00	84,258,232.19	-126,392,313.51	0.00	-155,114,299.04	-156,260,472.62

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

盈方微有限主要指标变动说明：总资产本报告期末比期初减少22.73%；净资产期末比期初减少156.41%；营业收入本报告期比上年同期减少85.87%、营业利润本报告期比去年同期下降了2.10%、净利润本报告期比上年同期下降3.38%，利润的下降主要为本报告期信用减值计提增加所致；

INFOTM,INC.主要指标变动说明如下：总资产本报告期末比期初减少63.18%、净资产期末比期初减少512.51%，主要为本期经营亏损；营业收入本报告期比上年同期减少100%，主要为数据中心业务停止运营；营业利润本报告期比上年同期减少1846.57%、净利润本报告期比上年同期增减少422.31%，主要为本报告期计提了较大幅度固定资产减值。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### 1、行业格局及发展趋势

自2014年国务院发布《国家集成电路产业发展推进纲要》以来，国家对集成电路行业的政策支持力度持续加大，国家集成电路产业投资基金已正式设立。至2018年5月，国家集成电路产业投资基金一期已经投资完毕，总投资额为1,387亿元；2019年9月，国家集成电路产业投资基金二期正式成立，注册资本2,041.5亿元。

当前，在中美贸易争端反复胶着的背景之下，美国政府对我国集成电路领军企业实施的针对性制裁与中国政府对本行业的持续布局形成了鲜明的对比，这也凸显了集成电路行业在国际竞争中对国家竞争力的重大影响，集成电路行业已被定位为

中国经济发展的先导性、支柱性产业。值此日益蓬勃的发展机遇，集成电路行业在2019年也得到了巨大的发展。根据中国半导体行业协会设计分会统计，2019年集成电路设计行业销售总值保持增长并将第一次跨过3,000亿元关口，预计达到3,084.9亿元，较2018年增长19.7%。2020开年，新型冠状病毒肺炎疫情爆发并迅速扩散，众多行业的发展遭受重创，快速发展的各项产业被迫临时停摆。长期来看，疫情可能会对集成电路终端产品的远期消费产生一定程度的消极影响，但从全国集成电路行业内各企业的运营情况判断，疫情尚未对行业发展造成巨大的冲击，集成电路行业的长期增长趋势和未来价值不受影响。

目前，中国集成电路市场虽发展迅速，但因起步较晚，与欧美IC设计行业相比，我国集成电路设计行业在资金实力、高端设计人才、技术水平、创新能力等方面仍存在较大的差距。国内企业提供的产品仍然远远无法满足市场需求，特别是微处理器、存储器等高端芯片领域仍主要依赖进口；企业的总体技术路线尚未摆脱跟随策略，产品创新能力有待提高；行业的从业人员仍极度匮乏，人才的培养速度仍无法满足行业的巨大需求。然而，中美贸易争端的喋喋不休却从另一方面促进了国内集成电路行业的加速转型，美国政府轮番实施的“攻芯计划”让国内众多集成电路企业深刻认识到亦步亦趋、曲意逢迎的迁就策略难以持久，自力更生、自主研发的技术策略方能在全全球的市场竞争中保持优势，集成电路行业当前的国际分工和竞争格局亟待打破。

展望2020年，集成电路行业将会受到更多关注和支持，国家集成电路产业投资基金二期以及更多地方政府资金也将会逐步投入，集成电路产业发展依然将保持较强的增长态势。随着疫情逐步被控制和消散，国内经济的发展将重归正轨，待消费市场芯片需求量的不断提升，集成电路产业仍具备巨大的发展机遇。

## 2、公司未来发展战略

2020年度，公司将依托现有的技术和资源，通过产业并购、对外投资和业务协同等方式进行业务的整合，力挽主营业务的回归发展；同时，公司将继续推动对历史遗留问题和现存不利因素的清理，为未来发展创造适宜的环境；此外，公司还将不断加强公司治理和内部管理的各项工作，不断强化合规运作的意识，完善制度建设，推动公司合规经营，努力实现“扭亏为盈”的经营目标。

## 3、公司2020年经营计划

### （1）筹措资金、恢复主营，增强自身造血能力

由于主营业务的持续亏损，公司自身造血能力不足，加之各项融资能力单薄，致使公司报告期内的运营资金短缺，经营压力较大。2020年度，公司一方面将积极开拓各项融资渠道，努力恢复公司融资授信，另一方面，适时寻求大股东的支持和帮助，进一步缓解公司经营资金紧张的局面。通过多项举措并举，着力改善公司经营现金流的状况，尽快解决公司流动性紧张的局面，从而推动公司主营业务的迅速恢复，增强公司自身造血能力，努力实现“扭亏为盈”的经营目标。

### （2）清理遗留、消除影响，营造良好发展环境

2020年度，针对相关未决诉讼，公司将积极与案件的相关当事方、管辖法院等进行充分沟通，争取推动相关诉讼事项尽快结案，消除各种潜在影响；此外，公司还将继续推动对行政处罚所涉影响的妥善处理，促进相关运营障碍的有效消除，为公司营造更适宜、更顺利的发展环境。

### （3）提升治理、完善内控，保证公司规范运作

合规是上市公司治理的根本，公司将不断加强治理，持续提升合规运作的意识，努力完善各类制度体系建设，稳步提升信息披露的水平，切实加强中小投资者的保护；同时，公司将进一步梳理业务流程的各个环节，落实授权、审批和执行的职责分离机制，严格执行内部控制制度及其他各项管理制度，促进公司不断优化法人治理结构，确保公司运作的科学、规范。

## 4、可能存在的风险

### （1）业务停滞风险

报告期内，公司美国数据中心租赁业务和北斗业务已停滞，因技术迭代，公司芯片业务在报告期内未有新产品投放市场，芯片业务的发展出现了较大幅度的下滑，公司的主要业务发展可能存在停滞的风险。

应对措施：公司已决定关闭美国数据中心租赁业务并对相关资产进行处置，公司未来将集中现有资源进一步聚焦对芯片业务的提升，努力增强公司自身造血能力。

### （2）流动性风险

受中国证监会立案调查及原实际控制人负面信息的影响，公司各项融资渠道受到限制；同时，业务的停滞或下滑导致公司经营现金流持续紧张，公司将面临流动性紧缩的风险。

应对措施：针对公司资金流短缺的情况，公司已积极与大股东进行了沟通，并得到了第一大股东的财务资助，缓解了部

分经营资金紧张的局面。公司后续仍将与大股东保持沟通，适当寻求进一步的支持和帮助；同时，公司将积极开拓各项融资渠道，努力恢复公司融资授信，尽快解决公司流动性紧张的局面。

### （3）人才流失风险

因公司当前面临流动性降低的风险，为进一步控制成本，节省人员费用，公司已实施了较大幅度的人员紧缩措施。鉴于公司目前面临多重风险，公司的人才竞争力与行业对手相比处于劣势，如公司人才竞争力持续下降或不能恢复，公司将面临人才进一步流失的风险。

应对措施：公司将根据生产经营的实际情况，进一步降低运营成本，优化人力资源配置，针对不同岗位采取灵活的人才策略。同时，公司将积极消除各类不利影响，努力恢复公司良好的融资环境和社会声誉，科学调整各类激励措施，逐步提升公司的人才竞争力。

### （4）汇率风险

根据行业惯例，公司境外销售以外币计价、人民币结算，采购芯片成品、IP 核和 EDA 工具等均采用美元计价和结算，即购销交易受不同汇率波动的影响。并且由于存在购销差价和境内外税收影响等因素，因此公司经营业绩仍面临一定的汇率交易风险。同时，公司在境外拥有子公司，因此公司还存在由于汇率变动引起的外币报表折算的风险。

应对措施：公司将积极关注汇率的变动情况，针对业务合同中的收付款项，尽可能的采用人民币进行计价和结算，避免受到汇率波动的影响；同时公司的财务管理实施“收硬付软”的资金管理制度，以有效化解汇率风险；此外，如公司在未来资金充裕的情况下，可适当寻求金融套期保值进行风险对冲。

### （5）退市风险

因公司2017年、2018年及2019年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票将自2019年年度报告披露之日（即2020年3月20日）起停牌，深圳证券交易所将在公司股票停牌后十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。股票被暂停上市后，如公司出现《深圳证券交易所股票上市规则》第14.4.1规定的相关情形，公司股票将面临终止上市的风险。

应对措施：公司将积极筹措资金，并寻求大股东的支持和帮助，着力改善公司经营现金流紧张的状况；后续公司将聚焦主营业务深耕细作，尽快推动公司主营业务的有效提升，努力聚焦主营业务的有效提升，争取实现“扭亏为盈”的经营目标，推动公司恢复上市，化解各项退市风险。此外，公司将及时履行信息披露义务，促进市场对公司实际情况的有效了解，提示相关风险因素。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年06月13日	书面问询	其他	湖北辖区投资者接待日活动
2019年12月31日	电话沟通	个人	在避免选择性信息披露的前提下，对公司经营情况作出说明
2019年12月31日	其他	其他	互动易回复问题数量 165 条
接待次数			752
接待机构数量			0
接待个人数量			752
接待其他对象数量			0
是否披露、透露或泄露未公开重大信息			否

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司高度重视对广大投资者的回报，严格按照《公司章程》的相关规定执行利润分配政策。鉴于公司以前年度亏损严重，公司2018年度不进行利润分配，公司利润分配议案经2018年度股东大会审议通过，独立董事对2018年度利润分配方案发表了独立意见。

报告期内，公司未制定新的利润分配政策，也未对公司已有的利润分配政策进行调整，公司利润分配政策符合《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》及《公司章程》规定，公司制定了明确的分红标准和分红比例，利润分配政策调整或变更的条件和程序合规透明，充分保护了中小投资者的合法权益。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

2017年度利润分配预案：

经亚太事务所审计，公司2017年末合并报表中未分配利润为-22,768.24万元，母公司2017年度末可分配利润为-71,378.89万元。鉴于公司以前年度亏损严重，公司不具备现金分红的条件。公司2017年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润结余转入下一年度。

2018年度利润分配预案：

经亚太事务所审计，公司2018年末合并报表中未分配利润为-405,453,379.90元，母公司2018年度末未分配利润为-719,310,676.53元。鉴于公司以前年度亏损严重，公司不具备现金分红的条件。公司2018年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润结余转入下一年度。

2019年度利润分配预案：

经亚太事务所审计，公司2019年末合并报表中未分配利润为-611,566,856.27元，母公司2019年度末未分配利润为-724,325,180.73元。鉴于公司以前年度亏损严重，公司不具备现金分红的条件。公司2019年度拟不进行利润分配，也不以资本公积金转增股本，未分配利润结余转入下一年度。本次利润分配预案尚需经公司股东大会审议批准。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	0.00	-206,113,476.37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2018年	0.00	-177,770,972.44	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	0.00	-330,976,597.17	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、承诺事项履行情况

### 1、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尚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
股改承诺	盈方微电子	股份限售承诺	参与本次股权分置改革的非流通股股东及潜在股东承诺将根据相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。	2014年05月05日	自承诺履行完毕	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	舜元投资	股份限售承诺	参与本次股权分置改革的非流通股股东及潜在股东承诺将根据相关法律、法规和规章的规定，履行法定承诺义务。	2014年05月05日	自承诺履行完毕	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	舜元投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司目前所从事的业务或者控股、实际控制的其他企业所从事的业务与上市公司不存在同业竞争问题；2、本公司为上市公司的第一大股东期间，本公司及本公司控制的企业将依法采取必要及可能的措施避免发生与上市公司及其子公司构成潜在同业竞争的业务或活动。	2019年10月17日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。

	舜元投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本公司及本公司直接或间接控制的企业将尽量避免与上市公司及其子公司之间产生关联交易事项。在进行确有必要且无法规避的交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律、法规、规章等规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。保证不通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。2、本公司承诺不利用上市公司第一大股东的地位，损害上市公司及其他股东的合法利益。3、本公司将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为，在任何情况下，不要求上市公司为本公司及本公司控制的其它企业提供任何形式的担保。4、本公司将忠实履行上述承诺，若不履行本承诺所赋予的义务和责任，本公司将依照相关法律法规、部门规章及规范性文件承担相应的法律责任。	2019年10月17日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。
	舜元投资	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本次权益变动完成后，本公司将保持上市公司在业务、资产、财务、人员、机构等方面独立于本公司及本公司控股的其他企业，并具体承诺如下：（一）人员独立性：1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在本公司及本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本公司及本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司控制的其他企业中兼职、领薪。2、保证上市公司拥有完整、独立的劳动、人事及薪酬管理体系，且该等体系独立于本公司及本公司控制的其他企业。（二）资产独立完整性：本公司维护上市公司资产独立性和完整性，本公司及本公司控制的其他企业不违法违规占用上市公司的资金、资产，不侵害上市公司对其法人财产的占有、使用、收益和处分的权利。（三）财务独立性：1、保证上市公司继续保持其独立的财务会计部门，继续保持其独立的财务核算体系和财务管理制度；2、保证上市公司继续保持独立在银行开户，本公司及本公司全资附属企业或控股子公司等关联企业不与上市公司共用一个银行账户；3、保证不干涉上市公司依法独立纳税；4、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司不违法干预上市公司的资金使用；（四）保证机构独立：本公司支持上市公司董事会、监事会、业务经营部门或其他机构及其人员的独立依法运作，不通过行使相关法律法规及上市公司章程规定的股东权利以外的方式干预上市公司机构的设立、调整或者撤销，或对公司董事会、监事会和其他机构及其人员行使职权进行限制或施加其他不正当影响。（五）保证业务独立：1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司控制的其他企业；2、保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力；3、保证本公司除通过行使股东权利之外，不干涉上市公司的业务活动。	2019年10月17日	长期	该承诺仍在承诺有效期内，承诺持续有效且正在履行当中，不存在违背该承诺的情形。



	盈方微电子	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、保证上市公司的独立运作。信息披露义务人将依据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规的要求，本次权益变动完成后，信息披露义务人保证上市公司在资产、人员、财务、机构、业务方面的完整及独立。2、为避免与上市公司之间未来可能出现的同业竞争，信息披露义务人承诺：“本次权益变动完成后，本公司将不再投资其他与上市公司从事相同或相似业务的企业，或经营其他与上市公司相同或相似的业务，不进行其他与上市公司具有利益冲突或竞争性的行为，以保障上市公司及其股东的利益。”3、为了将来尽量规范和减少信息披露义务人和上市公司之间的关联交易，信息披露义务人承诺：“本次权益变动完成后，本公司及其关联方与上市公司及其控股子公司之间将尽可能避免发生关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司承诺将遵循市场公正、公开、公平的原则，并严格遵守国家有关法律、法规、上市规则及上市公司章程，依法签订协议，履行法定程序，保证不通过关联交易损害上市公司及其股东的合法权益。如违反上述承诺与上市公司及其关联方进行交易，而给上市公司及其关联方造成损失，由本公司承担赔偿责任。	2014年06月09日	长期	以上承诺为盈方微电子作为公司控股股东和陈志成作为公司实际控制人期间的承诺。2019年10月17日，上海舜元投资企业发展有限公司披露《详式权益变动报告书》并成为公司第一大股东，以上承诺即履行完毕。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺						
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，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	不适用					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度财务报告进行了审计，并出具了带强调事项段保留意见的审计报告（亚会 A 审字[2020]0152 号）。

### （一）公司董事会对相关事项的意见

#### 1、对保留意见涉及事项的意见

保留意见所述事项系因中国证监会对公司的立案调查事项结案而出具的《行政处罚决定书》所致，实施前期会计差错更正系对公司历史遗留问题的整改。公司于 2019 年 11 月 12 日披露了《关于前期会计差错更正的提示性公告》（公告编号：2019-082），于 2019 年 12 月 2 日完成了董事会、监事会的换届选举工作。2019 年 12 月 26 日，公司召开 2019 年第二次临时股东大会，决议聘任亚太事务所为公司执行前期会计差错更正的审计机构。

2020 年初以来，新冠病毒爆发并已传播至世界范围，疫情对公司会计差错更正工作的实施造成了一定影响。在疫情期间，公司亦未能就前期会计差错审计事宜与亚太事务所协商一致，亚太事务所最终未担任本次公司前期会计差错更正的审计机构。综上，公司未能按原定计划完成前期会计差错更正的相关工作。

#### 2、与持续经营相关的重大不确定性事项的意见

公司董事会对上述与持续经营相关的重大不确定性事项予以理解。报告期内，公司各项融资渠道受到限制，业务合作和市场拓展频频受阻，经营性现金流持续紧张，各项业务均出现较大程度的萎缩或停滞。公司原有芯片产品因未根据市场信息进行成本优化，加之技术迭代，报告期内未有新产品投放市场，芯片产品销售收入进一步下滑；数据中心业务在报告期内一直处于停滞状态未产生收入，公司已于 2019 年底决定关闭该业务；北斗业务因技术迭代也已基本停滞。因业务发展遇挫、产品销售不及预期，公司对相关资产进行评估和测试后对发生减值迹象的资产计提了减值准备，这符合公司会计政策和《企业会计准则》的规定。

针对公司目前面临的未决诉讼事项，公司已聘请了专业律师进行处理。公司董事会正竭力寻求各项措施努力解决相关问题，董事会提醒各位投资者关注公司在年度报告中披露的各项风险情况。

#### 3、对强调事项的意见

公司董事会对上述强调事项予以理解与认可，因公司 2017 年、2018 年及 2019 年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第 14.1.4 条的规定，公司股票将自 2019 年年度报告披露之日（即 2020 年 3 月 20 日）起停牌，深圳证券交易所将在公司股票停牌后十五个工作日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

