

**闻泰科技股份有限公司
2020 年度财务报表及审计报告**

目 录

目 录	页 次
一、审计报告	1-4
二、已审财务报表	
合并及母公司资产负债表	5-6
合并及母公司利润表	7
合并及母公司现金流量表	8
合并及母公司所有者权益变动表	9-12
三、财务报表附注	13-143

审计报告

众会字（2021）第 05065 号

闻泰科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了闻泰科技股份有限公司（以下简称“闻泰科技”）财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2020 年度的合并及公司利润表、合并及公司所有者权益变动表、合并及公司现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了闻泰科技 2020 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2020 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对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，我们独立于闻泰科技，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

（一）商誉的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注 4.19.3。

截至 2020 年 12 月 31 日，公司财务报表所示商誉项目账面原值为人民币 22,697,176,230.03 元，减值准备为 0 元，账面价值为人民币 22,697,176,230.03 元，其中 1,300,175,989.60 元为公司前次收购闻泰通讯形成的商誉，21,397,000,240.43 元为上期收购安世控股交易所形成。

公司在期末对收购安世控股形成的商誉进行减值测试时，委聘独立的外部评估专家对该商誉进行评估，并出具了该商誉减值测试评估报告。由于收购安世控股形成的商誉金额重大，且该商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将收购安世控股所形成的商誉减值识别为关键审计事项。

2. 审计应对

针对本期收购安世控股形成的商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与该商誉减值相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 评价闻泰管理层就该商誉减值而委聘的独立外部评估专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价估值方法及估值模型中所采用的关键假设；

(4) 检查闻泰管理层就估值方法及估值模型中所采用的关键假设的敏感性分析，并评价关键假设的变动对管理层在其评估中得出的结论的影响，以及评价管理层对关键假设的运用是否存在管理层偏向的迹象。

(5) 检查与该商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括闻泰科技 2020 年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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

闻泰科技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，管理层负责评估闻泰科技的持续经营能力，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闻泰科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督闻泰科技的财务报告过程。

六、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：

(1) 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。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对闻泰科技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闻泰科技不能持续经营。

（5）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。

（6）就闻泰科技中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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。

<此页无正文>

众华会计师事务所（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，上海

2021 年 4 月 29 日

财务报表 合并及公司资产负债表

编制单位：闻泰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020-12-31 合并	2019-12-31 合并	2020-12-31 公司	2019-12-31 公司
流动资产：					
货币资金	四、1	5,751,333,136.13	7,714,232,823.43	590,049,313.24	828,936,544.11
交易性金融资产	四、2	4,328,047,699.33	1,499,474,769.66	1,950,000,000.00	-
衍生金融资产	四、3	100,506,427.52	38,944,308.90	-	-
应收票据	四、4	-	-	-	-
应收账款	四、5	6,417,085,389.40	14,021,952,661.85	-	-
应收款项融资	四、6	3,858,975.61	100,000.00	-	-
预付款项	四、7	454,262,617.25	170,037,251.26	375,440.00	587,984.00
其他应收款	四、8	450,823,505.38	1,061,911,675.88	7,765,105,152.24	5,260,193,436.22
其中：应收利息	-	578,630.40	225,117.09	-	-
应收股利	-	-	-	-	1,200,000,000.00
存货	四、9	6,133,867,153.92	5,677,778,983.12	-	-
合同资产	四、10	701,731,653.10	-	-	-
持有待售资产		-	408,921,281.34	-	408,921,281.34
一年内到期的非流动资产	-	-	-	-	-
其他流动资产	四、11	587,090,066.16	230,120,083.54	21,012,063.02	19,475,805.04
流动资产合计	-	24,928,606,623.80	30,823,473,838.98	10,326,541,968.50	6,518,115,050.71
非流动资产：	-				
债权投资	-	-	-	-	-
其他债权投资	-	-	-	-	-
长期应收款	-	-	-	-	-
长期股权投资	四、12	176,312,520.37	42,344,840.89	25,302,066,679.38	18,335,472,252.89
其他权益工具投资	四、13	1,750,756.87	113,153,535.40	1,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产	四、14	277,258,597.64	278,693,392.89	196,351,918.00	196,351,918.00
投资性房地产	-	-	-	-	-
固定资产	四、15	5,460,386,036.55	5,118,469,344.02	389,211,675.09	-
在建工程	四、16	695,678,866.89	486,718,549.95	-	-
生产性生物资产	-	-	-	-	-
油气资产	-	-	-	-	-
无形资产	四、17	3,918,131,360.21	4,075,324,835.59	-	-
开发支出	四、18	584,041,314.56	495,498,522.87	-	-
商誉	四、19	22,697,176,230.03	22,697,176,230.03	-	-
长期待摊费用	四、20	302,338,349.37	331,940,330.62	-	-
递延所得税资产	四、21	664,431,449.92	509,152,426.21	247,678,725.60	194,281,400.49
其他非流动资产	四、22	184,437,852.71	159,806,061.77	-	-
非流动资产合计		34,961,943,335.12	34,308,278,070.24	26,136,308,998.07	18,727,105,571.38
资产总计		59,890,549,958.92	65,131,751,909.22	36,462,850,966.57	25,245,220,622.09

法定代表人：张永成

主管会计负责人：李海成

会计机构负责人：李海成



合并及公司资产负债表(续)

编制单位: 闻泰科技股份有限公司

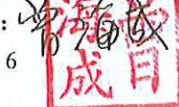
单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020-12-31 合并	2019-12-31 合并	2020-12-31 公司	2019-12-31 公司
流动负债:					
短期借款	四、23	450,000,000.00	2,778,134,307.30	-	400,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-	-	-
衍生金融负债	四、24	108,960,418.25	19,746,602.06	-	-
应付票据	四、25	5,584,264,443.22	5,864,348,305.37	-	-
应付账款	四、26	11,900,196,443.52	15,828,862,496.69	12,734,121.48	14,174,062.07
预收款项	四、27	-	436,645,219.61	-	315,923,527.00
合同负债	四、31	130,550,083.95	-	-	-
应付职工薪酬	四、28	610,292,162.41	952,098,469.07	75,972.51	75,972.51
应交税费	四、29	569,069,982.62	778,205,072.65	15,038,188.07	11,533,592.29
其他应付款	四、30	1,164,047,973.41	2,441,293,401.63	3,162,847,353.63	3,106,942,842.01
其中: 应付利息	-	6,699,371.05	14,910,402.99	519,444.44	519,444.44
应付股利	-	64,960.00	64,960.00	64,960.00	64,960.00
持有待售负债	-	-	-	-	-
一年内到期的非流动负债	四、32	874,957,343.24	1,948,430,342.30	-	-
其他流动负债	四、33	85,422,398.43	21,094,419.81	-	-
流动负债合计	-	21,477,761,249.05	31,068,858,636.49	3,190,695,635.69	3,848,649,995.88
非流动负债:					
长期借款	四、34	7,804,698,475.05	11,305,950,631.51	-	-
应付债券	-	-	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
长期应付款	四、35	330,853,155.49	172,594,262.27	-	-
长期应付职工薪酬	四、36	474,565,225.33	458,823,981.54	-	-
预计负债	四、37	58,943,729.37	54,594,366.68	-	-
递延收益	四、38	119,386,690.56	52,073,472.36	-	-
递延所得税负债	四、21	484,799,186.87	524,023,631.07	48,071,787.37	48,071,787.37
其他非流动负债	四、39	65,039,423.93	72,873,465.29	-	-
非流动负债合计	-	9,338,285,886.60	12,640,933,810.72	48,071,787.37	48,071,787.37
负债合计	-	30,816,047,135.65	43,709,792,447.21	3,238,767,423.06	3,896,721,783.25
所有者权益					
股本	四、40	1,244,937,731.00	1,124,033,709.00	1,244,937,731.00	1,124,033,709.00
其他权益工具	-	-	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-	-	-
永续债	-	-	-	-	-
资本公积	四、41	24,324,812,614.14	18,268,728,725.92	32,076,922,906.19	19,543,890,525.03
减: 库存股	-	443,702,499.65	-	443,702,499.65	-
其他综合收益	四、44	-138,882,723.04	-29,100,806.36	-	-
专项储备	-	-	-	-	-
盈余公积	四、42	141,450,026.47	141,450,026.47	122,491,091.15	122,491,091.15
未分配利润	四、43	3,930,980,232.00	1,684,261,397.81	223,434,314.82	558,083,513.66
归属于上市公司所有者权益合计	-	29,059,595,380.92	21,189,373,052.84	33,224,083,543.51	21,348,498,838.84
少数股东权益	-	14,907,442.35	232,586,409.17	-	-
所有者权益合计	-	29,074,502,823.27	21,421,959,462.01	33,224,083,543.51	21,348,498,838.84
负债和所有者权益总计	-	59,890,549,958.92	65,131,751,909.22	36,462,850,966.57	25,245,220,622.09

法定代表人:




主管会计负责人:




会计机构负责人:




合并及公司利润表

编制单位: 闻泰科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2020 年度合并	2019 年度合并	2020 年度公司	2019 年度公司
一、营业收入	四、45	51,706,626,949.92	41,578,163,284.38	317,460.33	555,555.56
减: 营业成本	四、45	43,842,801,897.47	37,286,181,474.25	-	-
税金及附加	四、46	118,410,590.02	74,036,754.73	7,006,932.23	12,675,863.49
销售费用	四、47	1,078,692,522.71	483,613,616.95	-	-
管理费用	四、48	1,287,618,314.16	615,288,348.51	53,448,488.28	75,021,217.17
研发费用	四、49	2,221,025,086.78	1,319,607,673.12	-	-
财务费用	四、50	852,342,312.97	556,315,164.31	152,233,336.79	228,764,846.76
其中: 利息费用	-	626,836,332.39	574,469,440.19	215,162,696.41	228,857,946.56
利息收入	-	64,920,165.07	40,588,819.10	62,940,365.42	123,205.87
加: 其他收益	四、51	176,040,513.31	64,043,617.13	2,394.00	-
投资收益	四、52	217,249,553.49	563,601,919.50	-6,396,807.13	1,389,311,539.37
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益	-	-11,086,889.00	219,974,141.29	-11,086,889.00	-30,068,687.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-	-	-	-	-
净敞口套期收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	四、53	158,003,615.89	19,531,699.92	-	-
信用减值损失	四、54	-8,914,913.02	7,233,869.94	39,118.24	72,020,386.08
资产减值损失	四、55	-165,478,669.51	-359,718,390.14	-	-280,115,012.27
资产处置收益	四、56	-4,453,588.22	-1,194,895.87	-	-2,980.70
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-	2,678,182,737.75	1,536,618,072.99	-218,726,591.86	865,307,560.62
加: 营业外收入	四、57	3,845,350.59	3,945,695.74	-	100.00
减: 营业外支出	四、58	30,452,354.41	67,458,775.61	714,875.74	34,254,203.63
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-	2,651,575,733.93	1,473,104,993.12	-219,441,467.60	831,053,456.99
减: 所得税费用	四、59	191,969,727.85	93,769,100.93	-53,397,325.11	-128,194,737.04
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-	2,459,606,006.08	1,379,335,892.19	-166,044,142.49	959,248,194.03
(一) 按经营持续性分类:	-	-	-	-	-
1.持续经营净利润	-	2,460,731,128.85	1,430,918,971.56	-166,044,142.49	989,316,881.77
2.终止经营净利润	-	-1,125,122.77	-51,583,079.37	-	-30,068,687.74
(二) 按所有权归属分类:	-	-	-	-	-
1.归属于母公司所有者的净利润	-	2,415,323,890.54	1,253,563,979.32	-166,044,142.49	959,248,194.03
2.少数股东损益	-	44,282,115.54	125,771,912.87	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-155,620,151.89	-25,935,744.41	-	-
归属于公司所有者的其他综合收益税后净额	-	-109,781,916.68	-32,701,222.15	-	-
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-	-139,246,882.48	-39,872,360.33	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-51,427,605.66	-44,846,004.64	-	-
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	-	-87,819,276.82	4,973,644.31	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-	29,464,965.80	7,171,138.18	-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-50,882,914.15	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-
5.现金流量套期储备	-	-49,375,714.20	11,567,491.26	-	-
6.外币财务报表折算差额	-	78,840,680.00	46,486,561.07	-	-
7.其他	-	-	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-45,838,235.21	6,765,477.74	-	-
六、综合收益总额	-	2,303,985,854.19	1,353,400,147.78	-166,044,142.49	959,248,194.03
归属于公司所有者的综合收益总额	-	2,305,541,973.86	1,220,862,757.17	-166,044,142.49	959,248,194.03
归属于少数股东的综合收益总额	-	-1,556,119.67	132,537,390.61	-	-
七、每股收益(基于归属于公司普通股股东合并净利润)	-	-	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	2.06	1.76	-	-
(二) 稀释每股收益	-	2.06	1.76	-	-

法定代表人:

主管会计负责人:

会计机构负责人:

张政

成日

成日



合并及公司现金流量表

编制单位：南通科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度合并	2019 年度合并	2020 年度公司	2019 年度公司
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		62,170,288,135.50	36,319,254,588.57	3,092,477.43	-
收到的税费返还		613,720,136.92	129,872,546.35	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	四、60	877,259,786.42	500,472,697.67	63,522,399.27	148,364,845.87
经营活动现金流入小计		63,661,268,058.84	36,949,599,832.59	66,614,876.70	148,364,845.87
购买商品、接受劳务支付的现金		49,076,348,928.43	27,450,433,731.11	4,299,370.33	-
支付给职工以及为职工支付的现金		4,319,746,205.47	2,352,898,256.55	2,104,191.03	11,000,294.38
支付的各项税费		1,542,795,611.95	335,351,811.57	10,493,628.87	1,925,330.55
支付其他与经营活动有关的现金	四、60	2,107,914,002.67	2,190,880,527.72	3,270,969,061.73	3,095,443,097.24
经营活动现金流出小计		57,046,804,748.52	32,329,564,326.95	3,287,866,251.96	3,108,368,722.17
经营活动产生的现金流量净额		6,614,463,310.32	4,620,035,505.64	-3,221,251,375.26	-2,960,003,876.30
二、投资活动产生的现金流量：					
收回投资收到的现金		1,154,930,392.87	702,084,197.31	-	-
取得投资收益收到的现金		174,405,197.07	93,848,078.16	1,207,015,444.06	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88,452.68	44,144,918.75	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		4,684,884.24	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	四、60	400,000,000.00	547,066,836.04	-	-
投资活动现金流入小计		1,734,108,926.86	1,387,144,030.26	1,207,015,444.06	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,222,199,873.57	965,363,227.02	1,439,940.59	-
投资支付的现金		903,777,760.00	487,072,025.53	600,000,000.00	201,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,051,677,305.91	12,186,050,128.59	7,025,795,014.56	3,254,174,860.00
支付其他与投资活动有关的现金	四、60	770,907,200.06	53,072,504.27	-	53,068,252.38
投资活动现金流出小计		4,948,562,139.54	13,691,557,885.41	7,627,234,955.15	3,508,243,112.38
投资活动产生的现金流量净额		-3,214,453,212.68	-12,304,413,855.15	-6,420,219,511.09	-3,508,243,112.38
三、筹资活动产生的现金流量：					
吸收投资收到的现金		6,200,085,724.07	6,357,838,622.89	11,940,098,713.39	6,347,838,622.89
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	10,000,000.00	-	-
取得借款收到的现金		2,122,524,905.18	13,296,176,800.63	-	400,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	四、60	281,200,000.00	1,880,750,097.12	-	695,270,000.00
筹资活动现金流入小计		8,603,810,629.25	21,534,765,520.64	11,940,098,713.39	7,443,108,622.89
偿还债务支付的现金		8,919,532,457.58	5,030,754,124.50	400,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		695,469,589.66	405,779,881.10	375,251,474.97	4,492,777.78
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		939,852.01	2,597,669.56	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	四、60	989,376,008.69	2,375,839,035.99	411,683,943.09	142,306,122.95
筹资活动现金流出小计		10,604,378,055.93	7,812,373,041.59	1,186,935,418.06	146,798,900.73
筹资活动产生的现金流量净额		-2,000,567,426.68	13,722,392,479.05	10,753,163,295.33	7,296,309,722.16
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-177,557,066.38	-17,385,782.83	-	-12,134.99
五、现金及现金等价物净增加额		1,221,885,604.58	6,020,628,346.71	1,111,692,408.98	828,050,598.49
加：期初现金及现金等价物余额	四、61	6,436,689,619.87	416,061,273.16	828,356,904.26	306,305.77
六、期末现金及现金等价物余额	四、61	7,658,575,224.45	6,436,689,619.87	1,940,049,313.24	828,356,904.26

法定代表人：

张政

主管会计负责人：

成

会计机构负责人：

成

合并所有者权益变动表

2020 年度

编制单位: 闻泰科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	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	未分配利润			
	优先股	永续债	其他										
一、上年年末余额		1,124,033,709.00			18,268,728,725.92			-29,100,806.36		141,450,026.47	1,684,261,397.81	232,586,409.17	21,421,959,462.01
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、本年初余额		1,124,033,709.00			18,268,728,725.92			-29,100,806.36		141,450,026.47	1,684,261,397.81	232,586,409.17	21,421,959,462.01
三、本期增减变动金额		120,904,022.00			6,056,083,888.22		443,702,499.65	-109,781,916.68		2,246,718,834.19	2,246,718,834.19	-217,678,966.82	7,652,543,361.26
(一)综合收益总额								-109,781,916.68		2,415,323,890.54	2,415,323,890.54	-1,556,119.67	2,303,985,854.19
(二)所有者投入和减少资本		120,904,022.00			6,056,083,888.22		443,702,499.65					-215,182,995.14	5,518,102,415.43
1.股东投入的普通股		120,904,022.00			6,133,642,366.42		443,702,499.65					-203,224,984.62	5,607,618,904.15
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					319,970,859.65							3,076,929.00	323,047,788.65
4.其他					-397,529,337.85						-	-15,034,939.52	-412,564,277.37
(三)利润分配											-168,603,056.35	-939,852.01	-169,544,908.36
1.提取盈余公积													
2.对所有者（或股东）分配											-168,603,056.35	-939,852.01	-169,544,908.36
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													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本期末余额		1,244,937,731.00	-	-	24,324,812,614.14		443,702,499.65	-138,882,723.04	-	141,450,026.47	3,930,980,232.00	14,907,442.35	29,074,502,823.27

法定代表人: 王兴

主管会计负责人: 曾海成

会计机构负责人: 曾海成



合并所有者权益变动表

2019 年度

编制单位： 闽泰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	归属于母公司所有者权益					专项储备	盈余公积	未分配利润	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					
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	637,266,387.00				2,381,603,064.83		3,600,415.79	526,622,237.89	136,322,312.54	3,730,939,625.12
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年年初余额	637,266,387.00				2,381,603,064.83		3,600,415.79	526,622,237.89	136,322,312.54	3,730,939,625.12
三、本期增减变动金额	486,767,322.00				15,887,125,661.09		-32,701,222.15	1,157,639,159.92	96,264,096.63	17,691,019,836.89
(一)综合收益总额							-32,701,222.15	1,253,563,979.32	132,537,390.61	1,353,400,147.78
(二)所有者投入和减少资本	486,767,322.00				15,887,125,661.09				-38,870,963.54	16,335,022,019.55
1.股东投入的普通股	486,767,322.00				15,921,225,435.90				10,000,000.00	16,417,992,757.90
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配					-148,112,380.47				-50,829,702.10	-198,942,082.57
1.提取盈余公积					114,012,605.66				1,958,738.56	115,971,344.22
2.对所有者（或股东）分配								-95,924,819.40	2,597,669.56	2,597,669.56
3.其他								-95,924,819.40		
(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										
(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	1,124,033,709.00				18,268,728,725.92		-29,100,806.36	1,684,261,397.81	232,586,409.17	21,421,959,462.01