#### 4、消除强调事项和保留意见涉及事项影响的具体措施

（1）目前，国内疫情趋于稳定，公司已复工复产。针对前期会计差错更正事宜，公司已重新修订了相关工作计划，后续公司将严格按照既定计划大力推进该事项的处理，尽快完成本次差错更正并及时予以披露。

（2）针对公司当前业务停滞导致的持续经营相关的重大不确定性，公司已制定了相关措施努力保证公司的持续经营能力，主要包括：

①公司基于现有的成熟产品，特别是对于客户粘性较好的原已量产的相关产品，尽快组织再次投入量产，并拓展后续二次开发和方案解决的深度，进一步提高产品附加值；整合公司原有技术积累和客户、运营等各方面环节，优化产品成本，增强市场竞争力。

②公司管理层已经完成调整，打造精简高效的员工团队和研发队伍，依托现有的市场和技术优势升级新产品，拓展市场范围和客户群。

③公司第一大股东积极扶持上市公司解决部分营运资金问题，截至 2019 年 12 月 31 日，舜元投资已向上市公司提供 1200 万元无息借款，未来可能还将根据公司的发展适时提供资助，以改善公司持续经营能力。

④公司准备在集成电路行业利用各种资源继续进行主营业务的上下游纵向深耕和横向布局，以努力实现“扭亏为盈”的经营目标，使公司步入良性健康发展。

（3）对于强调事项，公司已就公司股票可能被暂停上市发布了三次《关于公司股票可能被暂停上市的风险提示公告》（公告编号：2020-003、2020-005、2020-007），并在其他相关公告内进行了风险提示。公司已制定了相关股票恢复上市的措施，主要包括：

①公司将基于现有的成熟产品，特别是对于客户粘性较好的原先已经量产的产品，尽快再次投入量产，并拓展后续二次开发和方案解决的深度，进一步提高产品附加值；整合公司原有技术积累和客户、运营等各方面环节，优化产品成本，提升主营业务盈利能力，进一步增强市场竞争力。

②公司现已完成了董事会、监事会和管理层的换届选举，并进一步推动了对现有人员结构、业务流程的优化、简化；未来将继续深入挖潜增效，致力于打造精简、高效的员工团队和研发队伍，并充分依托现有的市场和技术优势升级新产品，拓展市场范围和客户群。

③针对公司资金流短缺的情况，公司积极与大股东进行了沟通，并得到了第一大股东的财务资助，缓解了部分经营资金紧张的状况。公司后续仍将继续寻求大股东的进一步的支持和帮助；同时，公司将积极开拓各项融资渠道，努力恢复公司融资授信，尽快解决公司流动性紧张的局面，逐步改善公司各项经营能力。

④针对当前公司的未决诉讼，公司将积极与案件的相关当事方、管辖法院等进行沟通，争取推动相关诉讼尽快结案，消除各种潜在不利影响；此外，公司还将继续推动对行政处罚所涉影响的妥善处理，促进相关运营障碍的有效消除，为公司营造更适宜、更顺利的发展环境。

⑤公司将继续加强公司治理，强化合规经营意识，建立健全企业内部控制体系和制度，切实提升公司规范运作的水平，促进公司健康可持续发展，努力实现恢复上市的目标。

**(二) 公司监事会对 2019 年度财务报告、亚太所出具的非标准无保留意见审计报告及董事会编制的《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》进行了认真审核，并作出如下书面审核意见：**

上述审计意见在所有重大方面真实、准确、公允地反映了公司 2019 年度财务状况和经营成果，监事会同意《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》，对审计报告中的保留意见涉及事项、持续经营相关的重大不确定性事项和强调事项予以理解和认可。

公司监事会将督促董事会和管理层，严格按照既定计划及时推进完成前期会计差错更正并及时予以披露；竭力推动保证公司持续经营能力和股票恢复上市的各项举措的有效落实。同时，公司监事会将继续积极依法履行监督职责，督促公司规范运作，提升治理水平，切实维护公司及全体股东利益。

**(三) 独立董事关于 2019 年度财务报告被出具非标准无保留意见的审计报告涉及事项的独立意见**

我们认为，亚太事务所出具的《2019 年度审计报告》真实、准确、公允地反映了公司 2019 年度财务状况和经营成果，我们认可审计报告中的保留意见涉及事项、持续经营相关的重大不确定性事项和强调事项，同意《董事会关于非标准无保留意见审计报告涉及事项的专项说明》并督促董事会：1、公司严格按照既定计划及时推进完成前期会计差错更正并及时予以披露；2、公司应尽快推动保证公司持续经营能力和股票恢复上市的各项举措的有效落实。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司根据财政部发布的各类通知，相应变更会计政策。依据时间顺序，公司报告期内历次会计政策变更情况如下：

(一) 财政部于 2017 年修订并发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下简称“新金融工具准则”）。基于上述会计准则的颁布或修订，公司拟对原会计政策进行相应变更。

根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司无需对上年同期比较报表进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司财务报表产生重大影响。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。

(二) 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，其适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表，公司据此对财务报表项目进行相应调整。

根据财会[2019]6 号的要求，公司相应调整财务报表的列报，主要调整项目如下：

### 1、资产负债表

(1) 将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”；

(2) 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”；

(3) 新增“应收款项融资”项目，反映以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

## 2、利润表

(1) 新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”项目，反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失；

(2) 将“资产减值损失”、“信用减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后，并将“减：资产减值损失”、“减：信用减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“—”列示）”、“加：信用减值损失（损失以“—”列示）”。

企业财务报表格式的变更主要对部分科目列示产生影响，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无实质性影响。

(三) 财政部于2019年5月9日发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号-非货币性资产交换>的通知》（财会[2019]8号），于2019年5月16日发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号-债务重组>的通知》（财会[2019]9号），要求在所有执行企业会计准则的企业范围内实施。

对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本次变更不存在追溯调整事项，不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据《企业会计准则第12号——债务重组》进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。本次变更不存在追溯调整事项，不会对公司总资产、负债总额、净资产及净利润产生影响。

(四) 财政部于2019年9月19日颁布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号，下称“《修订通知》”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

根据《修订通知》的有关要求，公司对合并财务报表格式进行相应调整。

1、根据新租赁准则和新金融准则等规定，在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目，在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中：以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。

2、结合企业会计准则实施有关情况调整了部分项目，将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目，将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目，将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整，删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目，在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

本次会计政策变更只涉及财务报表项目的列报和调整，对公司资产总额、净资产、营业收入、净利润均不产生影响。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

2019年11月公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2019〕114号），经与公司数据中心业务前客户HIGH SHARPELECTRONICSLIMITED（以下简称“HIGH SHARP”）协商，2020年3月18日，公司全资子公司INFOTM,INC.及盈方微有限共同与HIGH SHARP签订了《租赁服务费调减协议》，该协议分别约定INFOTM,INC免除原《HIGH SHARPELECTRONICSLIMITED与INFOTM,INC.场地租赁合同》及其补充协议中HIGH SHARP 2015年9月的租赁服务费90万美元，盈方微有限免除原《HIGH SHARPELECTRONICSLIMITED与上海盈方微电子股份有限公司资料中心运营维护管理委托服务合同》中HIGH SHARP 2015年8、9两月的服务费280万美元。公司据此调减应收HIGH SHARP往来款370万美元及对对应坏账准备。截至本报告披露日，公司本次会计差错更正事项尚未实施完毕，公司将根据后续事项的进展情况及时履行信息披露义务。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	周先宏、阮红
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

经公司第十一届董事会第二次会议、第十一届监事会第二次会议及2019年第二次临时股东大会审议通过，公司决定续聘亚太事务所为公司2019年度财务报告及内部控制的审计机构。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

### （一）导致暂停上市的原因

因公司2017年、2018年及2019年连续三个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》第14.1.4条的规定，公司股票将自2019年年度报告披露之日（即2020年3月20日）起停牌，深圳证券交易所将在公司股票停牌后十五个交易日内作出是否暂停公司股票上市的决定。

### （二）公司拟采取的应对措施

1、公司将基于现有的成熟产品，特别是对于客户粘性较好的原先已经量产的产品，尽快再次投入量产，并拓展后续二次开发和方案解决的深度，进一步提高产品附加值；整合公司原有技术积累和客户、运营等各方面环节，优化产品成本，提升主营业务盈利能力，进一步增强市场竞争力。

2、公司现已完成了董事会、监事会和管理层的换届选举，并进一步推动了对现有人员结构、业务流程的优化、简化；未来将继续深入挖潜增效，致力于打造精简、高效的员工团队和研发队伍，并充分依托现有的市场和技术优势升级新产品，拓展市场范围和客户群。

3、针对公司资金流短缺的情况，公司积极与大股东进行了沟通，并得到了第一大股东的财务资助，缓解了部分经营资金紧张的状况。公司后续仍将继续寻求大股东的进一步的支持和帮助；同时，公司将积极开拓各项融资渠道，努力恢复公司融资授信，尽快解决公司流动性紧张的局面，逐步改善公司各项经营能力。

4、针对当前公司的未决诉讼，公司将积极与案件的相关当事方、管辖法院等进行沟通，争取推动相关诉讼尽快结案，消除各种潜在不利影响；此外，公司还将继续推动对行政处罚所涉影响的妥善处理，促进相关运营障碍的有效消除，为公司营造更适宜、更顺利的发展环境。

5、公司将继续加强公司治理，强化合规经营意识，建立健全企业内部控制体系和制度，切实提升公司规范运作的水平，促进公司健康可持续发展，努力实现恢复上市的目标。

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	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
2018年5月2日,公司收到广东省普宁市人民法院(以下简称“普宁法院”)邮寄送达的《民事裁定书》【(2017)粤5281民初1268号】、《民事起诉状》及相关证据材料,原告钟卓金就借款纠纷一案向普宁法院提起民事诉讼,公司为八被告之一。	2,269.45	否	广东华生司法鉴定中心于2019年5月9日,出具《司法鉴定意见书》,倾向认为标称日期为2016年3月29日的《保证合同》公章印文形成于2015年11月11日之后。2019年8月24日公司收到普宁法院送达的《民事裁定书》〔[2017]粤5281民初1268号之三),因无法向被告之一陈志成送达诉讼文书,无法确定开庭时间,其他诉讼程序也无法进行,普宁法院依法裁定本案中止诉讼。截止目前,本次诉讼尚未开庭审理。	无	无	2019年08月24日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《诉讼事项公告》(公告编号:2019-062)。
2018年5月24日,公司收到广东省揭阳市中级人民法院(以下简称“揭阳法院”)邮寄送达的《传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》【(2018)粤52民初16号】、《民事起诉状》及相关证据等材料,原告陈伟钦就借款纠纷一案向揭阳法院提起民事诉讼,公司为九被告之一。	7,367	否	2019年3月4日,公司代理人收到揭阳中院邮寄送达的(2018)粤52民初16号之一民事裁定书,裁定本案中止诉讼。截止目前,本次诉讼尚未开庭审理。	无	无	2019年02月28日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《诉讼事项进展公告》(公告编号:2019-008)。
公司全资子公司INFOTM,INC.的能源供应商 Constellation NewEnergy,Inc.向美国德克萨斯州哈里斯郡地方法院对INFOTM,INC.发庭前诉讼告知函。	2,914.03	是	截止目前,INFOTM,INC.尚未应诉,INFOTM,INC.已聘请美国专业律师处理上述相关事项,双方律师正在交换材料阶段。	无	无	2019年12月07日	潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《关于全资子公司重大诉讼事项的公告》(公告编号:2019-096)。

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
盈方微电子股份有限公司	其他	公司及相关当事人于 2019 年 11 月 4 日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（[2019]114 号），中国证监会对公司信息披露违法行为的立案已调查、审理终结并对公司及相关当事人作出了处罚决定。	被中国证监会立案调查或行政处罚	根据当事人违法行为的事实、性质、情节与社会危害程度，依据《证券法》第一百九十三条第一款的规定，中国证监会决定：一、对盈方微电子股份有限公司责令改正，给予警告，并处以 60 万元罚款；二、对陈志成给予警告，并处以 30 万元罚款；三、对赵海峰给予警告，并处以 10 万元罚款；四、对史浩樑、李元、唐忠民、丁强、张怡给予警告，并分别处以 5 万元罚款。	2019 年 11 月 05 日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于收到中国证监会《行政处罚决定书》的公告》（公告编号：2019-077）。
陈志成	其他					
史浩樑	董事					
李元	高级管理人员					
张怡	监事					

整改情况说明

适用  不适用

截至本报告披露日，公司本次会计差错更正事项尚未实施完毕，公司将根据后续事项的进展情况及时履行信息披露义务。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

公司已向第一大股东舜元投资发出问询函，经舜元投资回函确认，其目前不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、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。

### 十六、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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。



### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、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。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司坚持“以人为本、和谐发展”的企业理念，严格遵守国家法律法规，坚持规范运作，不断完善法人治理结构和内部控制体系建设，强化社会责任意识，积极从事各项公益事业。

**1、利益相关者的权益保护：**公司不断梳理、完善制度的建立和执行，提升公司整体治理水平。公司依法开展各类经济活动，严格履行信息披露义务，公司秉承诚实守信、公平公正的原则，充分尊重并保护各方利益相关者的合法权益，促进公司平稳健康发展和多方共赢。

**2、职工权益保护：**公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，充分尊重职工人格，保障职工合法权益。公司依法与所有员工签订劳动合同，按照国家及当地主管部门的规定、要求，为全体员工缴纳各类社会保险及住房公积金。公司为新员工提供岗前培训，确保新人能够快速融入工作；公司关爱女性职工并做好女性职工的权益保护工作；公司注重员工工作技能的持续提升，鼓励员工参加各类职业培训，实现员工与企业的共同成长。

**3、参与社会公益事业：**企业是社会的一部分，公司积极参与社会公益事业建设，依法纳税并按时交纳各项团体会费。公司根据监管指示开展各类投资者教育工作，在各类公益事业中，公司始终秉持积极、主动的态度，融入公益、以身作则，塑造了公司负责任的良好社会形象。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司属于芯片设计与研发企业，不存在环境污染的情况，上市公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、立案调查及行政处罚

公司于2016年10月14日收到中国证监会《调查通知书》（鄂证调查字2016005号），因公司相关行为涉嫌违法违规，根据《证券法》的有关规定，中国证监会决定对公司立案调查。2019年11月4日，公司及相关当事人收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（[2019]114号），中国证监会对公司的立案已调查、审理终结并对公司及相关当事人作出了处罚决定。具体情况请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《关于收到中国证监会〈行政处罚决定书〉的公告》（公告编号：2019-077）。

### 2、公司第一大股东变更事项

因股权质押纠纷和其他纠纷，公司原控股股东盈方微电子所持有的大部分公司股份已被相关法院拍卖和划转至各受让方。2019年9月13日，舜元投资在上海市浦东新区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台的公开拍卖中成功竞得盈方微电子原持有的87,405,000股公司股票，并完成股份转让的过户登记。本次股权转让后，盈方微电子持有公司股份的数量由97,655,400股（占公司总股本的11.96%）减少至10,250,400股（占公司总股本的1.26%）；舜元投资持有公司股份的数量将由32,617,984股（占公司总股本的3.99%）增加至120,022,984股（占公司总股本的14.70%）。盈方微电子不再是公司控股股东，陈志成先生不再是公司的实际控制人，舜元投资成为公司的第一大股东。舜元投资及盈方微电子已根据相关法律的规定及时履行了报告的义务。

### 3、董、监事会换届

报告期内，公司第十届董事会、第十届监事会任期届满，公司于2019年12月2日召开了2019年第一次临时股东大会审议通过了公司董事会、监事会换届选举等相关议案；同日，公司分别召开第十一届董事会第一次会议、第十一届监事会第一次会议及2019年第一次职工代表大会，分别审议通过了选举董事长、选举董事会各专门委员会委员、聘任高级管理人员、选举监事会主席和职工代表监事等相关议案。公司董事会、监事会顺利完成换届选举工作。

### 4、被实施其他风险警示事项

因公司美国数据中心租赁业务已与客户终止合作并在合同终止的三个月内尚未恢复正常，且公司预计该业务在未来三个月内仍难以恢复，公司股票触及其他风险警示情形。自2019年3月27日（周三）开市起，公司股票交易被实施其他风险警示。公司股票简称由“盈方微”变更为“ST盈方”，股票代码仍为“000670”，股票交易日涨跌幅限制为5%。

### 5、被实施退市风险事项

因公司2017年、2018年连续两个年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，公司股票自2019年4月24日起被实行“退市风险警示”处理，股票简称由“ST盈方”变更为“\*ST盈方”，股票代码仍为“000670”，股票交易日涨跌幅限制为5%。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

### 1、美国数据中心业务关闭

公司全资子公司INFOTM,INC.的美国数据中心业务在报告期内一直处于暂停运营状态，且INFOTM,INC.面临其能源供应商Constellation的大额诉讼纠纷；2019年12月10日，经第十一届董事会第二次会议审议通过，公司已决定关闭子公司INFOTM,INC.的数据中心租赁业务。具体情况请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《关于全资子公司经营情况进展的公告》（公告编号：2019-099）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	216,460,074	26.51%				-503,446	-503,446	215,956,628	26.44%
2、国有法人持股	106,259,600	13.01%						106,259,600	13.01%
3、其他内资持股	110,200,474	13.49%				-503,446	-503,446	109,697,028	13.43%
其中：境内法人持股	108,548,224	13.29%				-7,777,576	-7,777,576	100,770,648	12.34%
境内自然人持股	1,652,250	0.20%				7,274,130	7,274,130	8,926,380	1.09%
二、无限售条件股份	600,167,286	73.49%				503,446	503,446	600,670,732	73.56%
1、人民币普通股	600,167,286	73.49%				503,446	503,446	600,670,732	73.56%
三、股份总数	816,627,360	100.00%						816,627,360	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