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2020 年度

编制单位：闻泰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,124,033,709.00				19,543,890,525.03				122,491,091.15	558,083,513.66	21,348,498,838.84
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年初余额	1,124,033,709.00				19,543,890,525.03				122,491,091.15	558,083,513.66	21,348,498,838.84
三、本期增减变动金额	120,904,022.00	-	-	-	12,533,032,381.16	443,702,499.65			-	-334,649,198.84	11,875,584,704.67
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-			-	-166,044,142.49	-166,044,142.49
(二)所有者投入和减少资本	120,904,022.00	-	-	-	12,533,032,381.16	443,702,499.65			-	-	12,210,233,903.51
1.股东投入的普通股	120,904,022.00	-	-	-	12,262,897,191.04	443,702,499.65			-	-	11,940,098,713.39
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	-	-	-	-	301,897,575.91				-	-	301,897,575.91
4.其他	-	-	-	-	-31,762,385.79				-	-	-31,762,385.79
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-			-	-168,605,056.35	-168,605,056.35
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-			-	-	-
2.对所有者（或股东）分配	-	-	-	-	-	-			-	-168,605,056.35	-168,605,056.35
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	-	-	-	-	-	-			-	-	-
(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	1,244,937,731.00	-	-	-	32,076,922,906.19	443,702,499.65	-	-	122,491,091.15	223,434,314.82	33,224,083,543.51

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：



母公司所有者权益变动表

2019 年度

编制单位：闻泰科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	637,266,387.00				3,649,232,091.46				26,566,271.75	-305,239,860.97	4,007,824,889.24
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年年初余额	637,266,387.00				3,649,232,091.46				26,566,271.75	-305,239,860.97	4,007,824,889.24
三、本期增减变动金额	486,767,322.00				15,894,658,433.57				95,924,819.40	863,323,374.63	17,340,673,949.60
(一)综合收益总额										959,248,194.03	959,248,194.03
(二)所有者投入和减少资本	486,767,322.00				15,894,658,433.57						16,381,425,755.57
1.股东投入的普通股	486,767,322.00				15,825,427,950.68						16,312,195,272.68
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					69,230,482.89						69,230,482.89
(三)利润分配											
1.提取盈余公积									95,924,819.40	-95,924,819.40	
2.对所有者（或股东）分配									95,924,819.40	-95,924,819.40	
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											
(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	1,124,033,709.00				19,543,890,525.03				122,491,091.15	558,083,513.66	21,348,498,838.84

法定代表人：

主管会计负责人：

会计机构负责人：

闻泰科技股份有限公司

财务报表附注

2020 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

1、企业注册地、组织形式和总部地址

公司名称：闻泰科技股份有限公司（以下简称：“公司或本公司”）

注册地址：黄石市团城山 6 号小区

组织形式：股份有限公司

注册资本：人民币 1,244,937,731.00 元

统一社会信用代码：91420000706811358X

企业法定代表人：张学政

2、历史沿革

闻泰科技股份有限公司（以下简称“闻泰科技”、“公司”或“本公司”）前身系“黄石服装股份有限公司”、“黄石康赛股份有限公司”。1990 年 1 月湖北省体改办以鄂改（1990）4 号文件，黄石市人民政府以黄改（1990）10 号文件批准，由黄石服装厂独家发起，以其南湖分厂全部资产折股 135 万股（面值 1 元，下同）和募集社会个人股 165 万股而设立黄石服装股份有限公司，总股本 300 万股。

1990 年 11 月经湖北省体改办以鄂改（1990）92 号文件批准，公司增加募集社会个人股 800 万股，同时将黄石服装厂的厂房及设备折股 200 万股，公司总股本达 1,300 万股。

1992 年 2 月经湖北省体改委以鄂改（1992）12 号文件批准，公司对全体股东按 10:1 送股，按 10:4 配股，同时增发 970 万股法人股，由黄石服装厂以实物资产认购，公司共计增资扩股 1,620 万股，使总股本达 2,920 万股，并经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛时装股份有限公司。

1993年3月经湖北省体改委以鄂改（1993）8号文件批准，公司增加发起人股本930万股，由黄石服装厂以实物资产作价入股认购，增加募集社会法人股400万股，公司总股本达4,250万股，经工商行政管理部门批准更名为黄石康赛集团股份有限公司。

1994年1月经湖北省国有资产管理局以鄂国资办评发（1994）4号文件确认，公司将资产评估增值中的一部分转增股本1,029.16万股，总股本达5,279.16万股。

1996年8月经中国证券监督管理委员会证监发字（1996）第158号文件批准，上海证券交易所以上证上字（1996）第069号文同意，本公司股票于1996年8月28日在上海证券交易所挂牌交易。

1997年4月经本公司股东大会审议通过，以1996年年末股本总额5,279.16万股实施1995年度按10:2的比例送股和1996年度按10:6的比例送股及按10:2的比例由资本公积转增股本，股份送转后股本总额为10,558.32万股。

1998年7月经中国证券监督管理委员会（1998）79号文件批准，公司以1997年末股本总额10,558.32万股为基数，按10:3的比例向全体股东配股，配售股份1,616.1696万股，股份配售后公司股本总额为12,174.4896万股。

1999年5月，经公司股东大会审议通过，公司更名为黄石康赛股份有限公司。

2003年3月，经公司2003年度第一次临时股东大会审议通过，公司名称更名为湖北天华股份有限公司。

2007年4月26日，本公司股东河南戴克实业有限公司将其所持有的本公司股份2,050万股中的1,537.5万股、上海晋乾工贸有限公司将其所持有的本公司股份746万股中的529.66万股、上海肇达投资咨询有限公司和上海步欣工贸有限公司分别将其持有的本公司股份607万股中的430.97万股共同转让给西藏中茵集团有限公司（以下简称“中茵集团”），西藏中茵集团有限公司成为本公司第一大股东。

2007年9月27日，公司与中茵集团签署了《新增股份购买资产协议》，拟以2.67元/股的发行价格向中茵集团新增发行20,563万股股票，用于购买中茵集团持有的江苏中茵置业有限公司100%的股权、连云港中茵房地产有限公司70%的股权和昆山泰莱建屋有限公司60%的股权。

2008年2月20日，经本公司2008年第一次临时股东大会审议通过，公司名称由“湖北天华股份有限公司”变更为“中茵股份有限公司”，公司注册号由：4200001000352转换为420000000013340，公司股票代码及简称不变。

2008年4月18日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于核准湖北天华股份有限公司向西藏中茵集团有限公司定向发行股份购买资产等资产重组行为的批复》（证监许可[2008]506号），核准公司向中茵集团发行20,563万股的人民币普通股购买相关资产，增发后，公司股本达到32,737.4896万股。上述置入资产已于2008年4月22日全部过户完毕，公司新增20,563万股份于2008年4月29日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了相关登记手续。

根据公司2008年1月2日召开的股权分置改革相关股东会议，公司审议通过了股权分置改革议案。2008年7月，公司根据股权分置改革方案，按2008年7月4日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股将获得股票1.447股，非流通股股东共计赠送流通股股东676.80万股。

根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]432号文《关于核准中茵股份有限公司非公开发行股票批复》核准，非公开发行人民币普通股155,945,454股。增发后公司股本为483,320,350股。

根据公司2015年6月17日第三次临时股东大会决议审议通过的《关于中茵股份发行股份购买资产的议案》，并于2015年9月30日经中国证券监督管理委员会以“证监许可[2015]2227号”文《关于核准中茵股份有限公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司发行股份购买资产的批复》核准，公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司非公开发行人民币普通股购买拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司所持有的闻泰通讯股份有限公司51%股权，共发行153,946,037股。增发后公司股本为637,266,387股。

公司原控股股东中茵集团（持有公司股份144,806,801股，占公司总股本的22.7231%）于2016年12月5日通过协议转让的方式减持公司无限售流通股37,000,000股（占公司总股本的5.8060%）。本次减持后，中茵集团仍持有公司107,806,801股，占公司总股本的16.9171%；公司原实际控制人高建荣先生（中茵集团股东，持有其60%股份；持有公司41,266,666股，占公司总股本的6.4756%）及其配偶冯飞飞女士（中茵集团股东，持有其40%股份；持有公司16,490,000股，占公司总股本的2.5876%）。中茵集团、高建荣、冯飞飞合计持公司股份165,563,467股，占公司总股本的25.9803%。公司董事、总裁张学政先生通过协议转让的方式增持公司无限售流通股37,000,000股（占公司总股本的5.8060%），同时张学政先生与公司原股东拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司（以下简称“闻天下”，持有公司153,946,037股，占公司总股本24.1573%）为一致行动人。本次增持后，张学政先生及闻天下合计持有公司190,946,037股，占公司总股本29.9633%。本次股份变动完成后

导致公司第一大股东、实际控制人发生变化，公司实际控制人由高建荣先生变更为张学政先生；闻天下成为公司第一大股东。

根据 2016 年年度股东大会审议通过了《关于变更公司名称的议案》及《关于修改<公司章程>的议案》，公司于 2017 年 7 月 14 日名称由“中茵股份有限公司”变更为“闻泰科技股份有限公司”。

2019 年 10 月 25 日，根据公司第九届第三十七次董事会决议、第九届第三十九次董事会决议、第九届第四十三次董事会决议、2019 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1112 号《关于核准闻泰科技股份有限公司向无锡国联集成电路投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，国家市场监督管理总局出具《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定[2019]175 号）批准，德国、美国、波兰、韩国的经营者集中的批准和德国的外商直接投资审批的批准，台湾经济部的函（经授审字第 10820711640 号）批准，菲律宾竞争委员会的决定（NO. 23-M-020/2019）批准，公司向国联集成电路发行 121,555,915 股股份、向珠海融林发行 92,420,040 股股份、向云南省城投发行 41,126,418 股股份、向格力电器发行 35,858,995 股股份、向西藏风格发行 28,363,047 股股份、向西藏富恒发行 28,363,047 股股份、向鹏欣智澎发行 25,526,742 股股份、向德信盛弘发行 16,815,235 股股份、向上海矽胤发行 10,129,659 股股份、向智泽兆纬发行 3,241,491 股股份收购云南省城投、西藏风格、西藏富恒、鹏欣智澎、国联集成电路、格力电器、智泽兆纬合计持有合肥中闻金泰 54.5101%的股权，德信盛弘持有宁波广优 99.998%的财产份额（现金支付 50,000.00 万元，股份支付 41,500.00 万元），珠海融林、上海矽胤合计持有合肥广讯 99.9298%的财产份额。合计发行人民币普通股（A 股）403,400,589.00 股，每股面值人民币 1.00 元，发行价格为每股人民币 24.68 元/股。

本次股份发行完成后，公司共计新增注册资本人民币 403,400,589.00 元，公司变更后的累计注册资本为人民币 1,040,666,976.00 元。

根据公司第九届第三十七次董事会决议、第九届第三十九次董事会决议、第九届第四十三次董事会决议、2019 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2019】1112 号《关于核准闻泰科技股份有限公司向无锡国联集成电路投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司获准向特定投资者非公开发行 A 股股票的发行数量不超过 127,453,277 股（每股面值 1 元）。

公司本次实际非公开发行 A 股普通股股票 83,366,733.00 股（每股面值 1 元），每股发行价格

77.93 元,募集资金总额为人民币 6,496,769,502.69 元,申请增加注册资本人民币 83,366,733.00 元,变更后注册资本为人民币 1,124,033,709 元,上述募集资金已于 2019 年 12 月 16 日全部到位。

2020 年 7 月 9 日,根据本公司 2020 年第三次临时股东大会授权,本公司第十届董事会第二十一次会议于 2020 年 7 月 7 日审议通过了《关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》,同意以 2020 年 7 月 7 日为首次授予日,向符合条件的 131 名首次授予激励对象授予限制性股票 794.17 万股,每股面值人民币 1 元,增加注册资本人民币 7,941,695.00 元,变更后的注册资本为人民币 1,131,975,404.00 元。以上新增实收股本已经由众华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于 2020 年 7 月 9 日出具众会字(2020)第 6395 号验资报告,本公司已在中国证券登记结算有限责任公司办理上述增资股权的登记手续。

2020 年 7 月 10 日,根据本公司第十届第十六次董事会决议、第十届第十八次次董事会决议、2020 年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1171 号《关于核准闻泰科技股份有限公司向合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,并根据本公司 2019 年年度股东大会审议通过《2019 年年度利润分配方案》,对本次发行股份购买资产的股份发行价格和发行数量作相应调整。调整后本公司向合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)等发行股份如下:向合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)发行 53,958,586.00 股股份、向袁永刚发行 7,560,438.00 股股份、向宁波梅山保税港区中益芯盛投资中心(有限合伙)发行 3,834,985.00 股股份、向宁波梅山保税港区益昭盛投资合伙企业(有限合伙)发行 1,800,445.00 股股份、向北京建广资产管理有限公司发行 855,865.00 股股份、向北京中益基金管理有限公司发行 370,917.00 股股份购买相关资产。本公司本次实际非公开发行 A 股普通股股票 6,838.1236 万股,每股面值 1 元,增加注册资本人民币 68,381,236.00 元,变更后注册资本为人民币 1,200,356,640.00 元。

根据本公司第十届第十六次董事会决议、第十届第十八次次董事会决议、2020 年第二次临时股东大会决议,并经中国证券监督管理委员会证监许可【2020】1171 号《关于核准闻泰科技股份有限公司向合肥芯屏产业投资基金(有限合伙)等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准,本公司非公开发行股份募集配套资金不超过 58 亿元。本公司已于 2020 年 7 月完成此次非公开发行 A 股普通股股票 4,458.1091 万股,每股面值 1 元,增加注册资本人民币 44,581,091.00 元,变更后注册资本为人民币 1,244,937,731.00 元。

3、公司的行业性质和主要经营范围

(1) 本公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业；半导体制造业。

(2) 本公司主要经营范围：电子软件产品的开发；生产销售移动终端及其配件、移动通信交换设备、数字集群系统设备、半导体、电子元器件及材料。（涉及许可经营项目，应取得相关部门许可后方可经营）。

4、母公司名称

闻泰科技股份有限公司

5、本年度合并财务报表范围

报告期内合并财务报表范围详见财务报表附注六、1。

6、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告的批准报出者：本公司董事会

本公司财务报告批准报出日：2021年4月29日

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

1、财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息，本公司管理层对财务报表的真实性、合法性和完整性承担责任。

4、会计期间

采用公历年度，即从每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

5、记账本位币

记账本位币为人民币。

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

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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，认定为同一控制下的企业合并。合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并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。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日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。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；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。购买方的合并成本和购买方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差额，计入当期损益。

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

7、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方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其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。①存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决

策者的，该决策者为代理人。②除①以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：①该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：①拥有一个以上投资；②拥有一个以上投资者；③投资者不是该主体的关联方；④其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未

实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。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。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

购买子公司少数股东拥有的子公司股权：在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资：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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理：在编制合并财务报表时，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或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：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，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：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。

8、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

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

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

合营方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，合营方全额确认该损失。

合营方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，合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历

史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，股东权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中以单独项目列示。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 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。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司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：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项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（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不

得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

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) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

（4）嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，

本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

（6）金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，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，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（7）金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和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。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，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。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本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。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于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（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，

本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

（1）对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（2）对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（3）对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

（4）对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

（5）对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险时，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增

加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于不存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及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。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

5) 其他应收款

按照 2.11.7.2) 中的描述确认和计量减值

当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

6) 合同资产

对于不存在重大融资成分的合同资产，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。对于存在重大融资成分的合同资产，本公司选择按照预期信用损失三阶段模型确认预期信用损失。

当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项合同资产已经发生信用减值，则本公司对该合同资产单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

（8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本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金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。
- 4) 是一项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（债务工具投资），其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时，才能确认股利收入并计入当期损益：

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立；
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司；
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

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、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的，按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。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，在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理：

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益；
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失 (包括本公司自身信用风险变动的影响金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

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所产生的所有利得或损失 (债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

(9) 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债, 以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当

期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

12、应收票据

本公司应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见 2.11 中的金融工具政策。

13、应收账款

本公司应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见 2.11 中的金融工具政策。

14、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，相关具体会计处理方式见 2.11 金融工具，在报表中列示为应收款项融资：

（1）合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；

（2）本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。

15、其他应收款

本公司其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法请见 2.11 中的金融工具政策。

16、存货

（1）存货的类别

存货包括原材料、周转材料、库存商品、在产品、半成品、发出商品、自制半成品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法计价。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低计提或转回存货跌价准备。

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

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

（4）存货的盘存制度

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

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

17、合同资产

（1）合同资产的确认方法及标准

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

（2）合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见金融工具。

18、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1）该成本与一份当期或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3）该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本企业不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差率费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

19、持有待售的资产

（1）划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：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，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

（2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

20、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

（2）初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“二、6 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：①以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；②以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；③在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本；

④通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

（3）后续计量及损益确认方法

①成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法后续计量

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，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；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方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；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方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可辨认净资产的公允价值为基础，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投资方不一致的，按照投资方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等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其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。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照《金融工具》政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损

益，并对其余部分采用权益法核算。

③因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

④处置部分股权的处理

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按本附注“金融工具”的政策核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

⑤对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

⑥处置长期股权投资的处理

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

21、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对其计提折旧或进行摊销，并以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。对于在建投资性房地产，如果其公允价值无法可靠确定但预期该房地产完工后的公允价值能够持续可靠取得的，以成本计量该在建投资性房地产，其公允价值能够可靠计量时或其完工后（两者孰早），再以公允价值计量。

公司投资性房地产公允价值以该资产未来所带来的期望收益的折现值为基础的收益法确认。

22、固定资产

（1）固定资产的确认条件

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。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

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。

融资租赁方式租入的固定资产，能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。

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。

各类固定资产预计使用寿命和年折旧率如下：

资产类别	使用年限	残值率（%）	年折旧率（%）
------	------	--------	---------

资产类别	使用年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-40 年	10.00	2.25-4.50
机器设备	5-10 年	10.00	9.00-18.00
运输设备	4-5 年	10.00	18.00-22.50
办公及电子设备	3-5 年	10.00	18.00-30.00
器具、工具、家具等	5-10 年	10.00	9.00-18.00

于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核并作适当调整。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

当固定资产的公允价值减去处置费用后的净额和资产预计未来现金流量的现值均低于固定资产账面价值时，确认固定资产存在减值迹象。固定资产存在减值迹象的，其账面价值减记至可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

符合持有待售条件的固定资产，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

④ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，承租人应当将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。

承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、

印花税等初始直接费用，应当计入租入资产价值。

承租人应当采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

24、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

③借款费用资本化期间

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

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

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

用停止资本化。

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

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

25、无形资产

（1）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。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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。

(3) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

分 类	摊销年限	摊销年限确定依据
土地使用权	40-70 年	土地使用权使用年限
软件	2-10 年	预计受益期间
专利及非专利技术	2-5 年	预计受益期间
特许使用权	10 年	预计受益期间
著作权	2-5 年	预计受益期间
软件	3- 5 年	预计受益期间
专利权和非专利技术	15 年	预计受益期间
未执行订单	1 年	预计受益期间
客户关系	15 年	预计受益期间

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发生变化。

(4) 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。

(5) 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：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出

在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

26、商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

企业合并形成的商誉每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值根据企业合并的协同效应分摊至受益的资产组或资产组组合。期末商誉按成本减去累计减值损失后的净额列示。

27、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、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。

28、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

29、合同负债

（1）合同负债的确认方法

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

30、职工薪酬

（1）短期薪酬

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：A、因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利

①设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并

计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；设定受益计划存在资产的，公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；确定应当计入当期损益的金额；确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为：服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

（3）辞退福利

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：服务成本；

其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

31、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：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③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。