1、因盈方微电子与华侨基金管理有限公司的股权质押回购纠纷案件，浙江省杭州市中级人民法院在该院淘宝网司法拍卖网络平台公开拍卖了盈方微电子持有的7,777,576股公司股票，买受人张冰以最高应价人民币24,269,560元的价格竞得盈方微电子持有的7,777,576股公司股票并已完成股份过户登记手续；

2、因陈志成先生与华侨基金管理有限公司的股权质押回购纠纷案件，陈志成先生所持有的671,261股公司股票已被浙江省杭州市中级人民法院裁定划转至华侨基金管理有限公司名下。根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的规定，陈志成先生所持有的671,261股公司股票中的503,446股已在上述股份划转后解除锁定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经浙江省杭州市中级人民法院《执行裁定书》【（2018）浙01执785号之一】批准。

股份变动的过户情况

适用  不适用

公司通过中国证券登记结算有限责任公司系统查询，获悉上述相关股票已经完成股份转让的过户登记。

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

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
盈方微电子	105,432,976	-95,182,576	0	10,250,400	盈方微电子在公司股权分置改革时做出相关股份限售承诺，截至本报告披露日，其尚未申请对其所持限售股份解除限售。因相关股权质押纠纷和其他纠纷，盈方微电子所持有的部分限售股份已被各地法院陆续拍卖，其中 7,777,576 股限售股份于浙江省杭州市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台公开中被买受人张冰成功竞得并办理完毕股份过户登记手续；87,405,000 股限售股份于上海市浦东新区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台公开中被买受人舜元投资成功竞得并办理完毕股份过户登记手续。	暂无法预估解禁时间
张冰	0	7,777,576	0	7,777,576	盈方微电子在公司股权分置改革时做出相关股份限售承诺，截至本报告披露日，其尚未申请对其所持限售股份解除限售。因相关股权质押纠纷和其他纠纷，盈方微电子所持有的部分限售股份已被各地法院陆续拍卖，其中 7,777,576 股限售股份于浙江省杭州市中级人民法院淘宝网司法拍卖网络平台公开中被买受人张冰成功竞得并办理完毕股份过户登记手续；87,405,000 股限售股份于上海市浦东新区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台公开中被买受人舜元投资成功竞得并办理完毕股份过户登记手续。根据《深圳证券交易所上市公司规范运作指引（2020 年修订）》第 6.6.11 条“承诺人作出股份限售等承诺的，其所持股份因司法强制执行、继承、遗赠、依法分割财产等原因发生非交易过户的，受让方应当遵守原股东作出的相关承诺。”	暂无法预估解禁时间
舜元投资	3,115,248	87,405,000		90,520,248		暂无法预估解禁时间
陈志成	1,652,250	0	503,446	1,148,804	因陈志成先生与华侨基金管理有限公司的股权质押回购纠纷案件，陈志成先生所持有的 671,261 股公司股票已被浙江省杭州市中级人民法院裁定划转至华侨基金管理有限公司名下。根据《公司法》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律法规的规定，陈志成先生所持有的 671,261 股公司股票中的 503,446 股已在上述股份划转后解除锁定。	根据相关法律规定，在股东所持股份被司法划转后，由登记公司自动办理相关股份的解锁，公司无法确认解锁时间。
合计	110,200,474	0	503,446	109,697,028	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	73,893	年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数	69,367	报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数(如有)(参 见注 8)	0	年度报告披露日 前上一月末表决 权恢复的优先股 股东总数(如有) (参见注 8)	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
上海舜元企业投资发 展有限公司	境内非国有 法人	14.70%	120,022,984	79,245,000	90,520,248	29,502,736		
东方证券股份有限公 司	国有法人	8.45%	69,000,000	0	69,000,000	0		
华融证券股份有限公 司	国有法人	4.56%	37,259,600	0	37,259,600	0		
山东麦格瑞新材料科 技有限公司	境内非国有 法人	2.61%	21,281,474		0	21,281,474		
荆州市古城国有投资 有限责任公司	国有法人	1.50%	12,230,400	0	0	12,230,400		
上海盈方微电子技术 有限公司	境内非国有 法人	1.26%	10,250,400		10,250,400	0	质押	10,000,000
							冻结	10,250,400
张冰	境内自然人	0.95%	7,777,576	7,777,576	7,777,576	0		

刘淑芳	境内自然人	0.63%	5,125,500	-3,289,400	0	5,125,500		
王彩霞	境内自然人	0.37%	3,021,231	0	0	3,021,231		
赵伟尧	境内自然人	0.37%	3,019,300		0	3,019,300		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海舜元企业投资发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在其他股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
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					
上海舜元企业投资发展有限公司	29,502,736	人民币普通股	29,502,736					
山东麦格瑞新材料科技有限公司	21,281,474	人民币普通股	21,281,474					
荆州市古城国有投资有限责任公司	12,230,400	人民币普通股	12,230,400					
刘淑芳	5,125,500	人民币普通股	5,125,500					
王彩霞	3,021,231	人民币普通股	3,021,231					
赵伟尧	3,019,300	人民币普通股	3,019,300					
费恩晶	2,970,000	人民币普通股	2,970,000					
郭维丽	2,870,000	人民币普通股	2,870,000					
范勇	2,080,000	人民币普通股	2,080,000					
罗宁	1,816,500	人民币普通股	1,816,500					
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	上海舜元企业投资发展有限公司与其他股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。在其他股东之间，公司未知其关联关系，也未知其是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	报告期末，股东刘淑芳通过东兴证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有本公司股份 5,125,500 股，占本公司总股本的 0.63%。							

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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：无控股主体

控股股东类型：不存在

公司不存在控股股东情况的说明

因股权质押纠纷和其他纠纷，公司原控股股东盈方微电子所持有的大部分公司股份已被相关法院拍卖和划转至各受让方。2019年9月13日，舜元投资在上海市浦东新区人民法院淘宝网司法拍卖网络平台的公开拍卖中成功竞得盈方微电子原持有的87,405,000股公司股票，并完成股份转让的过户登记。截至本报告期末，公司第一大股东舜元投资持有公司股份120,022,984股，占公司总股本的14.70%；第二大股东东方证券持有公司股份69,000,000股，占公司总股本的8.45%；第三大股东华融证券持有公司股份37,259,600股，占公司总股本的4.56%；第四大股东山东麦格瑞新材料科技有限公司持有公司股份21,281,474股，占公司总股本的2.61%；第五大股东荆州市古城国有投资有限责任公司持有公司股份12,230,400，占公司总股本的1.50%。

根据《公司法》第216条的规定：“控股股东”是指其出资额占有限责任公司资本总额百分之五十以上或者其持有的股份占股份有限公司股本总额百分之五十以上的股东；出资额或者持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其出资额或者持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响的股东。

根据公司前五大股东的持股情况，公司当前股东持股较为分散，不存在任一股东依照其所持股份能够对公司施加控制或者依照其持有的股份所享有的表决权足以对股东大会的决议产生重大影响的情形。公司当前不存在控股股东，公司第一大股东为舜元投资，其持有公司股份120,022,984股，占公司总股本的14.70%。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	无
变更日期	2019年10月15日
指定网站查询索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
指定网站披露日期	2019年10月16日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：无实际控制人

实际控制人类型：不存在

公司不存在实际控制人情况的说明

根据《公司法》第216条的规定：“实际控制人”是指虽不是公司的股东，但通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。根据公司前五大股东的持股情况，公司当前股东持股较为分散，不存在任一股东（包括该股东的最终控制人）能依照其所持股份能够对公司施加控制的情形，也不存在通过投资关系、协议或者其他安排，能够实际支配公司行为的人。公司当前不存在控股股东，亦不存在实际控制人。公司第一大股东为舜元投资，其持有公司股份120,022,984股，占公司总股本的14.70%。

公司最终控制层面是否存在持股比例在 10% 以上的股东情况

是  否

法人

最终控制层面持股情况

最终控制层面股东名称	法定代表人/ 单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务

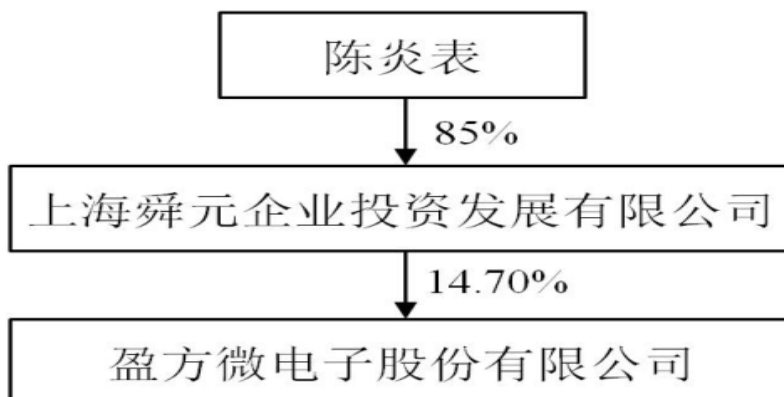
舜元投资	陈炎表	2007年04月24日	91310105660733453X	投资咨询，投资管理，室内装潢，销售建筑材料、五金交电、家用电器、机械设备、纺织品、办公用品、日用百货。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
最终控制层面股东报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	无			

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新第一大股东名称	舜元投资
变更日期	2019年10月15日
指定网站查询索引	具体情况请查阅公司在巨潮资讯网上披露的《关于公司持股5%以上股东所持部分股份被司法划转暨权益变动的提示性公告》（公告编号：2019-071）
指定网站披露日期	2019年10月16日

公司与第一大股东之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

报告期内，除盈方微电子所持有的部分股份因司法拍卖被转让至相关受让方以外，自公司收到中国证监会《行政处罚决定书》后，公司第一大股东舜元投资以及东方证券、华融证券等持有限售股份的股东均不存在减持公司股份的情形。



## 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。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
张韵	董事、董事长、总经理	现任	女	39	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
王金华	董事	现任	男	50	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
李峰	董事	现任	男	49	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
顾昕	董事	现任	男	40	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
王芳	董事、董事会秘书	现任	女	44	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
李史玮	董事、副总经理	现任	男	31	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
洪志良	独立董事	现任	男	74	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
杨利成	独立董事	现任	男	44	2017年12月20日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
李伟群	独立董事	现任	男	57	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
蒋敏	监事会主席	现任	女	50	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
高玉凤	监事	现任	女	37	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
傅红慧	职工代表监事	现任	女	45	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
李明	财务总监	现任	男	48	2019年12月02日	2022年12月01日	0	0	0	0	0
方旭升	前任董事	离任	男	47	2017年09月28日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
方旭升	前任代行董事长	离任	男	47	2017年11月14日	2019年12月01日	0	0	0	0	0

方旭升	前任代行董事会秘书	离任	男	47	2017年11月29日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
史浩樑	前任董事	离任	男	52	2007年12月27日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
陈炎表	前任董事	离任	男	57	2007年12月27日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
连松育	前任董事	离任	男	48	2018年03月29日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
朱鹏	前任董事	离任	男	57	2017年09月28日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
宗士才	前任独立董事	离任	男	56	2013年08月16日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
林卓彬	前任独立董事	离任	男	54	2017年12月20日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
李元	前任总经理	离任	男	52	2016年08月18日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
蒋玉东	前任副总经理	离任	男	43	2018年01月08日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
张雪芳	前任财务总监	离任	女	38	2018年01月08日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
周佐益	前任监事会主席	离任	男	54	2016年08月15日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
王涛	前任监事	离任	男	52	2016年08月15日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
张怡	前职工代表监事	离任	女	31	2016年01月22日	2019年12月01日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	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
张韵	董事、董事长、总经理	任免	2019年12月02日	股东大会选举、董事会选举和聘任
王金华	董事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
李峰	董事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
顾昕	董事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
王芳	董事、董事会秘书	任免	2019年12月02日	股东大会选举、董事会聘任
李史玮	董事、副总经理	任免	2019年12月02日	股东大会选举、董事会聘任

洪志良	独立董事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
李伟群	独立董事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
蒋敏	监事、监事会主席	任免	2019年12月02日	股东大会选举、监事会选举
高玉凤	监事	任免	2019年12月02日	股东大会选举
傅红慧	职工代表监事	任免	2019年12月02日	职工代表大会选举
李明	财务总监	任免	2019年12月02日	董事会聘任
方旭升	前任董事、前任代 行董事长、前任代 行董事会秘书	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
史浩樑	前任董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
陈炎表	前任董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
连松育	前任董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
朱鹏	前任董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
宗士才	前任独立董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
林卓彬	前任独立董事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
李元	前任总经理	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
蒋玉东	前任副总经理	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
张雪芳	前任财务总监	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
周佐益	前任监事会主席	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
王涛	前任监事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满
张怡	前职工代表监事	任期满离任	2019年12月01日	任期届满

### 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

#### 1、董事会成员

**张韵**女士，董事、董事长、总经理。1981年2月出生，大学本科学历，上海交通大学高级金融学院EMBA。历任上海城开（集团）有限公司战略投资部投资经理；舜元地产发展股份有限公司投资发展部经理，董事会秘书；舜元实业发展股份有限公司董事，董事会秘书；盈方微电子股份有限公司董事，董事会秘书；辽宁同益物流股份有限公司董事会秘书；广西中龙创股权投资基金管理有限公司投资总监。现任盈方微电子股份有限公司董事、董事长、总经理。

**王金华**先生，董事。1970年5月出生，先后毕业于山东科技大学矿山测量专业和复旦大学国际经济法专业，双学士学位。曾就职于君安证券投行部，安徽省证券公司，自1999年至今，在东方证券工作，现任东方证券财富管理业务总部董事总经理，盈方微电子股份有限公司董事。

**李峰**先生，董事。1971年12月出生，硕士研究生，历任东方证券研究所所长助理，东方证券经纪业务总部副总。现任东方证券财富管理业务总部高级执行董事，盈方微电子股份有限公司董事。

**顾昕**先生，董事。1980年5月出生，研究生学历。历任舜元地产发展股份有限公司副总经理，监事长；舜元控股集团有限公司副总经理。现任湖南高正投资置业有限责任公司董事长，盈方微电子股份有限公司董事。

**王芳**女士，董事，董事会秘书。1976年5月出生，研究生学历。历任江西中江地产股份有限公司董事会秘书；昆吾九鼎投资控股股份有限公司董事会秘书；盈方微电子股份有限公司董事、董事会秘书、上海盈方微电子有限公司副总经理。现任盈方微电子股份有限公司董事、董事会秘书。

**李史玮**先生，董事、副总经理。1989年11月出生，研究生学历。历任浙江正鼎汽车零部件有限公司办公室主任，舜元建设（集团）有限公司董事长秘书、副总经理，现任盈方微电子股份有限公司董事、副总经理。

**洪志良**先生，独立董事。1946年8月出生，中共党员，复旦大学教授，博士生导师。毕业于中国科技大学物理力学专业，瑞士苏黎世高等理工大学电子工程专业，博士学位。曾任沈阳工业大学教师，复旦大学博士后毕业留校从事科研工作并执教，1992年至1994年曾任汉诺威大学教授；现任职于复旦大学集成电路设计实验室，从事教学科研。现任中颖电子股份有限公司独立董事，盈方微电子股份有限公司独立董事。

**杨利成**先生，独立董事。1976年9月出生，本科学历，会计师职称，中国注册会计师非执业会员。历任浙江天健会计师事务所项目经理，万向财务有限公司稽核经理，浙江华睿投资管理有限公司基金经理。现任上海融玺创业投资管理有限公司风控总监，杭州金海岸文化发展股份有限公司董事，浙江振申绝热科技股份有限公司独立董事，罗博特科智能科技股份有限公司独立董事、盈方微电子股份有限公司独立董事。

**李伟群**先生，独立董事。1963年10月出生，民进会员，华东政法大学教授，博士生导师，毕业于华东政法大学法学专业，日本名古屋大学商法专业法学硕士、法学博士，华东政法大学法学学科博士后。现任职于华东政法大学经济法学院，担任保险法研究所所长，日本法研究中心主任，上海市保险学会副会长、上海市保险学会法律专委会主任，上海市仲裁委员会仲裁员、湛江国际仲裁院仲裁员、第十四届上海市普陀区政协委员、上海观庭观盛律师事务所兼职律师，睿再保创管理咨询（上海）有限公司执行董事，盈方微电子股份有限公司独立董事。

## 2、监事会成员

**蒋敏**女士，监事会主席。1970年11月出生，硕士研究生学历，会计师。历任上海新梅置业股份有限公司财务经理，舜元实业发展股份有限公司职工监事、财务经理，盈方微电子股份有限公司监事、审计总监，上海理业投资控股有限公司财务总监，上海加浦股权投资基金管理有限公司财务总监。现任盈方微电子股份有限公司监事会主席。

**高玉凤**女士，监事。1983年11月出生，毕业于同济大学民商法专业，硕士研究生学历，律师执业资格证；曾就职于东方证券研究所，中银国际证券机构部。现任上海东方证券创新投资有限公司股权投资二部业务总监，盈方微电子股份有限公司监事。

**傅红慧**女士，职工代表监事。1975年1月出生，中专学历。历任舜元地产发展股份有限公司财务部资金经理，舜元实业发展股份有限公司财务部资金经理，现任盈方微电子股份有限公司财务部资金经理、职工代表监事。

## 3、高级管理人员

**张韵**女士，总经理。个人简历见上“（1）董事会成员”。

**王芳**女士，董事会秘书。个人简历见上“（1）董事会成员”。

**李史玮**先生，副总经理。个人简历见上“（1）董事会成员”。

**李明**先生，财务总监。1972年2月出生，本科学历，会计师职称。历任荆沙市天鑫塑料化工有限公司财务经理，天发石油股份有限公司加油站会计、天发阳逻油气库财务科长、内部银行主任，财务部副部长，舜元地产发展有限公司财务主管。现任上海盈方微电子股份有限公司财务总监，长兴萧然房地产开发有限公司财务负责人，成都舜泉投资有限公司财务负责人，盈方微电子股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
王金华	东方证券	财富管理业务总部董事、总经理	1999年04月01日	-	是
李峰	东方证券	高级执行董事	2015年04月01日	-	是
高玉凤	上海东方证券创新投资有限公司	股权投资二部业务总监	2017年01月04日	-	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
顾昕	湖南高正投资置业有限责任公司	董事长	2015年11月01日	-	是
洪志良	复旦大学	教授	1987年08月01日	-	是
洪志良	中颖电子股份有限公司	独立董事	2016年11月19日	2022年11月19日	是
杨利成	上海融玺创业投资管理有限公司	财务总监、风险控制部总经理	2009年06月01日	-	是
杨利成	杭州金海岸文化发展股份有限公司	董事	2014年10月08日	-	否
杨利成	浙江振申绝热科技股份有限公司	独立董事	2016年08月01日	2022年08月01日	是
杨利成	罗博特科智能科技股份有限公司	独立董事	2017年03月01日	2022年09月02日	是
李伟群	华东政法大学经济法学院	保险法研究所所长、日本法中心主任	2004年04月01日	-	是
李伟群	上海市保险学会	副会长、法律专委会主任	2018年01月01日	2022年01月01日	否
李伟群	上海市仲裁委员会	仲裁员	2017年12月24日	2022年12月24日	是
李伟群	湛江国际仲裁院	仲裁员	2018年03月01日	2021年03月01日	是
李伟群	上海观庭观盛律师事务所	兼职律师	2013年07月01日	-	否
李伟群	睿再保创管理咨询（上海）有限公司	执行董事	2019年06月02日	2024年06月02日	否
李伟群	第十四届上海市普陀区政协委员	委员	2017年01月24日	2021年01月24日	否
李伟群	民进上海市委社会与法制委员会委员	委员	2018年06月01日	2021年06月01日	否
李伟群	上海市普陀区人民检察院廉政监督员	监督员	2018年10月01日	2023年10月01日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2019年11月4日，公司及相关当事人收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（[2019]114号），中国证监会对公司时任董事史浩樑、时任总经理李元、时任职工代表监事张怡给予警告，并分别处以5万元罚款。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司薪酬与考核委员会按照《董事会薪酬与考核委员会实施细则》、《董事、高级管理人员薪酬制度》的规定执行薪酬决策程序，在参考同行业上市公司相关岗位的薪酬水平的基础上，结合公司的实际情况以及高管人员本人在工作中的经营业绩、承担责任、风险水平等因素确定公司董事、监事、高级管理人员的年度报酬。

本报告期内公司支付给董事、监事和高级管理人员的年度报酬总额为686万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张韵	董事、董事长、总经理	女	39	现任	18.37	否
王金华	董事	男	50	现任	0	是
李峰	董事	男	49	现任	0	是
顾昕	董事	男	40	现任	0	是
王芳	董事、董事会秘书	女	44	现任	85.97	否
李史玮	董事、副总经理	男	31	现任	3.2	否
洪志良	独立董事	男	74	现任	1.66	是
李伟群	独立董事	男	57	现任	1.66	否
杨利成	独立董事	男	44	现任	10	是
李明	财务总监	男	48	现任	33.97	否
蒋敏	监事会主席	女	50	现任	9.3	否
高玉凤	监事	女	37	现任	0	是
傅红慧	职工代表监事	女	45	现任	31.6	否
方旭升	前任董事、前任代行董事长、前任代行董事会秘书	男	47	离任	74.64	否
史浩樑	前任董事	男	52	离任	117.08	否
陈炎表	前任董事	男	57	离任	0	是
朱鹏	前任董事	男	57	离任	0	否
连松育	前任董事	男	48	离任	0	是
宗士才	前任独立董事	男	56	离任	9.16	否
林卓彬	前任独立董事	男	54	离任	9.16	是
李元	前任总经理	男	52	离任	77.61	否
蒋玉东	前任副总经理	男	43	离任	89.27	否
张雪芳	前任财务总监	女	38	离任	72.54	否
周佐益	前任监事会主席	男	54	离任	9.16	否
王涛	前任监事	男	52	离任	9.16	是
张怡	前任职工代表监事	女	31	离任	22.49	否
合计	--	--	--	--	686	--

注：方旭升、史浩樑、李元、蒋玉东、张雪芳、张怡从公司获得的税前报酬总额包括离职补偿款。

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况



适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	17
主要子公司在职员工的数量（人）	27
在职员工的数量合计（人）	44
当期领取薪酬员工总人数（人）	44
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	0
技术人员	16
财务人员	8
行政人员	20
合计	44
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	35
大专学历	7
大专以下学历	2
合计	44

### 2、薪酬政策

公司根据《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规的规定，严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保险制度。公司建立了具备市场竞争力的薪酬制度，并根据经营情况不断优化薪酬考核体系。

### 3、培训计划

公司已建立了完善的培训体系，公司及下属各子公司均根据其各自业务特点及专业需要，通过内部培训与外部培训相结合的方式，有序、合理地安排员工培训工作。公司的培训类别主要包括新员工入职培训、技术研发培训、管理人员培训和董监高培训等。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，不断完善公司法人治理结构，规范公司运作，提升公司治理水平。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等有关规定召集、召开股东大会，并聘请律师对股东大会进行法律见证，出具法律意见书。公司股东大会均采用现场投票与网络投票相结合方式，为股东参加股东大会提供便利，确保所有股东特别是中小股东充分行使自己权利，保证了股东对公司重大事项的知情权和参与权。报告期内，公司召开了2018年度股东大会和两次临时股东大会，各次股东大会的召集和召开程序均符合相关法律法规规定，不存在损害股东特别是中小股东权益的情形。

#### 2、关于公司与第一大股东

公司与第一大股东在人员、资产、财务、机构和业务上做到了五独立。公司具有独立的业务及自主经营能力，第一大股东能严格规范自己的行为，公司与第一大股东所发生关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格公允，不存在其他相关利益安排或利益输送的情形，亦不存在导致未来第一大股东对上市公司可能形成潜在损害的安排或可能，公司主营业务不会因相关关联交易而对关联人形成依赖。公司第一大股东依法行使股东权利，不存在滥用股东权利、支配地位损害公司及其他股东利益的行为。

#### 3、关于董事与董事会

公司董事会的召集、召开及表决程序均严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》等制度执行。董事会成员的选聘程序及董事会成员人数符合法律法规和《公司章程》的规定。报告期内，公司共召开了十次董事会会议。公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》以及相关法律法规的规定，勤勉尽责，恪尽职守。公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，各委员会已制订了相应的工作细则，为董事会的决策提供了专业的意见，以保证董事会决策的科学性和公正性。

#### 4、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够本着对全体股东尤其是中小股东负责的精神认真履行职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，切实维护了全体股东的合法权益，保证了公司的规范运作。报告期内，公司共召开了六次监事会会议。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定履行信息披露义务，确保信息披露的真实、准确、完整、及时、公平。公司的信息披露工作严格遵守保密制度，对重大事项及时进行内幕信息登记，未发生重大信息提前泄露情况。所有公告均在中国证监会指定的信息披露媒体《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上进行了披露，保证所有股东有平等的机会获得信息。

#### 6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、公司、员工等各方面利益的协调平衡，坚持与相关利益者互利共赢的原则，共同推动公司持续、稳健发展。

#### 7、关于投资者关系

公司充分尊重和维护公司股东的合法权益，通过电话、电子邮件、投资者互动平台、股东大会等多种方式与投资者沟通交流，增进投资者对公司经营情况、发展前景的了解，听取广大投资者对公司经营发展的意见和建议，维护与投资者的良好关系。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

### 1、业务独立

公司主要从事面向智能家居、视频监控、运动相机、无人机、机器人等应用的智能影像处理器及相关软件研发、设计、销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。公司设立了与主营业务相关的各业务执行部门，并对生产经营活动进行独立决策。公司业务独立于第一大股东及其控制的其他企业，与第一大股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争，已发生的关联交易遵循了公开、公平、公正的原则，交易价格公允，不会损害公司及中小股东利益，不影响公司的独立性。

### 2、人员独立

公司员工在劳动、人事及工资管理等方面独立于第一大股东，在册员工均与公司签订合法有效劳动合同，公司独立发放员工工资，并为员工缴纳社会保险。公司的董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在第一大股东干预公司董事会和股东大会而做出人事任免决定的情况。

### 3、资产独立

公司资产独立完整、权属清晰，拥有独立的与生产经营有关的生产系统和配套设施，独立拥有与生产经营有关的机器设备以及商标、专利及非专利技术的所有权或者使用权，合法租赁并使用生产经营相关的房产、土地，具有独立的原料采购和产品销售系统。

### 4、机构独立

公司及控股子公司的生产经营和办公机构与第一大股东及其关联企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司与第一大股东及其关联企业的内设机构之间也不存在上下级的隶属关系。

### 5、财务独立

公司及控股子公司设有独立的财务部门，配置有独立的财务人员，建立了独立的会计核算体系。公司及控股子公司独立在银行开户，不存在与主要股东共用银行账户的情况，资金使用亦不受第一大股东及其控制的其他企业的干预。公司及各控股子公司均为独立纳税人，依法独立纳税。

公司不存在与第一大股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不能保证独立性、不能保证自主经营能力的情况。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	34.02%	2019 年 06 月 26 日	2019 年 06 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.34%	2019 年 12 月 02 日	2019 年 12 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	32.03%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 27 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
洪志良	2	1	1	0	0	否	2
杨利成	10	1	9	0	0	否	1
李伟群	2	1	1	0	0	否	1
宗士才	8	0	8	0	0	否	0
林卓彬	8	0	8	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

独立董事姓名	独立董事提出异议的事项	异议的内容
宗士才	第十届董事会第十九次会议--《关于子公司以自有资产抵押融资的议案》	独立董事宗士才先生对此项议案投反对票并发表反对的独立意见，理由如下：在上市公司控制权即将发生变更的当下，以如此严苛的条件进行融资主要用于还款，而对融资的偿还明显缺乏规划，我认为这是不审慎的。
杨利成	第十届董事会第十九次会议--《关于子公司以自有资产抵押融资的议案》	独立董事杨利成先生对此项议案投反对票并发表反对的独立意见，理由如下：该融资方案中借款利率较高，违约成本较大，不利于股东利益最大化。
林卓彬	第十届董事会第十九次会议--《关于子公司以自有资产抵押融资的议案》	独立董事林卓彬先生对此项议案投反对票并发表反对的独立意见，理由如下：由于借款的还款来源不确定，存在风险，故本人投反对票。

杨利成	第十届董事会第二十次会议-- 《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度总经理工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《公司 2018 年度报告全文及摘要》、《公司 2018 年度内部控制评价报告》、《公司 2018 年度内部控制审计报告》	独立董事杨利成对此项议案投反对票并发表反对的独立意见，理由如下： 1、正如亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）的亚会 A 审字（2019）0056 号保留意见所述，对 HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED 的应收款项未能收回，本人无法获取恰当和充分证据判断该应收账款确认、初始计量、后续计量和披露的公允性。而该事项涉及金额较大，从而使 2018 年度财务报告期初余额无法公允披露。2、公司所涉及广东省普宁市人民法院《民事裁定书》【（2017）粤 5281 民初 1268 号】这一民事诉讼，该诉讼中的公章鉴定尚未得出结果，公司的内部控制可能存在严重缺陷；3、公司过往经营中形成大量应收账款无法及时收回；4、公司过往经营中支出大额研发费用，但未能得到预期的研发成果和经营绩效。
林卓彬	第十届董事会第二十四次会议-- 议案（一）《关于董事会换届选举非独立董事的议案》的子议案 1、《选举王金华先生为公司第十一届董事会非独立董事》，2、《选举李峰先生为公司第十一届董事会非独立董事》，3、《选举张韵女士为公司第十一届董事会非独立董事》，4、《选举顾昕先生为公司第十一届董事会非独立董事》，5、《选举王芳女士为公司第十一届董事会非独立董事》，6、《选举李史玮先生为公司第十一届董事会非独立董事》，7、《选举齐兴礼先生为公司第十一届董事会非独立董事》，8、《选举王焜先生为公司第十一届董事会非独立董事》；和议案（三）《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》	独立董事林卓彬先生对此项提案投弃权票并发表了弃权的独立意见，理由如下：由于公司主要资产和业务在美国休斯顿数据中心，目前处于停滞状态，本人对候选非独立董事能否解决涉外业务能力无法判断，故投弃权票。
林卓彬	第十届董事会第二十五次会议-- 《关于召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》	独立董事林卓彬先生对此议案投弃权票并发表了弃权的独立意见，理由如下：鉴于公司当前经营状况，应由提名各方筛选德才兼备人才进董事会监事会。
独立董事对公司有关事项提出异议的说明	详见上述列表描述	

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

因独立董事的意见最终未能达成一致。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。各专门委员会根据相关工作细则在董事会授权范围内开展工作，为董事会决策提供咨询、建议。

1、公司董事会战略委员会是按照股东大会决议设立的董事会专门工作机构，主要负责对公司中长期发展战略和重大投资决策进行可行性研究并提出决策建议，向董事会报告工作并对董事会负责。2019年度，战略委员会听取了总经理对公司2018年度总体经营情况汇报和董事长关于公司2019年度战略规划の説明。

2、公司董事会提名委员会是董事会选聘董事、高管的专门工作机构，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选进行物色、筛选、审查、推荐，对符合公司经营发展的候选人提请董事会审议和股东大会选举。2019年度，提名委员会对董事会换届选举相关的候选人进行了审核、审议。

3、公司董事会审计委员会是董事会设立的专门工作机构，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，向董事会报告，对董事会负责。2019年度，审计委员会共计召开了7次会议，主要对各定期报告、聘任会计师事务所、关联交易、会计政策变更、评估内部控制的有效性等事项进行了专项审议并发表意见。同时根据年度审计计划，在年审注册会计师进场前，审计委员会各位委员与会计师沟通了审计关注事项，并在后续与会计师就年度审计计划交换意见；在审计实施过程中，审计委员会对审计工作进行了监督，与审计机构就审计过程中发现的问题进行了充分的沟通和交流，保证了年审各阶段工作的有序开展和及时完成。在正式审计报告出具后，审计委员会对该报告及公司年度报告、财务决算等议案进行了审议，同意将相关事项提交公司董事会审议。

4、公司董事会薪酬与考核委员会是董事会薪酬管理的专门工作机构，主要负责制定公司董事及高管人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事及高管人员的薪酬政策与方案并提交董事会审议。2019年度，薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员2018年度履职情况进行了综合考核，并根据董事、高管的工作绩效确认了薪酬的发放。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

报告期内，公司对高级管理人员的考评及激励情况按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》及《董事、高级管理人员薪酬制度》实施。

## 九、内部控制情况

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年03月20日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	出现以下情形的，认定为重大缺陷：①控制环境无效；②发现董事、监事及高管人员舞弊；③外部审计发现当期财务报表存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；④公司审计部对内部控制的监督无效；⑤内部控制评价的结果，特别是重大或重要缺陷未得到整改；⑥其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。	出现以下情形的，认定为非财务报告内部控制重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：①违反国家法律、法规或规范性文件；②违反决策程序，导致重大决策失误；③重要业务缺乏制度性控制，或制度系统性失效；④媒体频频曝光重大负面新闻，难以恢复声誉；⑤管理人员或技术人员流失严重；⑥其他对公司影响重大的情形。
定量标准	①出现下列情形之一的，认定为一般缺陷： a:错报<合并财务报表资产总额的 0.5%； b:错报<合并财务报表所有者权益的 0.5%； c:错报<合并财务报表营业收入的 0.5%； d:错报<合并财务报表利润总额的 1.5%； ②出现下列情形之一的，认定为重要缺陷： a:合并财务报表资产总额的 0.5% ≤ 错报<合并财务报表资产总额的 1%； b:合并财务报表所有者权益的 0.5% ≤ 错报<合并财务报表所有者权益的 1%； c:合并财务报表营业收入的 0.5% ≤ 错报<合并财务报表营业收入的 1%； d:合并财务报表利润总额的 1.5% ≤ 错报<合并财务报表利润总额的 3%； ③出现下列情形之一的，认定为重大缺陷： a:错报 ≥ 合并财务报表资产总额的 1%； b:错报 ≥ 合并财务报表所有者权益的 1%； c:错报 ≥ 合并财务报表营业收入的 1%； d:错报 ≥ 合并财务报表利润总额的 3%	重大缺陷：损失 ≥ 5000 万元；受到国家政府部门处罚，且已正式对外披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：1000 万元 ≤ 损失 < 5000 万元。受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：损失 < 1000 万元。受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
财务报告重大缺陷数量（个）		2
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告

√ 适用 □ 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，盈方微于 2019 年 12 月 31 日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2020 年 03 月 20 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
内控审计报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制审计报告的说明