（3）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。

32、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（1）以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票和股票期权进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

（2）以现金结算的股份支付及权益工具

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

33、收入确认

（1）收入确认和计量所采用的会计政策

1) 收入确认原则

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

A、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

B、客户能够控制本公司履约过程中在建商品或服务。

C、本公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

A、本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

B、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

C、本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

D、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

E、客户已接受该商品。

F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合

同中存在的重大融资成分。

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

本公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

根据合同约定、法律规定等，本公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

本公司有权自主决定所交易商品的价格，即本公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3) 收入确认的具体方法

本公司提供移动终端业务和半导体业务的产品和服务，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已

经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

本公司提供酒店服务业务：与客户之间的提供服务通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。

(2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况：无

34、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业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，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

(4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

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

35、递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。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。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

36、租赁

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

（1）经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

37、终止经营

终止经营是满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；

③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

38、股份回购

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

39、套期会计

在最初指定套期工具和被套期项目之间的套期关系时，记录该关系，包括进行套期交易的风险管理目标和策略和被套期风险，以及用于评估套期有效性的方法。本公司在套期关系开始时以及在持续的基础上，评估套期工具在抵消各被套期项目因被套期风险而产生的公允价值或现金流量变动方面是否“高度有效”。

公司使用远期外汇合约来对冲因外币借款、应收款项、应付款项和存货采购相关的外汇汇率变动而产生的现金流量变动。

公司在现金流量套期关系中只指定远期外汇合约现货要素的公允价值变动作为套期工具。套期工具公允价值变动的有效部分作为权益的单独组成部分（“OCI”）累计在现金流量套期准备金中。

远期外汇合约的远期点作为对冲成本单独核算；它们在其他综合收益中确认，并作为权益中的一个单独组成部分累计在对冲准备金成本中。

公司也可进行利率互换，将可变利率转换为固定利率。如果掉期的关键变量与（假设的）基础变量相匹配，则按市价计价记录在其他综合收益中。

如果套期不再符合套期会计的标准，或者套期工具被出售、到期、终止或行使，那么套期会计将前瞻性地终止。当现金流量套期保值的套期会计终止时，套期保值准备金中累计的金额仍保留在权益中，直到导致确认非金融项目的交易的套期保值在初始确认时计入非金融项目的成本，或对于其他现金流量套期保值，当被套期的预期未来现金流量影响损益时，在同一期间或同一期间将其重新分类为损益。

如果套期保值的未来现金流量预计不再发生，则已累计在套期保值准备金中的金额和套期保值准备金的成本立即重分类为损益。

公司可购买期权以对冲外币贷款的现金流风险。对于此类期权，不采用对冲会计，相关公允价值随时间的变化记录在损益表中。

套期工具公允价值的变动在损益表中确认。可归因于被套期风险的被套期项目公允价值变动记录为被套期项目账面价值的一部分，并在损益表中确认。

对于与按摊余成本列报的项目相关的公允价值套期，对账面价值的任何调整均采用实际利率法在套期的剩余期限内通过损益摊销。实际利率摊销可在调整后立即开始，且不得迟于被套期项目因其公允价值因被套期风险而发生变化而停止调整时。

被套期项目终止确认的，未摊销的公允价值立即计入损益。

当未确认的企业承诺被指定为被套期项目时，企业承诺的公允价值因被套期风险而发生的后续累计变动被确认为资产或负债，相应的计入利得或损失。

40、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受重要影响的报表项目名称和金额
本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 14 号-收入》	2020 年 4 月 21 日公司召开了第十届董事会第十七次会议及第十届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	见其他说明

其他说明

1、执行新收入准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会(2017)22 号) (以下简称“新收入准则”)。经公司第十届董事会第十七次会议于 2020 年 4 月 21 日决议通过，公司于 2020 年 1 月 1 日起开始执行前述新收入准则。

2、执行新收入准则的主要变化和影响如下：

- ① 公司将已转让商品而有权收取的对价金额确认为“合同资产”。
- ② 公司将因转让商品而预先收取客户的合同对价从“预收账款”项目变更为“合同负债”项目列报。
- ③ 公司执行新收入准则，未对 2020 年年初留存收益产生影响，对 2020 年 1 月 1 日财务报表

其他相关项目的影响情况如下：

项目	变更前 2019 年 12 月 31 日	会计政策变更的影响	变更后 2020 年 1 月 1 日
应收账款	14,021,952,661.85	-2,456,310,295.02	11,565,642,366.83
合同资产		2,456,310,295.02	2,456,310,295.02
预收账款	436,645,219.61	-120,721,692.61	315,923,527.00
合同负债		120,721,692.61	120,721,692.61

(2) 重要会计估计变更

本报告期内无会计估计变更事项。

(3) 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	7,714,232,823.43	7,714,232,823.43	
交易性金融资产	1,499,474,769.66	1,499,474,769.66	
衍生金融资产	38,944,308.90	38,944,308.90	
应收票据	-	-	
应收账款	14,021,952,661.85	11,565,642,366.83	-2,456,310,295.02
应收款项融资	100,000.00	100,000.00	
预付款项	170,037,251.26	170,037,251.26	
其他应收款	1,061,911,675.88	1,061,911,675.88	
其中：应收利息	225,117.09	225,117.09	
应收股利	-	-	
存货	5,677,778,983.12	5,677,778,983.12	
合同资产	不适用	2,456,310,295.02	2,456,310,295.02
持有待售资产	408,921,281.34	408,921,281.34	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	230,120,083.54	230,120,083.54	
流动资产合计	30,823,473,838.98	30,823,473,838.98	
非流动资产：			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	42,344,840.89	42,344,840.89	
其他权益工具投资	113,153,535.40	113,153,535.40	
其他非流动金融资产	278,693,392.89	278,693,392.89	
投资性房地产	-	-	
固定资产	5,118,469,344.02	5,118,469,344.02	

在建工程	486,718,549.95	486,718,549.95	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
无形资产	4,075,324,835.59	4,075,324,835.59	
开发支出	495,498,522.87	495,498,522.87	
商誉	22,697,176,230.03	22,697,176,230.03	
长期待摊费用	331,940,330.62	331,940,330.62	
递延所得税资产	509,152,426.21	509,152,426.21	
其他非流动资产	159,806,061.77	159,806,061.77	
非流动资产合计	34,308,278,070.24	34,308,278,070.24	
资产总计	65,131,751,909.22	65,131,751,909.22	

合并资产负债表（续）

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
流动负债：			
短期借款	2,778,134,307.30	2,778,134,307.30	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	19,746,602.06	19,746,602.06	
应付票据	5,864,348,305.37	5,864,348,305.37	
应付账款	15,828,862,496.69	15,828,862,496.69	
预收款项	436,645,219.61	315,923,527.00	-120,721,692.61
合同负债	不适用	120,721,692.61	120,721,692.61
应付职工薪酬	952,098,469.07	952,098,469.07	
应交税费	778,205,072.65	778,205,072.65	
其他应付款	2,441,293,401.63	2,441,293,401.63	
其中：应付利息	14,910,402.99	14,910,402.99	
应付股利	64,960.00	64,960.00	
持有待售负债	-	-	
一年内到期的非流动负债	1,948,430,342.30	1,948,430,342.30	
其他流动负债	21,094,419.81	21,094,419.81	
流动负债合计	31,068,858,636.49	31,068,858,636.49	
非流动负债：			
长期借款	11,305,950,631.51	11,305,950,631.51	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
长期应付款	172,594,262.27	172,594,262.27	
长期应付职工薪酬	458,823,981.54	458,823,981.54	
预计负债	54,594,366.68	54,594,366.68	
递延收益	52,073,472.36	52,073,472.36	
递延所得税负债	524,023,631.07	524,023,631.07	
其他非流动负债	72,873,465.29	72,873,465.29	
非流动负债合计	12,640,933,810.72	12,640,933,810.72	
负债合计	43,709,792,447.21	43,709,792,447.21	
所有者权益			

股本	1,124,033,709.00	1,124,033,709.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	18,268,728,725.92	18,268,728,725.92	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-29,100,806.36	-29,100,806.36	
专项储备	-	-	
盈余公积	141,450,026.47	141,450,026.47	
未分配利润	1,684,261,397.81	1,684,261,397.81	
归属于上市公司所有者权益合计	21,189,373,052.84	21,189,373,052.84	
少数股东权益	232,586,409.17	232,586,409.17	
所有者权益合计	21,421,959,462.01	21,421,959,462.01	
负债和所有者权益总计	65,131,751,909.22	65,131,751,909.22	

公司资产负债表

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
流动资产：			
货币资金	828,936,544.11	828,936,544.11	
交易性金融资产	-	-	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	-	-	
应收账款	-	-	
应收款项融资	-	-	
预付款项	587,984.00	587,984.00	
其他应收款	5,260,193,436.22	5,260,193,436.22	
其中：应收利息	-	-	
应收股利	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	
存货	-	-	
合同资产	不适用	-	
持有待售资产	408,921,281.34	408,921,281.34	
一年内到期的非流动资产	-	-	
其他流动资产	19,475,805.04	19,475,805.04	
流动资产合计	6,518,115,050.71	6,518,115,050.71	
非流动资产：			
债权投资	-	-	
其他债权投资	-	-	
长期应收款	-	-	
长期股权投资	18,335,472,252.89	18,335,472,252.89	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产	196,351,918.00	196,351,918.00	
投资性房地产	-	-	
固定资产	-	-	

在建工程	-	-	
生产性生物资产	-	-	
油气资产	-	-	
无形资产	-	-	
开发支出	-	-	
商誉	-	-	
长期待摊费用	-	-	
递延所得税资产	194,281,400.49	194,281,400.49	
其他非流动资产	-	-	
非流动资产合计	18,727,105,571.38	18,727,105,571.38	
资产总计	25,245,220,622.09	25,245,220,622.09	

公司资产负债表（续）

项目	2019-12-31	2020-1-1	调整数
流动负债：			
短期借款	400,000,000.00	400,000,000.00	
交易性金融负债	-	-	
衍生金融负债	-	-	
应付票据	-	-	
应付账款	14,174,062.07	14,174,062.07	
预收款项	315,923,527.00	315,923,527.00	
合同负债	不适用	-	
应付职工薪酬	75,972.51	75,972.51	
应交税费	11,533,592.29	11,533,592.29	
其他应付款	3,106,942,842.01	3,106,942,842.01	
其中：应付利息	519,444.44	519,444.44	
应付股利	64,960.00	64,960.00	
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	3,848,649,995.88	3,848,649,995.88	
非流动负债：			
长期借款	-	-	
应付债券	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
长期应付款	-	-	
长期应付职工薪酬	-	-	
预计负债	-	-	
递延收益			
递延所得税负债	48,071,787.37	48,071,787.37	
其他非流动负债	-	-	
非流动负债合计	48,071,787.37	48,071,787.37	
负债合计	3,896,721,783.25	3,896,721,783.25	
所有者权益			

股本	1,124,033,709.00	1,124,033,709.00	
其他权益工具	-	-	
其中：优先股	-	-	
永续债	-	-	
资本公积	19,543,890,525.03	19,543,890,525.03	
减：库存股	-	-	
其他综合收益	-	-	
专项储备	-	-	
盈余公积	122,491,091.15	122,491,091.15	
未分配利润	558,083,513.66	558,083,513.66	
归属于上市公司所有者权益合计	21,348,498,838.84	21,348,498,838.84	
少数股东权益	-	-	
所有者权益合计	21,348,498,838.84	21,348,498,838.84	
负债和所有者权益总计	25,245,220,622.09	25,245,220,622.09	

三、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	13.00%、6.00%、5.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%、5.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	见注 1 企业所得税税率表
土地增值税	按转让房地产所取得的增值额和规定的税率计缴	按超率累进税率为 1.50%-60.00%

注 1：企业所得税

公司主要组成部分于 2020 年度的适用的企业所得税税率如下：

纳税主体	计税依据	税率（%）
中国大陆	应纳税所得额	25.00、15.00
台湾	应纳税所得额	20.00
荷兰	应纳税所得额	25.00
新加坡	应纳税所得额	17.00
美国	应纳税所得额	25.458~30.00
德国	应纳税所得额	32.30
马来西亚	应纳税所得额	24.00
菲律宾	应纳税所得额	5.00、30.00
英国	应纳税所得额	19.00

匈牙利	应纳税所得额	9.00
香港	应纳税所得额	16.50
印度	应纳税所得额	29.12、34.94
印尼	应纳税所得额	22.00
韩国	应纳税所得额	10.00

2、税收优惠及批文

(1) 所得税优惠

① 闻泰通讯股份有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税税率，公司于 2018 年 11 月 30 日重新通过了高新技术企业资格认证，获得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号 GR201833002459。该证书有效期为 3 年，2020 年度所得税率为 15%；

② 上海闻泰电子科技有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税税率，公司于 2020 年 11 月 12 日重新通过了高新技术企业资格认证，获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号：GR202031002913。该证书有效期为 3 年，本报告期的所得税率为 15%；

③ 上海闻泰信息技术有限公司

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税税率，公司于 2018 年 11 月 27 日重新通过了高新技术企业资格认证，获得了上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号：GR201831001784。该证书有效期为 3 年，2020 年度所得税率为 15%；

④ 西安闻泰电子科技有限公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，高新技术企业享受 15%的企业所得税税率，公司于 2020 年 12 月 1 日重新通过了高新技术企业资格认证，获得了陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局、陕西省地方税务局联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号：GR202061000149。该证书有效期为 3 年，本报告期的所得税率为 15%；

⑤ 深圳市闻耀电子科技有限公司：

根据《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号）以及《中华人民共和国

《企业所得税法实施条例》（国务院令第 512 号）的规定，国家高新技术企业享受 15%的企业所得税税率，公司于 2018 年 10 月 16 日通过了高新技术企业资格认证，获得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局、联合批准颁发的高新技术企业资格认证证书，证书编号：GR201844200174。该证书有效期为 3 年，2020 年度所得税率为 15%；

⑥西藏中茵矿业投资有限公司：

根据西藏自治区的税收优惠政策：区内企业自 2001 年起，统一执行 15%的企业所得税税率。西藏中茵矿业投资有限公司 2020 年度所得税率为 15%。

⑦昆明闻泰通讯有限公司

根据昆明市发展和改革委员会昆发改地区（2019）563 号文件，将昆明闻泰通讯有限公司认定为国家鼓励类产业，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。昆明闻泰通讯有限公司 2020 年度所得税率为 15%。

⑧Nexperia Philippines, Inc.:

菲律宾国家法律规定，在 PEZA（菲律宾经济区管理署）注册的菲律宾安世公司，企业所得税税率为 5%。菲律宾安世 2020 年度所得税率为 5%。

（2）增值税优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号）规定：自 2011 年 1 月 1 日起执行，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13%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。

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）规定，继续实施软件增值税优惠政策。

西安闻泰电子科技有限公司、上海闻泰电子科技有限公司、上海闻泰信息技术有限公司、无锡闻泰信息技术有限公司报告期内享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退的优惠政策。

根据《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）文件，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务享受免征增值税优惠。西安闻泰电子科技有限公司、上海闻泰电子科技有限公司、上海闻泰信息技术有限公司的相关业务在报告期享受免征增值税的优惠政策。

四、合并财务报表项目附注

本附注期初余额系2020年1月1日余额、期末余额系2020年12月31日余额、本期发生额系2020年度发生额，上期发生额系2019年度发生额。

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，单位金额为人民币元。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	161,170.52	186,941.14
银行存款	4,284,560,778.96	5,706,626,301.94
其他货币资金	1,466,611,186.65	2,007,419,580.35
合计	5,751,333,136.13	7,714,232,823.43
其中：存放在境外的款项总额	666,506,424.27	709,149,441.24

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
承兑保证金（注①）	1,415,000,008.75	1,897,425,876.20
信用证保证金（注①）	-	59,414,064.30
冻结资金（注②）	51,611,177.90	50,579,639.85
合 计	1,466,611,186.65	2,007,419,580.35

①公司存放在保证金账户内的款项均为银行承兑汇票保证金，截止 2020 年 12 月 31 日余额为 1,415,000,008.75 元。

②冻结资金 51,611,177.90 元：a，因深圳市保千里电子有限公司诉讼案于 2019 年 5 月 21 日被冻结资金 50,000,000.00 元，截至资产负债表日尚未解冻；b，因伊利安达电子（昆山）有限公司与闻泰通讯合同纠纷一案，于 2020 年 7 月 1 日被冻结银行存款 1,584,005.20 元，截至资产负债表日尚未解冻；c，因依利达电子与南昌闻泰的诉讼纠纷，于 2020 年 7 月 8 日被冻结银行存款 27,172.70 元，截至资产负债表日尚未解冻。

以上①②项受限制的货币资金期末价值合计为人民币 1,466,611,186.65 元。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,328,047,699.33	1,499,474,769.66
其中：银行理财产品	2,109,600,000.00	287,900,000.00
货币市场基金	2,002,853,274.97	1,211,574,769.66

其他	215,594,424.36	-
----	----------------	---

3、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
外币衍生工具	100,506,427.52	38,944,308.90
合 计	100,506,427.52	38,944,308.90

4、应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
减：商业承兑汇票坏账准备	-	-
银行承兑汇票	-	-
合计	-	-

(2) 期末公司已质押的应收票据

截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存在已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

种类	期末余额		期初余额	
	终止确认金额	未终止确认金额	终止确认金额	未终止确认金额
商业承兑汇票	-	-	-	-
银行承兑汇票	6,689,234,592.16	-	555,049,188.89	-
合计	6,689,234,592.16	-	555,049,188.89	-

(4) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

截止 2020 年 12 月 31 日，公司不存因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5、应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	-	-

其中：半年以内	6,195,198,537.75	11,432,261,065.02
半年-1 年	184,920,951.26	127,944,411.61
1 年以内小计	6,380,119,489.01	11,560,205,476.63
1 至 2 年	37,863,787.63	4,743,197.59
2 至 3 年	3,168,302.38	6,419,146.73
3 年以上	5,770,057.87	30,775,009.11
小计	6,426,921,636.89	11,602,142,830.06
减：信用减值准备	9,836,247.49	36,500,463.23
合计	6,417,085,389.40	11,565,642,366.83

注：本期期初余额与 2019 年 12 月 31 日余额差异系因执行新收入准则，相关差异说明请见本附注二.40.3

(2) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		信用减值准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	5,491,698.45	0.09	5,491,698.45	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合计提坏账	6,421,429,938.44	99.91	4,344,549.04	0.07	6,417,085,389.40
组合 1：通讯业务应收款	5,814,517,150.00	90.46	4,293,023.36	0.07	5,810,224,126.64
组合 2：半导体业务应收款项	593,689,645.00	9.24	-	-	593,689,645.00
组合 3：关联方往来款	12,250,877.57	0.19	-	-	12,250,877.57
组合 4：其他	972,265.87	0.02	51,525.68	5.30	920,740.19
合计	6,426,921,636.89	100.00	9,836,247.49	0.15	6,417,085,389.40

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项计提坏账准备的应收账款	36,243,845.01	0.31	36,243,845.01	100.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合计提坏账	11,565,898,985.05	99.69	256,618.22	0.00	11,565,642,366.83
组合 1：通讯业务应收款	10,760,782,845.71	92.75	256,618.22	0.00	10,760,526,227.49
组合 2：半导体业务应收款项	800,776,511.79	6.90	-	-	800,776,511.79
组合 3：关联方往来款	4,339,627.55	0.04	-	-	4,339,627.55
合计	11,602,142,830.06	100.00	36,500,463.23	0.31	11,565,642,366.83

注：本期期初余额与 2019 年 12 月 31 日余额差异系因执行新收入准则，相关差异说明请见本附注二.40.3

按单项计提信用减值准备

名称	期末余额
----	------

	账面余额	信用减值准备	计提比例（%）	计提理由
北京暴风魔镜科技有限公司	5,491,698.45	5,491,698.45	100.00	预计无法收回
合计	5,491,698.45	5,491,698.45	100.00	