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。盈方微财务报告内部控制存在以下重大缺陷：

1、盈方微 2019 年 11 月 4 日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（2019）114 号），盈方微尚未对以前年度的相关财务报表进行调整、更正。上述事项表明盈方微对上述事项未能按照公司内控手册关于财务报告对外披露真实、准确、完整、及时的目标进行处理，与此相关的内控存在重大缺陷。

2、盈方微控股子公司上海宇芯科技有限公司于 2017 年 2 月投资设立易宇航天科技有限公司，以无形资产出资 2000 万元，出资比例 20%，对其无重大影响，2019 年起盈方微执行新金融工具准则，将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。盈方微 2019 年中期财务报表未能按照《企业会计准则 22 号-金融工具确认与计量》的要求对该权益工具投资采用公允价值计量。上述事项表明盈方微对上述投资未按照公司内控手册关于财务报告中的相关规定进行财务核算，与此相关的内控存在重大缺陷。

盈方微管理层已识别出上述重大缺陷，并将其包含在企业内部控制评价报告中。上述缺陷在所有重大方面得到公允反映。在盈方微 2019 年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响，本报告并未对我们在 2020 年 3 月 18 日对盈方微 2019 年财务报表出具的审计报告产生影响。

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否



## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 18 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2020）0152 号
注册会计师姓名	周先宏、阮红

#### 审计报告正文

#### 一、保留意见

##### （一）我们的审计内容

我们审计了盈方微电子股份有限公司（以下简称“盈方微”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

##### （二）保留意见

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盈方微2019年 12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

盈方微2019年11月4日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（2019）114号），盈方微尚未对以前年度的相关财务报表进行调整、更正，我们未能获取充分适当的审计证据核实应收账款等相关会计科目期初数的准确性。

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

#### 三、与持续经营相关的重大不确定性

经公司第十一届董事会第二次会议审议决定关闭盈方微美国数据中心业务。截至2019年12月31日，盈方微合并财务报表反映公司期末归属母公司所有者权益-23,790,940.09元，2019年度归属于母公司股东的净利润-206,113,476.37元，美国数据中心业务停止运营后对公司持续经营能力产生重大影响。同时公司芯片业务大幅下滑，主要资产发生减值，公司所涉未决诉讼事项存在不确定性。虽然盈方微已在财务报表附注四、2中充分披露了拟采取的改善措施，但其持续经营能力仍存在重大不确定性。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 四、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注：

公司 2019 年度经审计归属于母公司股东的净利润为-206,113,476.37元，连续三年亏损，存在退市风险。

本段内容不影响已发表的审计意见。

#### 五、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）固定资产减值

##### 1、事项描述

如盈方微合并财务报表附注七、8所述，截至2019年12月31日，盈方微固定资产账面余额17,688.60 万元，累计折旧6,940.80

万元，本期计提固定资产减值准备10,642.80 万元，账面价值105.00 万元。由于在确定固定资产减值准备时涉及重大的管理层判断，尤其在预计未来现金流量和估计固定资产可收回金额方面存在固有不确定性，以及有可能受到管理层偏向的影响，因此将固定资产减值计提事项作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对盈方微固定资产减值的审计程序主要包括：

- （1）我们了解并评估了盈方微与识别资产减值迹象和测算可回收金额相关的内部控制；
- （2）我们实地勘察了相关固定资产，并实施了监盘程序，以了解资产是否存在长期闲置、技术落后、腐蚀报废等状况；
- （3）我们利用了外部评估专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性，并对评估报告所依赖的关键假设和参数进行了分析性复核；
- （4）我们也关注了财务报告中对固定资产减值披露的充分性。

## （二）预计负债

### 1、事项描述

如盈方微合并财务报表附注七、18所述，公司预计负债主要为针对INFOTM,INC.重大诉讼产生的现时义务。截止2019年12月31日，公司对该诉讼事项确认预计负债7,817,760.56元，预计负债确认的金额以按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。鉴于预计负债金额较大，且管理层需要作出重大判断。因此我们将管理层确认与诉讼事项相关的预计负债识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对盈方微预计负债的确认主要实施了如下审计程序：

- （1）我们了解了盈方微与诉讼事项预计负债确认相关的内部控制；
- （2）向经办律师了解诉讼的有关情况，获取并复核了外部专家就涉诉金额及其可能的最佳估计赔偿金额出具的专业法律意见；
- （3）与管理层进行讨论，评估管理层根据律师专业意见确认的预计负债金额是否恰当；
- （4）检查与预计负债相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

## 六、其他信息

盈方微管理层对其他信息负责。其他信息包括盈方微年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 七、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盈方微的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算盈方微、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盈方微的财务报告过程。

## 八、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就盈方微实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

亚太（集团）会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国 北京

二〇二〇年三月十八日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：盈方微电子股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	8,976,493.99	31,698,971.92
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	7,375,105.96	16,522,003.08
应收款项融资		
预付款项	326,054.79	1,237,875.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,152,940.28	7,195,141.61
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	2,790,729.52	7,375,609.73
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	945,934.94	3,859,478.52
流动资产合计	22,567,259.48	67,889,080.22
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		21,200,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,049,950.73	126,012,467.23
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	34,544,457.96	36,947,309.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		910,952.02
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	35,594,408.69	185,070,728.29
资产总计	58,161,668.17	252,959,808.51
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	38,849,724.91	34,942,172.20
预收款项	1,097,606.78	1,794,968.54
合同负债		
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	17,106,427.39	8,569,886.92
应交税费	1,184,837.97	401,448.05
其他应付款	23,824,233.08	9,967,554.46
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	82,062,830.13	55,676,030.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,817,760.56	
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,817,760.56	
负债合计	89,880,590.69	55,676,030.17
所有者权益：		
股本	290,090,435.60	290,090,435.60
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	294,858,215.00	294,858,215.00
减：库存股		
其他综合收益	-4,635,602.68	10,637,493.61
专项储备		
盈余公积	7,462,868.26	7,462,868.26
一般风险准备		
未分配利润	-611,566,856.27	-405,453,379.90
归属于母公司所有者权益合计	-23,790,940.09	197,595,632.57
少数股东权益	-7,927,982.43	-311,854.23
所有者权益合计	-31,718,922.52	197,283,778.34
负债和所有者权益总计	58,161,668.17	252,959,808.51

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	2,157,932.48	1,051,435.06
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款		
应收款项融资		
预付款项	200,000.00	65,152.00
其他应收款	326,876,080.15	309,247,788.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
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		
流动资产合计	329,234,012.63	310,364,375.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	989,010,963.20	989,010,963.20
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	57,068.30	913,723.96
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		



使用权资产		
无形资产		
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	989,068,031.50	989,924,687.16
资产总计	1,318,302,044.13	1,300,289,062.55
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款		
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	881,747.24	235,446.27
应交税费	101,247.02	45,101.08
其他应付款	27,311,421.29	4,986,382.42
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	28,294,415.55	5,266,929.77
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		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	28,294,415.55	5,266,929.77
所有者权益：		
股本	816,627,360.00	816,627,360.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,142,205,498.03	1,142,205,498.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	55,499,951.28	55,499,951.28
未分配利润	-724,325,180.73	-719,310,676.53
所有者权益合计	1,290,007,628.58	1,295,022,132.78
负债和所有者权益总计	1,318,302,044.13	1,300,289,062.55

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	4,129,630.93	102,577,272.05
其中：营业收入	4,129,630.93	102,577,272.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	93,587,076.35	171,126,030.96
其中：营业成本	4,288,029.81	96,759,496.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,556,610.28	230,596.47
销售费用	1,266,612.74	5,867,643.89
管理费用	74,505,528.90	48,978,700.13
研发费用	12,707,563.28	23,489,653.02
财务费用	-1,737,268.66	-4,200,059.48
其中：利息费用		
利息收入	46,938.26	122,443.11
加：其他收益	96,365.39	1,204,627.97
投资收益（损失以“-”号填列）		-219,486.70
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		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-7,082,579.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-108,301,822.33	-85,395,666.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）	319,960.61	13,764.36
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-204,425,521.06	-152,945,520.11
加：营业外收入		26,800,049.02
减：营业外支出	3,143,881.97	4,812,952.44

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-207,569,403.03	-130,958,423.53
减：所得税费用	-199,798.46	48,743,468.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-207,369,604.57	-179,701,891.55
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-207,369,604.57	-179,701,891.55
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	-206,113,476.37	-177,770,972.44
2.少数股东损益	-1,256,128.20	-1,930,919.11
六、其他综合收益的税后净额	-21,633,096.29	3,717,168.22
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-15,273,096.29	3,717,168.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-14,840,000.00	
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	-14,840,000.00	
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	-433,096.29	3,717,168.22
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	-433,096.29	3,717,168.22
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-6,360,000.00	
七、综合收益总额	-229,002,700.86	-175,984,723.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-221,386,572.66	-174,053,804.22
归属于少数股东的综合收益总额	-7,616,128.20	-1,930,919.11
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.2524	-0.2177
（二）稀释每股收益	-0.2524	-0.2177

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

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	0.00	0.00
减：营业成本	0.00	0.00
税金及附加	4,884.34	1,566.44
销售费用		
管理费用	4,294,591.19	4,793,263.34
研发费用		
财务费用	4,602.69	-4,835.57
其中：利息费用		
利息收入	1,070.51	10,567.77
加：其他收益	9,448.07	2,079.21
投资收益（损失以“-”号填列）		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-854.54	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-733,793.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-119,019.51	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-4,414,504.20	-5,521,708.62
加：营业外收入		
减：营业外支出	600,000.00	39.12
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-5,014,504.20	-5,521,747.74
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,014,504.20	-5,521,747.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-5,014,504.20	-5,521,747.74
（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	-5,014,504.20	-5,521,747.74
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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	10,438,073.35	106,842,606.61
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	3,287,968.76	155,038.94
收到其他与经营活动有关的现金	16,672,975.27	16,086,864.84
经营活动现金流入小计	30,399,017.38	123,084,510.39
购买商品、接受劳务支付的现金	11,923,110.20	72,704,810.02
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		
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	28,551,747.28	43,775,282.10
支付的各项税费	2,830,988.71	4,394,906.19
支付其他与经营活动有关的现金	13,098,204.68	18,908,085.30
经营活动现金流出小计	56,404,050.87	139,783,083.61
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,033.49	-16,698,573.22
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		100,000.00
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的现金净额	3,039,754.83	156,460.00

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	3,039,754.83	256,460.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,607,489.54
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		
投资活动现金流出小计		7,607,489.54
投资活动产生的现金流量净额	3,039,754.83	-7,351,029.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	242,800.73	-567,407.96
五、现金及现金等价物净增加额	-22,722,477.93	-24,617,010.72
加：期初现金及现金等价物余额	31,698,971.92	56,315,982.64
六、期末现金及现金等价物余额	8,976,493.99	31,698,971.92

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明



## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 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		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	23,315,385.46	34,949,980.50
经营活动现金流入小计	23,315,385.46	34,949,980.50
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	1,866,942.60	1,962,922.80
支付的各项税费	1,733.28	1,697.89
支付其他与经营活动有关的现金	20,995,314.99	37,176,275.64
经营活动现金流出小计	22,863,990.87	39,140,896.33
经营活动产生的现金流量净额	451,394.59	-4,190,915.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	655,102.83	
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	655,102.83	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		
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		
投资活动产生的现金流量净额	655,102.83	
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	1,106,497.42	-4,190,915.83
加：期初现金及现金等价物余额	1,051,435.06	5,242,350.89
六、期末现金及现金等价物余额	2,157,932.48	1,051,435.06

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	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	290,090,435.60				294,858,215.00		10,637,493.61		7,462,868.26		-405,453,379.90		197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34
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	290,090,435.60				294,858,215.00		10,637,493.61		7,462,868.26		-405,453,379.90		197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-15,273,096.29				-206,113,476.37		-221,386,572.66	-7,616,128.20	-229,002,700.86
（一）综合收益总额							-15,273,096.29				-206,113,476.37		-221,386,572.66	-7,616,128.20	-229,002,700.86
（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															



前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	290,090,435.60				294,858,215.00	6,920,325.39	7,462,868.26	-227,682,407.46	371,649,436.79	1,619,064.88	373,268,501.67			
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						3,717,168.22		-177,770,972.44	-174,053,804.22	-1,930,919.11	-175,984,723.33			
（一）综合收益总额						3,717,168.22		-177,770,972.44	-174,053,804.22	-1,930,919.11	-175,984,723.33			
（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														
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	290,090,435.60				294,858,215.00	10,637,493.61	7,462,868.26	-405,453,379.90	197,595,632.57	-311,854.23	197,283,778.34			

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	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	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-719,310,676.53		1,295,022,132.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-719,310,676.53		1,295,022,132.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,014,504.20		-5,014,504.20
（一）综合收益总额										-5,014,504.20		-5,014,504.20
（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	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-724,325,180.73		1,290,007,628.58

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-713,788,928.79		1,300,543,880.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-713,788,928.79		1,300,543,880.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-5,521,747.74		-5,521,747.74

(一) 综合收益总额											-5,521,747.74		-5,521,747.74
(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、本期末余额	816,627,360.00				1,142,205,498.03				55,499,951.28	-719,310,676.53			1,295,022,132.78

法定代表人：张韵

主管会计工作负责人：李明

会计机构负责人：李明



### 三、公司基本情况

#### 1、公司基本情况

盈方微电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为荆州地区物资开发公司，于1989年1月经荆体改（1989）2号文及荆银发（89）17号文批准，向社会募集个人股后成立。于1990年经荆体改（90）8号文和荆银发（1990）7号文批准，向社会公开发行个人股1,860万股。1992年经湖北省体改委鄂改（92）6号文批准，公司更名为“湖北天发企业（集团）股份有限公司”，并向社会募集法人股3,009万股。1996年12月经中国证监会证监发字（1996）372号文和深圳证券交易所深证发字（1996）第472号文批准成为A股股票上市公司，股票于当月17日在深交所挂牌交易。1997年经第九次股东大会决议通过，公司更名为“湖北天发股份有限公司”。2003年经第八次董事会决议及2003年第一次临时股东大会决议通过。公司更名为“天发石油股份有限公司”（以下简称“天发石油”）。1997年3月经中国证监会批准并经股东大会通过，以1996年12月31日的总股本为基数以10送10的比例实施送红股方案；1998年经中国证监会批准以1997年12月31日总股本为基数以10配3的比例实施配股方案；1999年经股东大会审议通过了以1998年12月31日总股本为基数以每10股转增6股的资本公积转增股本的方案；2000年经股东大会审议通过了以1999年12月31日总股本为基数以10配3的比例实施配股方案。2014年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，以544,418,240元资本公积金定向转增544,418,240股。经过配、送股及转增后，公司股本总数为81,662.736万股。

天发石油取得湖北省工商行政管理局颁发的注册号为4200001000268号企业法人营业执照，注册资金为27,220.912万元，注册地及总部地址为湖北省荆州市江汉路106号，原主要从事原油、成品油（燃料油）进口等。2008年5月28日刊登S\*ST天发董事会决议公告，同意公司经营范围变更为：房地产开发经营，房屋土地建设和房屋（附属内部装修设施）出售，租赁，物业管理，房屋设备，建筑设备、建筑装饰材料的购销，园林绿化（上述经营范围涉及许可经营凭许可证经营）。

2007年11月10日，上海舜元企业投资发展有限公司通过拍卖成为天发石油第一大股东，于2007年12月10日完成过户，上海舜元企业投资发展有限公司实际控制人为陈炎表。

2008年8月14日，S\*ST天发在湖北省工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续，公司名称由“天发石油股份有限公司”变更为“舜元地产发展股份有限公司”。

2012年12月31日，公司收到深圳证券交易所《关于同意舜元地产发展股份有限公司股票恢复上市的决定》（深证上[2012]469号），经本公司申请及深交所核准，公司A股股票自2013年2月8日起在深交所恢复上市交易。公司董事会于2013年4月11日向深交所申请撤销对其股票交易实施的退市风险警示并经深交所审核批准，自2013年5月20日起，撤销其股票交易的退市风险警示。公司股票简称由“S\*ST天发”变更为“S舜元”，证券代码不变。

2013年8月20日，S舜元在湖北省工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续。公司名称由“舜元地产发展股份有限公司”变更为“舜元实业发展股份有限公司”，注册地址变更为湖北省荆州市沙市区江津西路288号投资广场第五层A-3座，股票代码和简称不变。

2014年5月5日，上海舜元企业投资发展有限公司与上海盈方微电子技术有限公司签订《关于舜元实业发展股份有限公司之股权转让协议书》，上海舜元企业投资发展有限公司将其持有公司7,048.832万股非流通股股份中的10万股转让给上海盈方微电子技术有限公司。上述股权转让的过户手续已于2014年6月13日办理完成。

2014年6月3日，公司召开2014年第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》。2014年7月15日，公司《股权分置改革方案》实施完毕，上海盈方微电子技术有限公司成为公司第一大股东。自2014年7月15日起，公司股票简称由“S舜元”变更为“舜元实业”，股票代码“000670”保持不变。

2014年7月28日，公司2014年第二次临时股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》和《关于变更公司经营范围的议案》。2014年7月31日，舜元实业在荆州市工商行政管理局办理完成了相关的工商变更登记手续。公司名称由“舜元实业发展股份有限公司”变更为“盈方微电子股份有限公司”，经公司申请，并经深圳证券交易所核准，自2014年8月18日起，公司证券简称由“舜元实业”变更为“盈方微”，证券代码保持不变，仍为“000670”。