按账龄组合风险矩阵计提信用减值准备的应收款：

组合 1：通讯业务应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
半年内（含半年）	5,599,756,223.59	96.31	30,039.91	10,634,352,265.62	98.83	-
半年-1年（含1年）	175,900,494.51	3.02	32,717.49	123,887,328.74	1.14	-
1-2年（含2年）	37,156,854.71	0.64	3,654,525.31	1,643,579.90	0.02	47,170.74
2-3年（含3年）	1,407,074.75	0.02	279,238.21	876,808.90	0.01	186,584.93
3年以上	296,502.44	0.01	296,502.44	22,862.55	0.00	22,862.55
合计	5,814,517,150.00	100.00	4,293,023.36	10,760,782,845.71	100.00	256,618.22

注：本期期初余额与 2019 年 12 月 31 日余额差异系因执行新收入准则，相关差异说明请见本附注二.40.3

组合 2：半导体业务应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例（%）		金额	比例（%）	
1 年以内	593,582,494.39	99.98	-	799,311,344.32	99.82	-
1-2 年（含 2 年）	52,394.95	0.01	-	1,465,167.47	0.18	-
2-3 年（含 3 年）	54,755.66	0.01	-	-	-	-
合计	593,689,645.00	100.00	-	800,776,511.79	100.00	-

（3）计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款信用减值准备	36,500,463.23	5,288,768.55	-	30,790,051.88	-1,162,932.41	9,836,247.49
合计	36,500,463.23	5,288,768.55	-	30,790,051.88	-1,162,932.41	9,836,247.49

2020 年度计提坏账准备金额 5,288,768.55 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
WINGCALL CO.LTD	30,752,146.56
青岛乐金浪潮数字通信有限公司	27,043.32
奥捷五金(江苏)有限公司	10,862.00

(5) 报告期末, 本公司应收账款中应收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位情况

项目	金额
珠海艾维普信息技术有限公司	9,911,250.00

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截止 2020 年 12 月 31 日应收账款余额前五名单位情况

债务人	与本公司关系	金额	年限	占应收账款 总额的比例 (%)
客户一	非关联方	1,337,497,716.53	半年以内	20.81%
		13,167,688.18	半年—1 年	0.20%
		1,140,430.96	1—2 年	0.02%
客户二	非关联方	1,004,201,041.34	半年以内	15.62%
		137,794,824.35	半年—1 年	2.14%
客户三	非关联方	973,977,685.80	半年以内	15.15%
客户四	非关联方	805,747,609.06	半年以内	12.54%
		3,402,000.01	半年—1 年	0.05%
		1,000,000.00	1—2 年	0.02%
客户五	非关联方	772,869,344.76	半年以内	12.03%
合计		5,050,798,340.99		78.58%

(7) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内, 公司不存在因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(8) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

报告期内, 公司不存在转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

6、应收款项融资

种类	期末余额	期初余额
应收款项融资	3,858,975.61	100,000.00
合计	3,858,975.61	100,000.00

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示:

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内 (含1年)	440,674,815.67	97.01	-	140,775,462.26	82.79	-
1年以上	13,587,801.58	2.99	-	29,261,789.00	17.21	-
合计	454,262,617.25	100.00	-	170,037,251.26	100.00	-

(2) 账龄超过1年且金额重要的预付款项:

单位名称	金额	未偿还或结转的原因
第一名	11,397,173.33	未到执行期
第二名	1,515,676.44	未结算尾款
合计	12,912,849.77	

(3) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况

截止 2020 年 12 月 31 日预付账款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付款总额比例 (%)
第一名	非关联方	106,342,309.01	1 年以内	23.41
第二名	非关联方	74,646,485.71	1 年以内	16.43
第三名	非关联方	65,069,255.00	1 年以内	14.32
第四名	非关联方	56,780,000.00	1 年以内	12.50
第五名	非关联方	49,102,500.00	1 年以内	10.81
合 计		351,940,549.72		77.47

(4) 期末无单独进行减值测试的预付账款坏账准备计提。

(5) 报告期末, 预付款项余额中无应收持有本公司 5% (含 5%) 以上表决权股份的股东单位款项。

8、其他应收款

(1) 其他应收款汇总情况

种类	期末余额	期初余额
应收利息	578,630.40	225,117.09
应收股利	-	-
其他应收款	450,244,874.98	1,061,686,558.79
合计	450,823,505.38	1,061,911,675.88

(2) 应收利息分类

种类	期末余额	期初余额
存款利息	578,630.40	225,117.09
合计	578,630.40	225,117.09

(3) 按账龄披露的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)	
1 年以内 (含 1 年)	397,934,252.44	88.38	-
1 至 2 年 (含 2 年)	16,737,761.30	3.72	-
2 至 3 年 (含 3 年)	32,210,532.72	7.15	-
3 年以上	3,362,328.52	0.75	-
合计	450,244,874.98	100.00	-

(4) 计提、收回或转回的坏账准备情况

2020 年度计提坏账准备金额 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(5) 报告期内，本公司未发生核销的其他应收款情况。

(6) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	-	-	-	-
2020 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-

本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-

报告期内不存在重要的信用减值准备转回或收回金额情况。

(7) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金及其他往来	333,969,138.13	13,358,635.63
保证金	33,743,228.32	43,795,013.84
应收未转让资产备抵款	25,200,259.98	27,013,885.54
押金	16,761,453.26	9,493,975.84
应收补贴款	14,852,451.87	26,118,912.05
股权转让款	-	518,712,449.69
待收回 GP 款	-	385,332,000.00
其他	25,718,343.42	37,861,686.20
小 计	450,244,874.98	1,061,686,558.79
减：信用减值准备	-	-
合计	450,244,874.98	1,061,686,558.79

(8) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2020 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例
第一名	其他往来	321,834,042.50	1 年以内	71.48%
		490,000.00	1-2 年	0.11%
第二名	资产备抵款	25,200,259.99	1 年以内	5.60%
第三名	融资租赁保证金	15,200,000.00	1-2 年	3.38%
第四名	融资租赁保证金	9,800,000.00	1 年以内	2.18%
第五名	应收补贴款	7,812,133.77	1 年以内	1.74%
合计		380,336,436.26		84.49%

(9) 涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助 项目名称	期末余额	预计收取的时间、金额及依据
UK tax authorities	税费返还	7,812,133.77	预计在 2021 年第 4 季度收回 7,812,133.77 元。依据：R&D 税收抵免计划，该税收激励计划是对研发成本等提供的补偿。
Germany tax authorities	税费返还	6,913,387.52	预计在 2021 年第 3 季度收回 6,913,387.52 元。依据：已支付的能源支出和相应的环保税
Singapore tax authorities	税费返还	126,930.58	预计在 2021 年第 1 季度和第 2 季度收回 126,930.58 元。依据：已支付的个人所得税
合计		14,852,451.87	

(10) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(11) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

9、存货
(1) 存货分类

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	2,964,394,951.57	121,447,695.61	2,842,947,255.96	2,620,553,212.88	103,925,585.15	2,516,627,627.73
在产品	1,320,445,378.56	92,982,532.96	1,227,462,845.60	1,230,549,365.42	-	1,230,549,365.42
半成品	674,186,497.62	53,470,937.47	620,715,560.15	663,110,252.92	32,419,501.38	630,690,751.54
库存商品	1,263,747,993.52	80,378,180.19	1,183,369,813.33	1,454,411,405.55	162,754,517.09	1,291,656,888.46
合同履约成本	259,371,678.88	-	259,371,678.88	8,254,349.97	-	8,254,349.97
合计	6,482,146,500.15	348,279,346.23	6,133,867,153.92	5,976,878,586.74	299,099,603.62	5,677,778,983.12

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	103,925,585.15	27,852,271.20	-566,988.64	6,892,538.84	2,870,633.26	121,447,695.61
在产品	-	74,599,229.57	72,360,134.60	-	53,976,831.21	92,982,532.96
半成品	32,419,501.38	21,051,436.09	-	-		53,470,937.47
库存商品	162,754,517.09	30,897,595.98	-	30,520,730.39	82,753,202.49	80,378,180.19
合 计	299,099,603.62	154,400,532.84	71,793,145.96	37,413,269.23	139,600,666.96	348,279,346.23

其他说明：本公司按照存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额，确定其可变现净值，并将其与存货账面价值进行对比分析后确定其跌价准备金额。

10、合同资产

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
合同资产	701,734,252.02	2,598.92	701,731,653.10	2,456,310,295.02	-	2,456,310,295.02

注：本期期初余额与2019年12月31日余额差异系因执行新收入准则，相关差异说明请见本附注二.40.3

截止2020年12月31日合同资产余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占应收账款总额的比例（%）
客户一	非关联方	610,827,341.38	半年以内	87.05
客户二	非关联方	51,701,709.74	半年以内	7.37
客户三	非关联方	22,599,512.70	半年以内	3.22
客户四	非关联方	3,900,580.48	半年以内	0.56
客户五	非关联方	3,786,793.85	半年以内	0.54
合计		692,815,938.15		98.74

11、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	452,558,499.06	161,720,521.72
预缴税费	82,184,475.18	68,399,561.82
其他	52,347,091.92	-
合计	587,090,066.16	230,120,083.54

12、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

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
对联营、合营企业投资	176,312,520.37	-	176,312,520.37	42,344,840.89	-	42,344,840.89
合计	176,312,520.37	-	176,312,520.37	42,344,840.89	-	42,344,840.89

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡车联天下信息技术有限公司	42,344,840.89	-	-	-11,086,889.00	-	15,054,568.48	46,312,520.37	-	-
深圳基本半导体有限公司	-	60,000,000.00	-	-	-	-	60,000,000.00	-	-
深圳飞骧科技有限公司	-	70,000,000.00	-	-	-	-	70,000,000.00	-	-
合计	42,344,840.89	130,000,000.00	-	-11,086,889.00	-	15,054,568.48	176,312,520.37	-	-