鉴于公司2015年度财务会计报告被出具无法表示意见的审计报告，根据《深圳证券交易所股票上市规则》等有关规定，深圳证券交易所自2016年5月3日起，对公司股票实行“退市风险警示”，公司证券简称由“盈方微”变更为“\*ST盈方”，股票价格的日涨跌幅限制由10%变为5%，证券代码保持不变，仍为“000670”。

2017年3月13日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2016年度报告出具了带强调事项段无保留意见

的审计报告（亚会 A 审字（2017）0028号）及标准无保留意见的内部控制审计报告（亚会A专审字[2017]0014号）。根据《上市规则》第 13.2.1 条关于退市风险警示和第13.3.1条其他风险警示情形之规定，公司 2016 年度审计报告表明公司股票涉及被实施退市风险警示特别处理的情形已消除，公司董事会已分别出具《关于2015年度审计报告中无法表示意见所涉事项影响消除的专项说明》及《关于2015年度内部控制审计报告中否定意见所涉事项影响消除的专项说明》，并经亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）核查确认。经自查，公司亦不存在其他涉及退市风险警示及其他风险警示的情形，符合申请撤销对公司股票交易实施退市风险警示的条件。公司股票交易自2017年3月30日开市起撤销退市风险警示。股票简称由“\*ST盈方”变更为“盈方微”；股票代码不变，仍为 000670；股票交易日涨跌幅限制由5%变更为10%。

公司2018年度财务会计报告被出具带强调事项段保留意见的审计报告，鉴于公司美国数据中心租赁业务已与客户终止合作并在合同终止的三个月内尚未恢复正常，且公司预计该业务在未来三个月内仍难以恢复，公司股票触及其他风险警示情形。自 2019 年 3 月 27 日（周三）开市起，公司股票交易被实施其他风险警示。公司股票简称由“盈方微”变更为“ST 盈方”，股票代码仍为“000670”，股票交易日涨跌幅限制为 5%。

鉴于公司2017 年度、2018 年度连续两个会计年度经审计的净利润为负值，根据《深圳证券交易所股票上市规则》的相关规定，深圳证券交易所自2019年4月24日起将对公司股票交易实行“退市风险警示”。因公司股票已于 2019 年 3 月 27 日被实施其他风险警示，股票简称已变更为“ST 盈方”，本次公司股票被实行“退市风险警示”处理后，股票简称由“ST 盈方”变更为“\*ST 盈方”。

2019 年 9 月 13 日，上海舜元企业投资发展有限公司（以下简称舜元投资）通过参与上海市浦东新区人民法院于阿里拍卖平台开展的盈方微相关股票拍卖项目竞得盈方微股份 87,405,000 股。舜元投资在本次权益变动前持有公司32,617,984 股，占总股本的 3.99%（其中限售股股数为 3,115,248 股，占总股本的 0.38%），本次权益变动后，舜元投资持有公司 120,022,984 股，占总股本的 14.70%（其中限售股股数为 90,520,248 股，占总股本的 11.08%）。本次权益变动后，舜元投资成为公司的第一大股东，陈志成先生不再为公司的实际控制人，目前公司不存在实际控制人。

公司注册地址：湖北省荆州市沙市区北京西路 440 号

## 2、经营范围

集成电路芯片、电子产品及计算机软硬件（除计算机信息系统安全专用产品）的研发、设计和销售；数据收集、分析与数据服务；数据管理软件产品以及数据管理整体解决方案的研发、销售；计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；投资公司、从事实业投资活动（不含关系国家安全和生态安全、涉及全国重大生产力布局战略性资源开发和重大公共利益等项目外）；自营和代理各类商品和技术的进出口业务（国家限制或禁止的商品和技术除外）。

## 3、公司业务性质和主要经营活动

公司属于计算机、通信和其他电子设备制造业。主营业务为面向智能家居、视频监控、运动相机、无人机、机器人等应用的智能影像处理器及相关软件研发、设计、销售，并提供硬件设计和软件应用的整体解决方案。

## 4、财务报表的批准报出

本财务报表及财务报表附注业经本公司第十一届董事会第三次会议于2020年3月18日批准。

本期纳入合并财务报表范围的主体共10户，具体包括：

1、母公司：盈方微电子股份有限公司

2、子公司：

子公司名称	子公司类型	持股比例（%）	表决权比例（%）
上海盈方微电子有限公司	一级子公司	100.00	100.00
盈方微电子（香港）有限公司	二级子公司	100.00	100.00
台湾盈方微国际有限公司	三级子公司	100.00	100.00
上海瀚廷电子科技有限公司	二级子公司	100.00	100.00
上海岱堃科技发展有限公司 <sup>1</sup>	一级子公司	100.00	100.00

INFOTM,INC.	二级子公司	100.00	100.00
上海宇芯科技有限公司	二级子公司	70.00	70.00
长兴萧然房地产开发有限公司	一级子公司	100.00	100.00
成都舜泉投资有限公司	一级子公司	100.00	100.00

注1:原上海盈方微投资发展有限公司2020年2月工商登记名称变更为上海岱堃科技发展有限公司。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

经公司第十一届董事会第二次会议审议决定关闭盈方微美国数据中心业务。截至 2019 年 12 月 31 日，盈方微合并财务报表反映公司期末归属母公司所有者权益-23,790,940.09 元，2019 年度归属于母公司股东的净利润-206,113,476.37 元，美国数据中心业务停止运营后对公司持续经营能力产生重大影响。同时公司芯片业务大幅下滑，主要资产发生减值，公司所涉未决诉讼事项存在不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取以下经营措施：

1、公司基于现有的成熟产品，特别是对于客户粘性较好的原已量产的相关产品，尽快组织再次投入量产，并拓展后续二次开发和方案解决的深度，进一步提高产品附加值；整合公司原有技术积累和客户、运营等各方面环节，优化产品成本，增强市场竞争力。

2、公司管理层已经完成调整，打造精简高效的员工团队和研发队伍，依托现有的市场和技术优势升级新产品，拓展市场范围和客户群。

3、公司第一大股东积极扶持上市公司解决部分营运资金问题，截至2019年12月31日，舜元投资已向上市公司提供1200万元无息借款，未来可能还将根据公司的发展适时提供资助，以改善公司持续经营能力。

4、公司准备在集成电路行业利用各种资源继续进行主营业务的上下游纵向深耕和横向布局，以尽快实现“扭亏为盈”的经营目标，使公司步入良性健康发展。

本公司管理层认为以持续经营为基础编制2019年度财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据生产经营特点确定具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提方法、固定资产折旧和无形资产摊销及研发费用资本化等，具体会计政策参见附注五11、附注五16、附注18

## 1、遵循企业会计准则的声明

本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2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、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。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。根据公司经营所处的主要经济环境，本公司之境外子公司盈方微电子(香港)有限公司确定港币为其记账本位币；本公司之境外子公司台湾盈方微国际有限公司确定新台币为其记账本位币；本公司之境外子公司INFOTM,INC.确定美元为其记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12

个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节“长期股权投资”

或本节“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本节“长期股权投资”）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

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

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

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

### （2）共同经营的会计处理方法

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

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

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

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表日，本公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，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，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。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示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下“其他综合收益”项目反映。

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。

## 10、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：①以摊余成本计量的金融资产；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；③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融负债在初始确认时划分为以下四类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②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；③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺；④以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法：公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### ②金融资产的后续计量方法

##### a.以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### b.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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### c.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

## d.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，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## ③金融负债的后续计量方法

## a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

b.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按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c.不属于上述a或b的财务担保合同，以及不属于上述a并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## d.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## ④金融资产和金融负债的终止确认

## a.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- （a）收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- （b）金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

## b.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；②保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法



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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

①第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

②第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

③第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

公司于每个资产负债表日，对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

除单项评估信用风险的金融资产外，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据组合1	银行承兑汇票
应收票据组合2	商业承兑汇票
应收账款组合1	合并范围内关联往来组合
应收账款组合2	其他外部单位款项
其他应收款组合1	合并范围内关联往来组合
其他应收款组合2	其他外部单位款项

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

对于划分为组合的应收账款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②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。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11、应收账款

### (1) 按单项计提信用减值准备的应收账款

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项确定预期信用损失。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额达到500万元（含500万元）以上的应收账款。

### (2) 按组合计提信用减值准备的应收账款

#### 应收账款预期信用损失确认方法

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
应收账款1—合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
应收账款2—其他外部单位款项	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

针对应收账款组合2，账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

#### A-计算机、通信和其他电子设备制造

账龄	应收账款预期信用损失率%
1年以内（含1年）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	20.00

3-4年	50.00
4-5年	80.00
5年以上	100.00

## B-房地产行业

账 龄	应收账款预期信用损失率%
1年以内（含1年）	0.30
1-2年	10.00
2-3年	20.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

## 12、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①自初始确认后信用风险未显著增加的金融资产，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；②自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的金融资产，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；③自初始确认后已经发生信用减值的金融资产，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

以组合为基础计量预期信用损失，比照应收账款，按照相应的信用风险特征组合预计信用损失计提比例。

## 13、存货

### （1）存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资、开发产品、开发成本等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、开发产品等发出时采用加权平均法计价。

本公司房地产板块的库存商品是指已完工开发产品。存货按实际成本进行初始计量。开发产品的实际成本包括土地出让金、基础配套设施支出、建筑安装工程支出、开发项目完工之前所发生的借款费用及开发过程中的其他相关费用。开发产品发出时，采用个别计价法确定其实际成本。

### （3）不同类别存货可变现净值的确定依据

年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。

年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。

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

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品、包装物领用时采用一次转销法。

## 14、持有待售资产

企业主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，应当将其划分为持有待售类别。非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

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

## 15、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本节“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本（资本）溢价；资本公积中的股本（资本）溢价不足冲减的，调整留存收益（通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方股东权益/所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理）。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期

损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

##### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

##### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

##### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合

收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

### (3) 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。

### (4) 减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若存在长期股权投资的账面价值大于享有被投资单位所有者权益账面价值的份额等类似情况时，本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。具体的计提资产减值的方法见附注五、19。

## 16、固定资产

### (1) 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) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	4.75%-2.38%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-5	5.00%	31.67%-19.00%

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产： a.租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司； b.公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值； c.租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分； d.租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。 融资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将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

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

在建工程计提资产减值方法见附注五、19。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

##### a.公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

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

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

##### b.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

①对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	无限期	-
专利权	5	按预计使用年限平均摊销
非专利技术	5	按预计使用年限平均摊销
软件	3-5	按预计使用年限平均摊销

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
 每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。  
 经复核，年末无使用寿命不确定的无形资产。  
 无形资产计提资产减值方法见附注五、19。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

## 19、长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

## 20、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。



## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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。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。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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。

## 22、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

- a. 该义务是本公司承担的现时义务；
- b. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- c. 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类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。

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 一般原则

#### A. 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。

#### B. 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发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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。

#### C. 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

### (2) 收入确认的具体方法

A. 销售商品收入：公司按照合同约定，将商品发送至约定地点，经客户验收合格后，在收到货款或预计很可能收回货款，且成本能够可靠计量之时确认收入。

B. 租赁服务收入：本公司根据合同的约定提供服务，在服务完成提供，并预期经济利益很可能流入企业时确认收入。

#### C. 房地产开发企业自行开发商品房对外销售收入的确定

公司已将房屋所有权上的重要风险和报酬转移给买方，不再对该房产实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该房产有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。

## 24、政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。

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。与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## 25、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，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。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

A. 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。

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

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

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行新金融工具准则导致的会计政策变更：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）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。注【2】	2019 年 4 月 29 日第十届董事会第二十一次会议审议通过	公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行变更后的新金融工具准则
财务报表列报：2019 年 4 月财政部发布财会〔2019〕6 号《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。注【1】	2019 年 8 月 23 日第十届董事会第二十二次会议审议通过	对财务报表部分格式调整于公司 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表中执行

执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更：根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易。	2019年8月23日第十届董事会第二十二次会议审议通过	按照财会[2019]6号、财会[2019]8号、财会[2019]9号文件规定，《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》于2019年6月10日实施，《企业会计准则第12号-债务重组》于2019年6月17日实施
财务报表列报：财会[2019]16号《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订。注【1】	2019年10月30日第十届董事会第二十三次会议审议通过	根据财政部相关文件规定的起始日，开始执行上述新会计政策

注【1】本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

2018年度合并财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	16,522,003.08	应收票据	-
		应收账款	16,522,003.08
应付票据及应付账款	34,942,172.20	应付票据	-
		应付账款	34,942,172.20

上述会计政策变更对2018年度母公司财务报表数据无影响。

注【2】本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对公司2019年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018年12月31日	新金融工具准则调整影响	2019年1月1日
可供出售金融资产	21,200,000.00	-21,200,000.00	-
其他权益工具投资		21,200,000.00	21,200,000.00

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## （3）2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	31,698,971.92	31,698,971.92	

结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	16,522,003.08	16,522,003.08	
应收款项融资			
预付款项	1,237,875.36	1,237,875.36	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,195,141.61	7,195,141.61	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7,375,609.73	7,375,609.73	
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	3,859,478.52	3,859,478.52	
流动资产合计	67,889,080.22	67,889,080.22	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	21,200,000.00		-21,200,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		21,200,000.00	21,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	126,012,467.23	126,012,467.23	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	36,947,309.04	36,947,309.04	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	910,952.02	910,952.02	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	185,070,728.29	185,070,728.29	
资产总计	252,959,808.51	252,959,808.51	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	34,942,172.20	34,942,172.20	
预收款项	1,794,968.54	1,794,968.54	
合同负债			
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	8,569,886.92	8,569,886.92	
应交税费	401,448.05	401,448.05	
其他应付款	9,967,554.46	9,967,554.46	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	55,676,030.17	55,676,030.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	0.00		
负债合计	55,676,030.17	55,676,030.17	
所有者权益：			
股本	290,090,435.60	290,090,435.60	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	294,858,215.00	294,858,215.00	
减：库存股			
其他综合收益	10,637,493.61	10,637,493.61	
专项储备			
盈余公积	7,462,868.26	7,462,868.26	
一般风险准备			
未分配利润	-405,453,379.90	-405,453,379.90	
归属于母公司所有者权益合计	197,595,632.57	197,595,632.57	
少数股东权益	-311,854.23	-311,854.23	
所有者权益合计	197,283,778.34	197,283,778.34	
负债和所有者权益总计	252,959,808.51	252,959,808.51	

调整情况说明

原金融工具准则			新金融工具准则		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
可供出售金融资产	以成本计量 (权益工具)	21,200,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,200,000.00

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,051,435.06	1,051,435.06	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	65,152.00	65,152.00	



其他应收款	309,247,788.33	309,247,788.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
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			
流动资产合计	310,364,375.39	310,364,375.39	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	989,010,963.20	989,010,963.20	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	913,723.96	913,723.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	989,924,687.16	989,924,687.16	
资产总计	1,300,289,062.55	1,300,289,062.55	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款			
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	235,446.27	235,446.27	
应交税费	45,101.08	45,101.08	
其他应付款	4,986,382.42	4,986,382.42	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	5,266,929.77	5,266,929.77	
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	5,266,929.77	5,266,929.77	
所有者权益：			
股本	816,627,360.00	816,627,360.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,142,205,498.03	1,142,205,498.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,499,951.28	55,499,951.28	
未分配利润	-719,310,676.53	-719,310,676.53	
所有者权益合计	1,295,022,132.78	1,295,022,132.78	
负债和所有者权益总计	1,300,289,062.55	1,300,289,062.55	

## 调整情况说明

上述会计政策变更对2018年度及2019年1月1日母公司财务报表数据无影响。

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司2019年1月1日合并财务报表的主要影响如下：

项目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
可供出售金融资产	21,200,000.00	- 21,200,000.00	-
其他权益工具投资		21,200,000.00	21,200,000.00

(2) 2019年1月1日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则（以下简称新CAS22）和按原金融工具准则（以下简称原 CAS22）的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	31,698,971.92	以摊余成本计量的金融资产	31,698,971.92
应收账款	贷款和应收款项	16,522,003.08	以摊余成本计量的金融资产	16,522,003.08
其他应收款	贷款和应收款项	7,195,141.61	以摊余成本计量的金融资产	7,195,141.61
可供出售金融资产	以成本计量（权益工具）	21,200,000.00	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	21,200,000.00
应付账款	其他金融负债	34,942,172.20	以摊余成本计量的金融负债	34,942,172.20
其他应付款	其他金融负债	9,967,554.46	以摊余成本计量的金融负债	9,967,554.46

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	31,698,971.92			31,698,971.92
应收账款				

按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	16,522,003.08			16,522,003.08
其他应收款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	7,195,141.61			7,195,141.61
以摊余成本计量的总金融资产	55,416,116.61			55,416,116.61
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
可供出售金融资产				
按原 CAS22列示的余额	21,200,000.00			
减：转出至公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-21,200,000.00		
按新 CAS22列示的余额				-
其他权益工具投资				
按原 CAS22列示的余额	-			
加：自可供出售金融资产(原 CAS22)转入		21,200,000.00		
按新 CAS22列示的余额				21,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	21,200,000.00			21,200,000.00
<b>B. 金融负债</b>				
应付账款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	34,942,172.20			34,942,172.20
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额和按新 CAS22 列示的余额	9,967,554.46			9,967,554.46
以摊余成本计量的总金融负债	44,909,726.66			44,909,726.66

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项目	按原金融工具准则计提损失准备（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备（2019年1月1日）
贷款和应收款项(原 CAS22)/以摊余成本计量的金融资产(新 CAS22)				
应收账款	177,218,774.99			177,218,774.99
其他应收款	7,768,353.68			7,768,353.68

上述会计政策变更对2018年度及2019年1月1日母公司财务报表数据无影响。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%、1%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计征	16.5%、21%、17%、25%、15%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	1.5%、2%
土地增值税	销售收入	5.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
盈方微电子股份有限公司	25%
长兴萧然房地产开发有限公司	25%
成都舜泉投资有限公司	25%
上海盈方微电子有限公司	15%
上海岱堃科技发展有限公司	25%
上海宇芯科技有限公司	25%
上海瀚廷电子科技有限公司	25%
盈方微电子（香港）有限公司	16.5%
INFOTM,INC.	21%
台湾盈方微国际有限公司	17%

### 2、税收优惠

(1) 2017年11月23日，上海盈方微电子有限公司通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复核认定，有效期三年，证书编号为GR201831001777。公司2019年度执行15%的企业所得税率。

(2) 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）的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按16%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。上海盈方微电子有限公司于2011年经认证、审批，获得由上海市经济和信息化委员会核发的软件产品登记证书。

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	8,976,493.99	31,698,971.92
合计	8,976,493.99	31,698,971.92
其中：存放在境外的款项总额	3,486,991.00	13,447,263.50

其他说明

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	156,392,581.64	94.93%	149,892,581.64	95.84%	6,500,000.00	179,253,185.53	92.52%	172,753,185.53	96.37%	6,500,000.00
其中：										
单项金额重大且单项计提预期信用损失的应收账款	156,392,581.64	94.93%	149,892,581.64	95.84%	6,500,000.00	179,253,185.53	92.52%	172,753,185.53	96.37%	6,500,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	8,347,347.90	5.07%	7,472,241.94	89.52%	875,105.96	14,487,592.54	7.48%	4,465,589.46	30.82%	10,022,003.08
其中：										
账龄组合	8,347,347.90	5.07%	7,472,241.94	89.52%	875,105.96	14,487,592.54	7.48%	4,465,589.46	30.82%	10,022,003.08
合计	164,739,929.54	100.00%	157,364,823.58	95.52%	7,375,105.96	193,740,778.07	100.00%	177,218,774.99	91.47%	16,522,003.08

按单项计提坏账准备：149,892,581.64 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
HIGH SHARP ELECTRONICS LIMITED	125,920,410.00	119,420,410.00	94.84%	按预期可收回额计提
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,658,493.00	17,658,493.00	100.00%	已胜诉，但无法联系上客户
Quadrant Components Inc Ltd	6,836,470.48	6,836,470.48	100.00%	票据到期未兑付，企业违约

香港凯晶集团有限公司	5,977,208.16	5,977,208.16	100.00%	票据到期未兑付，企业违约
合计	156,392,581.64	149,892,581.64	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：7,472,241.94 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内			
1 至 2 年	63,737.44	6,373.74	10.00%
2 至 3 年			
3 至 4 年			
4 至 5 年	4,088,711.26	3,270,969.00	80.00%
5 年以上	4,194,899.20	4,194,899.20	100.00%
合计	8,347,347.90	7,472,241.94	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 至 2 年	63,737.44
2 至 3 年	125,920,410.00
3 年以上	38,755,782.10
3 至 4 年	24,494,963.48
4 至 5 年	10,065,919.42
5 年以上	4,194,899.20
合计	164,739,929.54

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	177,218,774.99	3,500,238.5,	23,354,190.00		157,364,823.58
合计	177,218,774.99	3,500,238.5,	23,354,190.00		157,364,823.58

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED	23,354,190.00	转回
合计	23,354,190.00	

公司根据期后调整事项，冲回HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED应收账款坏账准备。

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
HIGH SHARP ELECTRONIC LIMITED	125,920,410.00	76.44%	119,420,410.00
TALENTECH SYSTEMS LIMITED	17,658,493.00	10.72%	17,658,493.00
Quadrant Components INC LTD.	6,836,470.48	4.15%	6,836,470.48
香港凯晶集团有限公司	5,977,208.16	3.63%	5,977,208.16
成都经济技术开发区国有资产投资有限公司	4,108,123.17	2.49%	4,108,123.17
合计	160,500,704.81	97.43%	



### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	200,000.00	61.34%	65,152.00	5.26%
1 至 2 年			124,043.16	10.02%
2 至 3 年	92,052.80	28.23%		
3 年以上	34,001.99	10.43%	1,048,680.20	84.72%
合计	326,054.79	--	1,237,875.36	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (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	占预付款项总额的比例	预付款时间	未结算原因
天元律师事务所上海分所	200,000.00	61.34%	2019年12月	尚未结算
Taiwan Semiconductor Manufacturing Company, Ltd	124,191.70	38.09%	2016-2017年	尚未结算
上海华虹宏力半导体制造有限公司	1,863.09	0.57%	2017年	尚未结算
合计：	326,054.79	100%		

其他说明：

### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,152,940.28	7,195,141.61
合计	2,152,940.28	7,195,141.61

#### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款		
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款		
其中：账龄组合	13,311,869.90	14,147,495.29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	816,000.00	816,000.00
合计	14,127,869.90	14,963,495.29

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	6,452,353.68	500,000.00	816,000.00	7,768,353.68
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,206,575.94			4,206,575.94
2019 年 12 月 31 日余额	10,658,929.62	500,000.00	816,000.00	11,974,929.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	405,292.64
1 至 2 年	885.17
2 至 3 年	60,066.82
3 年以上	13,661,625.27
3 至 4 年	1,093,600.00
4 至 5 年	3,208,080.78
5 年以上	9,359,944.49
合计	14,127,869.90

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	7,768,353.68	4,206,575.94			11,974,929.62
合计	7,768,353.68	4,206,575.94			11,974,929.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海政通建设发展有限公司	单位往来	10,521,231.70	4-6 年	74.47%	9,185,075.70
蕴祎投资管理（上海）有限公司	单位往来	816,000.00	3-4 年	5.78%	816,000.00
长兴县建设局	押金及保证金	631,049.28	3-5 年	4.47%	315,524.64
长兴县华裕房地产开发有限公司	单位往来	500,000.00	5 年以上	3.54%	500,000.00
舜元控股集团有限公司	押金及保证金	203,147.13	1 年以下	1.44%	609.44
合计	--	12,671,428.11	--	89.70%	10,817,209.78

## 5、存货

是否已执行新收入准则

 是  否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	308,889.26	242,228.55	66,660.71	307,127.50	240,466.79	66,660.71
库存商品	40,822,700.73	38,098,631.92	2,724,068.81	46,767,695.72	39,862,508.48	6,905,187.24
委托加工物资	5,018,410.22	5,018,410.22		5,011,705.51	4,607,943.73	403,761.78
合计	46,150,000.21	43,359,270.69	2,790,729.52	52,086,528.73	44,710,919.00	7,375,609.73

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	240,466.79	1,761.76				242,228.55
库存商品	39,862,508.48	1,518,979.37		3,282,855.93		38,098,631.92
委托加工物资	4,607,943.73	410,466.49				5,018,410.22
合计	44,710,919.00	1,931,207.62		3,282,855.93		43,359,270.69

存货种类	计提存货跌价准备的依据	本期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	
库存商品	可变现净值低于存货成本	库存商品销售
委托加工物资	可变现净值低于存货成本	
合 计		

## 6、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税进项税	945,934.94	1,057,892.82
预缴所得税		2,801,585.70
合计	945,934.94	3,859,478.52

其他说明：

## 7、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
易宇航天科技有限公司		21,200,000.00
合计		21,200,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

易宇航天科技有 限公司		21,200,000.00	公司持有对易宇航天科技有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资
----------------	--	---------------	--

其他说明：

期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五(27)、3(3)之说明。

## 8、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,049,950.73	126,012,467.23
合计	1,049,950.73	126,012,467.23

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	104,588,741.98	7,994,503.24	68,313,750.45	2,320,723.41	183,217,719.08
2.本期增加金额	1,722,014.20		982,970.79		2,704,984.99
(1) 购置					
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动	1,722,014.20		982,970.79		2,704,984.99
3.本期减少金额		3,635,456.42	4,593,909.08	807,320.57	9,036,686.07
(1) 处置或报废		3,635,456.42	4,593,909.08	807,320.57	9,036,686.07
4.期末余额	106,310,756.18	4,359,046.82	64,702,812.16	1,513,402.84	176,886,018.00
二、累计折旧					
1.期初余额	10,190,843.59	5,178,351.25	39,929,605.06	1,906,451.95	57,205,251.85
2.本期增加金额	5,228,840.39	843,192.14	12,200,616.66	191,199.34	18,463,848.53
(1) 计提	5,061,051.99	843,192.14	11,669,961.18	191,199.34	17,765,404.65
(2) 汇率变动	167,788.40		530,655.48		698,443.88
3.本期减少金额		2,108,738.43	3,486,454.58	665,870.04	6,261,063.05
(1) 处置或报废		2,108,738.43	3,486,454.58	665,870.04	6,261,063.05
4.期末余额	15,419,683.98	3,912,804.96	48,643,767.14	1,431,781.25	69,408,037.33
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	90,891,072.20		15,536,957.74		106,428,029.94

(1) 计提	90,891,072.20		15,536,957.74		106,428,029.94
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	90,891,072.20		15,536,957.74		106,428,029.94
四、账面价值					
1.期末账面价值		446,241.86	522,087.28	81,621.59	1,049,950.73
2.期初账面价值	94,397,898.39	2,816,151.99	28,384,145.39	414,271.46	126,012,467.23

## 9、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,956,586.36	80,000.00	229,696,298.75	28,230,353.27	291,963,238.38
2.本期增加金额	559,082.39		713,107.88	150,856.64	1,423,046.91
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率导致增加	559,082.39		713,107.88	150,856.64	1,423,046.91
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	34,515,668.75	80,000.00	230,409,406.63	28,381,209.91	293,386,285.29
二、累计摊销					
1.期初余额		80,000.00	147,579,198.43	27,463,548.39	175,122,746.82
2.本期增加金额			998,981.04	872,490.11	1,871,471.15
(1) 计提			610,990.92	721,633.47	1,332,624.39
(2) 汇率导致增加			387,990.12	150,856.64	538,846.76
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		80,000.00	148,578,179.47	28,336,038.50	176,994,217.97
三、减值准备					
1.期初余额			79,876,800.32	16,382.20	79,893,182.52
2.本期增加金额			1,954,426.84		1,954,426.84
(1) 计提			1,954,426.84		1,954,426.84

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			81,831,227.16	16,382.20	81,847,609.36
四、账面价值					
1.期末账面价值	34,515,668.75		0.00	28,789.21	34,544,457.96
2.期初账面价值	33,956,586.36		2,240,300.00	750,422.68	36,947,309.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 78.53%。

## 10、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海宇芯科技有限公司	13,337,959.09					13,337,959.09
合计	13,337,959.09					13,337,959.09

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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		处置		
上海宇芯科技有限公司	13,337,959.09					13,337,959.09
合计						

## 11、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装 修	910,952.02		477,165.37	433,786.65	
合计	910,952.02		477,165.37	433,786.65	

其他说明

## 12、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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	537,102,709.83	445,967,822.16
可抵扣亏损	395,625,700.71	337,239,397.23
合计	932,728,410.54	783,207,219.39

## (2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		24,015,451.90	
2020 年	47,828,185.66	47,828,185.66	
2021 年	24,639,808.84	24,639,808.84	
2022 年	156,559,613.67	156,559,613.67	
2023 年	84,196,337.16	84,196,337.16	
2024 年	57,219,678.78		
2029 年[1]	25,182,076.60		
合计	395,625,700.71	337,239,397.23	--

其他说明：

注【1】：根据财税〔2018〕76号文财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知，自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	29,505,763.92	26,144,316.11
工程款	3,660,300.92	3,804,499.92
技术权使用费	65,000.00	65,000.00
版税	5,618,660.07	4,928,356.17
合计	38,849,724.91	34,942,172.20

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------



龙湾斗新村工程款	3,581,989.59	尚未结算
Synopsys International Limited	4,054,316.99	尚未结算
合计	7,636,306.58	--

其他说明：

#### 14、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

##### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	13,441.60	750,903.36
1 至 2 年	40,100.00	1,814.20
2 至 3 年	1,814.20	539,047.07
3 年以上	1,042,250.98	503,203.91
合计	1,097,606.78	1,794,968.54

#### 15、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,206,809.27	24,341,516.91	21,771,065.86	10,777,260.32
二、离职后福利-设定提存计划	337,632.68	1,875,118.69	2,015,360.35	197,391.02
三、辞退福利	25,444.97	9,294,536.27	3,188,205.19	6,131,776.05
合计	8,569,886.92	35,511,171.87	26,974,631.40	17,106,427.39

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,046,069.90	22,492,595.22	19,866,237.09	10,672,428.03
2、职工福利费		49,745.11	49,745.11	
3、社会保险费	150,866.27	1,104,593.58	1,157,004.66	98,455.19

其中：医疗保险费	128,939.58	941,797.16	989,193.81	81,542.93
工伤保险费	8,989.19	67,689.43	67,832.63	8,845.99
生育保险费	12,937.50	95,106.99	99,978.22	8,066.27
4、住房公积金	5,220.00	692,463.00	695,959.00	1,724.00
5、工会经费和职工教育经费	4,653.10	2,120.00	2,120.00	4,653.10
合计	8,206,809.27	24,341,516.91	21,771,065.86	10,777,260.32

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	301,274.97	1,787,813.76	1,921,864.87	167,223.86
2、失业保险费	32,458.62	64,778.51	67,069.97	30,167.16
4、强积金	3,899.09	22,526.42	26,425.51	
合计	337,632.68	1,875,118.69	2,015,360.35	197,391.02

其他说明：

## 16、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5.34	118,340.20
企业所得税	0.78	0.76
个人所得税	277,183.23	233,352.55
城市维护建设税	1,226.30	9,490.14
印花税	3,426.79	59.10
营业税	17,233.03	17,233.03
教育费附加（含地方教育附加）	861.59	6,778.59
财产税	852,513.55	
其他	32,387.36	16,193.68
合计	1,184,837.97	401,448.05

其他说明：

## 17、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应付款	23,824,233.08	9,967,554.46
合计	23,824,233.08	9,967,554.46

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,154,281.64	959,421.84
往来款	22,008,703.75	8,405,774.39
其他	661,247.69	602,358.23
合计	23,824,233.08	9,967,554.46

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳高锐电子科技有限公司	6,500,000.00	未结算
长兴京兴燃气公司	800,000.00	未结算
合计	7,300,000.00	--

其他说明

期末其他应付款余额较期初增加 139.02%，主要系第一大股东舜元投资向公司提供无息借款导致往来款增加。

## 18、预计负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	7,817,760.56		计提很可能承担的诉讼费用及利息费用
合计	7,817,760.56		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

[注]：根据盈方微2019-096号公告，盈方微全资子公司 INFOTM,INC.本年收到 Constellation NewEnergy,Inc.发来的《plaintiff's original petition》，要求 INFOTM,INC.根据相关合作协议付清所欠 Constellation 的全部未清能源费用 4,177,134.63 美元，以及赔偿实际损害、法律允许的最高利率的判决前后利息、律师费用、法庭费用及其他有权得到的合乎法律或公平的一般或特殊救济。

对上述诉讼事项，公司按预计很可能承担的诉讼费用及利息费用计提预计负债7,817,760.56元。

## 19、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	290,090,435.60						290,090,435.60

其他说明：

2014年6月3日，公司第一次临时股东大会暨股权分置改革相关股东会议审议通过了《股权分置改革方案》，潜在股东上海盈方微电子技术有限公司赠与上市公司现金2亿元及上海盈方微电子股份有限公司 99.99%股权，用于支付股改对价。2014年6月6日，股权分置改革赠与资产完成交割，上海盈方微电子股份有限公司成为公司的控股子公司。公司以544,418,240元资本公积金转增544,418,240股，向潜在股东上海盈方微电子技术有限公司转增21,159.26万股，向上海舜元投资、金马控股、荆州国资委（含浙江宏发）、小河物流转增2,348.81万股，向全体流通股股东转增30,933.76万股。2014年7月14日资本公积金转增的股本到账，公司总股本变为816,627,360股，上海盈方微电子技术有限公司则成为本公司的第一大股东。本次交易构成反向购买，采用反向购买的相关会计准则。

在本次编制反向购买合并报表时，上海盈方微电子技术有限公司（即上海盈方微电子股份有限公司99.99%股东），为保持其在本公司中同等的权益（即上海盈方微电子股份有限公司持股比例保持 21.41%），上海盈方微电子股份有限公司股本29,997,000.00元（扣除0.01%少数股东权益股本），假定对盈方微电子转增股本110,090,435.60元，转增后股本金额140,087,435.60元，上海盈方微电子股份有限公司成为本公司第一大股东后，11月13日，对上海盈方微电子有限公司（上海盈方微）增资150,000,000.00元；同年10月，收回原陈志成持有上海盈方微的0.01%股份（3000股）。自此，公司股本金额变更为290,090,435.60元。公司发行在外的权益性证券的股本金额为816,627,360.00元。

## 20、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	131,895,121.28			131,895,121.28
其他资本公积	162,963,093.72			162,963,093.72
合计	294,858,215.00			294,858,215.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 21、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-14,840,000.00				-14,840,000.00	-6,360,000.00	-14,840,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		-14,840,000.00				-14,840,000.00		-14,840,000.00

二、将重分类进损益的其他综合收益	10,637,493.61	-433,096.29				-433,096.29		10,204,397.32
外币财务报表折算差额	10,637,493.61	-433,096.29				-433,096.29		10,204,397.32
其他综合收益合计	10,637,493.61	-15,273,096.29				-15,273,096.29	-6,360,000.00	-4,635,602.68

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 22、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,462,868.26			7,462,868.26
合计	7,462,868.26			7,462,868.26

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 23、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-405,453,379.90	-227,682,407.46
调整后期初未分配利润	-405,453,379.90	-227,682,407.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-206,113,476.37	-177,770,972.44
期末未分配利润	-611,566,856.27	-405,453,379.90

调整期初未分配利润明细：

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

## 24、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,129,630.93	4,288,029.81	102,577,272.05	96,759,496.93
合计	4,129,630.93	4,288,029.81	102,577,272.05	96,759,496.93

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 25、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	25,577.66	25,577.66
土地使用税	6,809.70	6,809.70
车船使用税	1,200.00	14,220.00
印花税	4,535.89	4,297.35
土地增值税	1,980.95	36,152.38
财产税	2,516,348.84	
其他	157.24	143,539.38
合计	2,556,610.28	230,596.47

其他说明：

本期税金及附加较上期增加 1008.69%，主要系美国新增的财产税以前年度计入营业成本。

## 26、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	548,925.66	3,615,836.92
业务招待费	1,428.00	50,406.60
租赁物业费	461,441.62	582,271.44
差旅费	32,405.75	219,854.73
广宣费	42,997.78	1,039,967.11
折旧摊销费	61,729.71	206,526.29
办公费	25,265.19	46,221.04
邮寄快递费	2,712.54	14,693.56
车辆费用		27,876.08
仓储费	89,706.49	63,990.12
合计	1,266,612.74	5,867,643.89

其他说明：

本期销售费用较上期减少 78.41%，主要系营收大幅下降，销售人员减少，销售人员费用下降所致。

## 27、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	26,981,721.67	20,603,622.41
中介服务及协会费	9,812,459.81	5,364,703.42
租赁物业费	2,672,669.18	1,841,594.30
折旧摊销费	18,571,145.70	7,846,147.22
差旅费	1,266,425.93	2,073,149.65

业务招待费	376,780.23	1,459,418.85
车辆费用	136,247.16	739,927.32
办公费	1,979,223.94	933,410.85
修理费	1,795,254.58	2,133,433.76
动力费	10,913,600.70	5,983,292.35
合计	74,505,528.90	48,978,700.13

其他说明：

本期管理费用较上期增加52.12%，主要系本期折旧摊销费、动力费、辞退福利及其他等增加所致。本期管理费用-动力费用增加系上期1-9月动力费用计入营业成本。

## 28、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力费用	10,372,735.71	15,557,279.84
技术服务费		1,812,365.62
租赁物业费	1,023,071.33	1,319,157.37
折旧摊销费	1,243,396.99	4,470,600.78
差旅费	2,240.00	137,219.05
材料及检测费		50,740.22
办公费及其他	66,119.25	142,290.14
合计	12,707,563.28	23,489,653.02

其他说明：

本期研发费用较上期减少 45.90%，主要系本期研发投入减少所致。

## 29、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
利息收入	46,938.26	122,443.11
汇兑损益	-1,724,753.74	-4,141,297.75
手续费及其他	34,423.34	63,681.38
合计	-1,737,268.66	-4,200,059.48

其他说明：

本期财务费用较上期减少-2,462,790.82元，主要系本期汇兑损益变动影响。

### 30、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	50,576.00	1,123,487.00
个税手续费返还	45,789.39	81,140.97
合计	96,365.39	1,204,627.97

### 31、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-219,486.70
合计		-219,486.70

其他说明：

### 32、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,204,956.33	
应收账款坏账损失	-2,877,622.98	
合计	-7,082,579.31	

其他说明：

### 33、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-5,898,055.47
二、存货跌价损失	-1,106,440.21	-8,490,470.07
七、固定资产减值损失	-105,566,073.04	
十二、无形资产减值损失	-1,629,309.08	-2,176,082.20
十三、商誉减值损失		-13,337,959.09
十四、其他		-55,493,100.00
合计	-108,301,822.33	-85,395,666.83



其他说明：

### 34、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	319,960.61	13,764.36
合计	319,960.61	13,764.36

### 35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他		26,800,049.02	
合计		26,800,049.02	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 36、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
固定资产处置损失	217,884.90		217,884.90
其他	2,925,997.07	4,812,952.44	600,904.13
合计	3,143,881.97	4,812,952.44	818,789.03

其他说明：

### 37、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-199,798.46	81,887.99

递延所得税费用		48,661,580.03
合计	-199,798.46	48,743,468.02

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-207,569,403.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	-51,892,350.77
子公司适用不同税率的影响	16,438,422.43
调整以前期间所得税的影响	-199,798.46
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	42,546.70
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	35,411,381.64
所得税费用	-199,798.46

其他说明

## 38、其他综合收益

详见附注 21。

## 39、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	46,938.26	122,443.11
政府补助	50,576.00	1,123,487.00
往来款及其他	16,575,461.01	14,840,934.73
合计	16,672,975.27	16,086,864.84

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用及其他	7,131,091.32	16,886,791.57
往来款	5,967,113.36	2,021,293.73

合计	13,098,204.68	18,908,085.30
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

#### 40、现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-207,369,604.57	-179,701,891.55
加：资产减值准备	115,384,401.64	85,395,666.83
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,765,404.65	18,382,999.26
无形资产摊销	1,332,624.39	5,420,301.24
长期待摊费用摊销	910,952.02	520,544.04
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）	-319,960.61	-13,764.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	217,884.90	137,118.11
投资损失（收益以“-”号填列）		219,486.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		48,661,580.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	5,936,528.52	-3,659,587.40
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,749,935.61	53,267,861.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,386,799.96	-45,328,887.53
经营活动产生的现金流量净额	-26,005,033.49	-16,698,573.22
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	8,976,493.99	31,698,971.92
减：现金的期初余额	31,698,971.92	56,315,982.64
现金及现金等价物净增加额	-22,722,477.93	-24,617,010.72

##### (2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	8,976,493.99	31,698,971.92
可随时用于支付的银行存款	8,976,493.99	31,698,971.92
三、期末现金及现金等价物余额	8,976,493.99	31,698,971.92

其他说明：

**41、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	280,563.51	6.9762	1,957,267.15
欧元			
港币	164,373.53	0.89578	147,242.52
新台币	4,525,552.00	0.2326	1,052,643.40
应收账款	--	--	
其中：美元	23,005,396.97	6.9762	160,490,250.34
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元	17,802.20	6.9762	124,191.70
其他应收款			
其中：港币	73,600.00	0.8958	65,929.41
美元	20,800.64	6.9762	145,109.42
应付账款			
其中：美元	4,986,710.53	6.9762	34,788,290.00
预收账款			
其中：美元	118,952.20	6.9762	829,834.34
其他应付款			
其中：美元	70,000.00	6.9762	488,334.00
港币	101,250.00	0.89578	90,697.73
新台币	164,009.00	0.2326	38,148.49

其他说明：

(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

重要境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
盈方微电子（香港）有限公司	香港	港币	所在地
INFOTM,INC.	休斯顿	美元	所在地

## 42、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
专利补贴	7,076.00	其他收益	7,076.00
开发扶持奖金	43,500.00	其他收益	43,500.00

## 八、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海盈方微电子有限公司	上海	上海	研发制造	100.00%		反向收购
盈方微电子（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		反向收购
台湾盈方微国际有限公司	台湾	台湾	贸易	100.00%		设立
上海瀚廷电子科技有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		设立
上海岱堃科技发展有限公司	上海	上海	贸易	100.00%		反向收购
INFOTM,INC.	美国休斯顿	美国休斯顿	服务	100.00%		设立
上海宇芯科技有限公司	上海	上海	研发制造	70.00%		购买
长兴萧然房地产开发有限公司	浙江长兴	浙江长兴	房地产开发	100.00%		购买
成都舜泉投资有限公司	四川成都	四川成都	项目管理	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海宇芯科技有限公司	30.00%	-1,256,128.20		-7,927,982.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海宇芯科技有限	6,346.40	43,943.84	50,290.24	26,476,898.35		26,476,898.35	50,169.68	23,747,792.50	23,797,962.18	24,837,476.29		24,837,476.29

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海宇芯科技有限	77,586.21	-4,187,094.00	-4,187,094.00	-29,540.93	731,407.53	-6,436,397.02	-6,436,397.02	-431,888.59

其他说明：

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、应付利息、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险和商品价格风险/权益工具价格风险）。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，指定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了信用风险、流动性风险和市场风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管

理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于任何单一行业、特定地区或特定交易对手方的风险。

#### （1）信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、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债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，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。

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

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的97.43%（2018年：95.71%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的89.70%（2018年：89.13%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时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。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

#### （3）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

#### （4）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款。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，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

#### （5）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司持有的流动性外币资产及流动性负债占整体的资产及负债比例并不重大。因此本公司认为面临的汇率风险并不重大。

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为154.54%（2018年12月31日：22.01%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			0.00	0.00
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			0.00	0.00
（六）交易性金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				



(七) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

## 5、其他

根据上海众华资产评估有限公司出具的沪众评报字（2020）第0087号《上海宇芯科技有限公司因公允价值计量需要涉及的易宇航天科技有限公司股东全部权益价值评估报告》，易宇航天科技有限公司于评估基准日（2019年12月31日）股东全部权益价值的评估值为0元，公司按持股比例计算的期末对应公允价值为0元。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海舜元企业投资发展有限公司	上海	租赁和商务服务业	10,000.00	14.70%	14.70%

本企业的母公司情况的说明

本公司的第一大股东情况说明：上海舜元企业投资发展有限公司成立于2007年04月24日，公司住所位于上海市长宁区江苏路398号502-1室，注册资本10,000.00万元人民币。法定代表人：王国军。经营范围：投资咨询，投资管理，室内装潢，销售建筑材料、五金交电、家用电器、机械设备、纺织品、办公用品、日用百货。舜元投资的股东为陈炎表、上海铭鼎企业发展有限公司，分别持有舜元投资85%、15%的股权。陈炎表先生为舜元投资控股股东、实际控制人。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1. 在子公司中的权益。。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
舜元控股集团有限公司	受第一大股东的实际控制
舜元建设（集团）有限公司	受第一大股东实控人的实际控制
舜元建设（集团）有限公司成都分公司	受第一大股东实控人的实际控制

其他说明

## 4、关联交易情况

### （1）关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬（万元）	686.00	430.65

## 5、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	舜元控股集团有限公司	203,147.13	609.44		

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	上海舜元企业投资发展有限公司	12,000,000.00	
其他应付款	舜元建设（集团）有限公司	78,484.00	78,484.00
其他应付款	舜元建设（集团）有限公司成都分公司	22,035.68	22,035.68

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2019年12月31日，本公司不存在需要说明的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

盈方微原法人代表兼董事长陈志成在未经盈方微正常内部审批流程的情况下，以盈方微的名义对外提供担保，由盈方微承担连带保证责任。后由于借款无法偿还，2018年5月陆续收到法院的相关起诉通知，相关债权人要求盈方微承担连带保证责任。截至审计报告日，盈方微已收到的诉讼请求涉案金额为9,636.45万元。具体诉讼如下：

(1) 2018年5月24日，盈方微电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）收到广东省揭阳市中级人民法院（以下简称“揭阳法院”）邮寄送达的《传票》、《应诉通知书》、《举证通知书》【（2018）粤52民初16号】、《民事起诉状》及相关证据等材料，主要事项系西藏瀚澧电子科技合伙企业与陈伟钦的借款纠纷一案，涉案金额为7,367万元。截至财务报告批准报出日，该案由于无法向陈志成送达应诉材料，诉讼程序无法进行，本案中止审理。

(2) 2018年5月2日，公司收到广东省普宁市人民法院的《民事裁定书》【（2017）粤5281民初1268号】、《民事起诉状》及相关证据材料，原告钟卓金就借款纠纷一案向普宁法院提起民事诉讼，涉案金额为22,694,491.00元。截至财务报告批准报出日，该案由于无法向陈志成送达应诉材料，诉讼程序无法进行，本案中止审理。

截止目前，公司的上述诉讼尚在审理中，其结果具有不确定性，上述诉讼事项与公司业务经营层面无直接关系。公司已聘请专业的律师团队积极应诉，通过法律途径解决相关纠纷，维护公司及全体股东的合法权益。

#### (3) 中小股东（民）诉讼

如附注十四3所述，公司可能因上述事项受到中小股东（民）起诉，截至审计报告日，公司尚未收到与该事项相关的诉讼申请，其结果具有不确定性，上述诉讼事项与公司业务经营层面无直接关系。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

2019年11月公司收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2019〕114号），经与公司数据中心业务前客户HIGH SHARP ELECTRONICS LIMITED（以下简称“HIGH SHARP”）协商，2020年3月，公司全资子公司INFOTM, INC. 及上海盈方微电子有限公司（以下简称“盈方微有限”）共同与HIGH SHARP签订了《租赁服务费调减协议》，该协议分别约定INFOTM, INC 免除原《HIGH SHARP ELECTRONICS LIMITED与INFOTM, INC. 场地租赁合同》及其补充协议中HIGH SHARP 2015年9月的租赁服务费90万美元，盈方微有限免除原《HIGH SHARP ELECTRONICS LIMITED与上海盈方微电子有限公司资料中心运营维护管理委托服务合同》中HIGH SHARP 2015年8、9两月的服务费280万美元。该协议生效后，即成为原协议不可分割的组成部分，与原协议具有同等的法律效力。公司据此协议调减应收HIGH SHARP往来款370万美元及对应坏账准备。

除上述事项外，截至财务报告批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十四、其他重要事项

### 1、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

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

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。经营分部，是指公司内同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在以下方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部：

- A-各单项产品或劳务的性质；
- B-生产过程的性质；
- C-产品或劳务的客户类型；
- D-销售产品或提供劳务的方式；
- E-生产产品及提供劳务受法律、行政法规的影响。

本公司分为计算机、通讯和其他电子设备制造业、房地产行业两个经营分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	计算机、通讯和其他电子设备制造业	房地产行业	分部间抵销	合计
主营业务收入	4,091,535.69	38,095.24		4,129,630.93
主营业务成本	4,252,252.23	35,777.58		4,288,029.81
资产总额	1,024,413,194.82	18,825,595.22	-985,077,121.87	58,161,668.17

负债总额	142,449,514.68	5,374,494.71	-57,943,418.70	89,880,590.69
------	----------------	--------------	----------------	---------------

### 3、其他

#### 1、前期会计差错

公司于2019年11月4日收到中国证监会下发的《行政处罚决定书》（〔2019〕114号），截至审计报告日，盈方微尚未对以前年度的相关财务报表进行调整、更正。

#### 2、第一大股东变更

2019年9月13日，舜元投资通过参与上海市浦东新区人民法院于阿里拍卖平台开展的盈方微相关股票拍卖项目竞得盈方微股份 87,405,000 股。舜元投资在本次权益变动前持有公司股份 32,617,984 股，占公司总股本的 3.99%（其中限售股股数为 3,115,248 股，占盈方微总股本的 0.38%），本次权益变动后，舜元投资持有公司股份 120,022,984 股，占盈方微总股本的 14.70%（其中限售股股数为 90,520,248 股，占公司总股本的 11.08%）。本次权益变动后，舜元投资成为公司的第一大股东，陈志成先生不再为公司的实际控制人，目前公司不存在实际控制人。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	326,876,080.15	309,247,788.33
合计	326,876,080.15	309,247,788.33

#### （1）其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	286,720.31	
单位往来	327,406,220.00	310,063,793.95
合计	327,692,940.31	310,063,793.95

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	5.62		816,000.00	816,005.62

2019年1月1日余额在期末	—	—	—	—
本期计提	854.54			854.54
2019年12月31日余额	860.16		816,000.00	816,860.16

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	18,425,320.31
1至2年	20,220,000.00
2至3年	288,231,620.00
3年以上	816,000.00
3至4年	816,000.00
合计	327,692,940.31

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	816,005.62	854.54			816,860.16
合计	816,005.62	854.54			816,860.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

## 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：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海盈方微电子公司	内部资金往来	326,590,220.00	1-3 年	99.67%	
蕴祎投资管理(上海)有限公司	单位往来	816,000.00	3-4 年	0.25%	816,000.00
舜元控股集团有限公司	押金及保证金	203,147.13	1 年以内	0.06%	609.44
上海优联物业管理有限公司	押金及保证金	75,693.18	1 年以内	0.02%	227.08
上海圆城房地产经纪事务所	押金及保证金	7,880.00	1 年以内		23.64
合计	--	327,692,940.31	--	100.00%	816,860.16

## 2、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	989,010,963.20		989,010,963.20	989,010,963.20		989,010,963.20
合计	989,010,963.20		989,010,963.20	989,010,963.20		989,010,963.20

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
长兴萧然房地产开发有限公司	38,134,741.00					38,134,741.00	
成都舜泉投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海盈方微电子公司	940,876,222.20					940,876,222.20	
合计	989,010,963.20					989,010,963.20	

## 十六、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	102,075.71	

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）	96,365.39	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-600,904.13	
少数股东权益影响额	-3,725.18	
合计	-398,737.85	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-237.18%	-0.2524	-0.2524
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-236.72%	-0.2519	-0.2519

## 3、其他



## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人张韵女士、主管会计工作负责人及会计机构负责人李明先生签名并盖章的财务报表；
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、经公司法定代表人张韵女士签名的2019年年度报告原件；
- 五、其他资料。