注：无锡车联天下信息技术有限公司原名为“北京车联天下信息技术有限公司”。

13、其他权益工具投资

(1) 其他权益工具投资情况

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	1,750,756.87	113,153,535.40

项目名称	本期确认的股利收入	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
上海潮研清石文化中心	-	-	-	-	不以出售为目的	不适用
嘉兴集成电路设计创业中心有限公司	-	-	-809,243.13	-809,243.13	不以出售为目的	不适用
对一家欧洲公司的投资（注1）	-	-	-111,402,778.53	-	不以出售为目的	不适用
合计	-	-	-112,212,021.66	-809,243.13		

注1：于2019年7月，本集团以15,000,000.00美元购买了一家位于欧洲的晶圆代工14%的股权。由于本集团将该投资作为长期战略投资，故该投资被分类为其他权益工具投资。该投资的公允价值以未来现金流量折现法为基础确认。2020年12月31日的公允价值为人民币0元。

其他权益工具投资均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。根据相关合约，本公司与其他投资者按比例分担投资风险、分享投资收益。

14、其他非流动金融资产

项目	期末余额	期初余额
长期债权投资（注1）	65,157,625.76	66,592,421.01
黄石中茵昌盛置业有限公司股权投资（注2）	196,351,918.00	196,351,918.00
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司股权投资（注3）	15,749,053.88	15,749,053.88
合计	277,258,597.64	278,693,392.89

注1：公司控股子公司 Nexperia Holding B.V 于 2018 年 4 月以 16,000,000.00 美元购买了一间从事氮化镓（GaN）技术开发的美国公司的优先股，除此优先股投资外，Nexperia B.V.向该美国公司授出最高金额为 10,000,000.00 美元的循环贷款（“循环贷款”），固定利率为 6%，还款期限自以下时间较早者：(a) 2018 年 4 月 4 日后的三周年（“生效日期”）及(b)按循环贷款合同所定义的美国公司控制权变更当日。循环信贷贷款的后续计量按公允价值计量，于 2020 年 12 月 31 日，贷款的公允价值为 65,157,651.40 元（原值为 9,986,000.00 美元）。

注2：对黄石中茵昌盛的股权投资：公司专注于智能手机及半导体行业的经营策略，公司拟将该项投资出售，不再长期持有。根据新金融工具准则规定，将其转为其他非流动金融资产，按公允价值进行核算。

注3：对蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司（以下简称“蓬莱玉斌”、“玉斌金矿”）的股权投资：公司专注于智能手机及半导体行业的经营策略，公司拟将该项投资出售，不再长期持有。根据新金融工具准则规定，将其转为其他非流动金融资产，按公允价值进行核算。

15、固定资产

（1）固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,460,386,036.55	5,118,469,344.02
固定资产清理	-	-
合计	5,460,386,036.55	5,118,469,344.02

（2）固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,002,788,384.78	4,433,450,564.88	8,296,329.55	290,015,993.21	5,734,551,272.42
2.本期增加金额	713,296,917.78	1,196,435,242.03	5,719,043.18	158,588,710.02	2,074,039,913.01

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
(1) 购置	-	342,374,002.75	3,855,957.71	45,214,325.44	391,444,285.90
(2) 融资租赁租入	16,813,866.43	391,534,945.07	-	2,488,597.27	410,837,408.77
(3) 在建工程转入	22,229,716.13	447,868,142.73	68,141.60	24,488,491.72	494,654,492.18
(4) 其他增加	674,253,335.22	14,658,151.48	1,794,943.87	86,397,295.59	777,103,726.16
3.本期减少金额	12,777,023.37	543,399,064.13	915,644.01	24,900,050.63	581,991,782.14
(1) 处置或报废	1,669,951.19	328,027,778.32	936,631.80	16,052,491.59	346,686,852.90
(2) 经营租赁租出	-	-	-	-	-
(3) 其他减少	11,107,072.18	215,371,285.81	-20,987.79	8,847,559.04	235,304,929.24
4.期末余额	1,703,308,279.19	5,086,486,742.78	13,099,728.72	423,704,652.60	7,226,599,403.29
二、累计折旧					
1.期初余额	109,383,571.85	418,592,757.28	4,966,251.68	83,139,347.59	616,081,928.40
2.本期增加金额	81,710,009.51	847,576,598.54	2,510,021.28	147,178,965.73	1,078,975,595.06
(1) 计提	77,067,208.04	799,181,374.39	1,334,697.92	66,675,659.84	944,258,940.19
(2) 其他增加	4,642,801.47	48,395,224.15	1,175,323.36	80,503,305.89	134,716,654.87
3.本期减少金额	7,231,959.26	180,559,578.82	995,882.58	20,171,748.33	208,959,168.99
(1) 处置或报废	775,025.53	62,325,086.09	846,517.55	12,426,147.36	76,372,776.53
(2) 其他减少	6,456,933.73	118,234,492.73	149,365.03	7,745,600.97	132,586,392.46
4.期末余额	183,861,622.10	1,085,609,777.00	6,480,390.38	210,146,564.99	1,486,098,354.47
三、减值准备					
1.期初余额	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	265,400,764.38	14,589,440.98	78,951.00	45,855.91	280,115,012.27
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 其他增加	265,400,764.38	14,589,440.98	78,951.00	45,855.91	280,115,012.27
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4.期末余额	265,400,764.38	14,589,440.98	78,951.00	45,855.91	280,115,012.27
四、账面价值					
期末余额	1,254,045,892.71	3,986,287,524.80	6,540,387.34	213,512,231.70	5,460,386,036.55
期初余额	893,404,812.93	4,014,857,807.60	3,330,077.87	206,876,645.62	5,118,469,344.02

(3) 报告期末，公司暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	127,157,463.30	74,332,907.37	-	52,824,555.93	
办公及电子设备	7,736,210.71	7,695,472.78	-	40,737.93	
合计	134,893,674.01	82,028,380.15	-	52,865,293.86	

(4) 期末通过融资租赁租入的固定资产情况，详见“附注 4.63 所有权或使用权受到限制的资产”

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	35,927,572.40	4,246,325.32	-	31,681,247.08	
机器设备	884,340,281.14	302,350,708.52	-	581,989,572.62	
办公及电子设备	429,158.52	213,113.45	-	216,045.07	
合计	920,697,012.06	306,810,147.29	-	613,886,864.77	

(5) 报告期内公司不存在通过经营租赁租出的固定资产。

(6) 报告期末，未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥的原因
磁湖资产	389,211,675.09	正在办理

16、在建工程

(1) 在建工程按项目列示

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
生产线改造升级	357,783,066.44	-	357,783,066.44	413,961,642.05		413,961,642.05
昆明闻泰智能产业园	205,956,854.03	-	205,956,854.03	-		-
处于调试状态的各类机器设备及其他	99,732,520.96	-	99,732,520.96	47,534,839.58	-	47,534,839.58
印度工厂	27,399,371.97	-	27,399,371.97	-	-	-
建筑物的改善及翻新工程	4,807,053.49	-	4,807,053.49	25,222,068.32	-	25,222,068.32
合计	695,678,866.89	-	695,678,866.89	486,718,549.95	-	486,718,549.95

(2) 在建工程项目本期变动情况

项目名称	期初余额	本期增加	转入长期资产	其他减少	期末余额
生产线改造升级	413,961,642.05	412,545,511.61	453,930,748.59	14,793,338.63	357,783,066.44
昆明闻泰智能产业园	-	205,956,854.03	-	-	205,956,854.03
处于调试状态的各类机器设备及其他	47,534,839.58	82,291,902.80	27,978,989.51	2,115,231.91	99,732,520.96
印度工厂	-	27,399,371.97	-	-	27,399,371.97
建筑物的改善及翻新工程	25,222,068.32	19,033,468.29	37,957,039.06	1,491,444.06	4,807,053.49
合计	486,718,549.95	747,227,108.70	519,866,777.16	18,400,014.60	695,678,866.89

(3) 在建工程减值准备

报告期内未计提在建工程减值准备。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利技术	非专利技术	特许使用权	软件	客户关系	未执行订单	合计
一、账面原值								
1.期初余额	130,118,493.52	987,967,397.21	1,152,546,824.58	3,625,348.00	112,654,148.98	2,246,895,624.80	144,123.77	4,633,951,960.86
2.本期增加金额	90,800,000.00	276,552,861.75	154,733,378.34	-	65,841,978.56	-	-	587,928,218.65
(1) 购置	90,800,000.00	-	252,594.75	-	34,836,017.33	-	-	125,888,612.08
(2) 内部研发	-	276,552,861.75	154,480,783.59	-	27,322,633.17	-	-	458,356,278.51
(3) 其他增加	-	-	-	-	3,683,328.06	-	-	3,683,328.06
3.本期减少金额	-	26,337,861.06	61,496,878.75	-	7,724,845.37	162,972,532.01	-	258,532,117.19
(1) 处置	-	-	-	-	2,361,280.34	-	-	2,361,280.34
(2) 其他减少	-	26,337,861.06	61,496,878.75	-	5,363,565.03	162,972,532.01	-	256,170,836.85
4.期末余额	220,918,493.52	1,238,182,397.90	1,245,783,324.17	3,625,348.00	170,771,282.17	2,083,923,092.79	144,123.77	4,963,348,062.32
二、累计摊销								
1.期初余额	13,707,117.96	278,265,547.35	192,953,062.39	2,916,915.38	41,069,642.51	29,714,839.68	-	558,627,125.27
2.本期增加金额	2,875,703.94	156,605,997.97	176,427,465.37	292,752.61	36,635,857.16	165,432,159.18	-	538,269,936.23
(1) 计提	2,875,703.94	156,605,997.97	176,427,465.37	292,752.61	34,866,778.83	165,432,159.18	-	536,500,857.90
(2) 其他增加	-	-	-	-	1,769,078.33	-	-	1,769,078.33
3.本期减少金额	-	4,580,745.27	11,926,896.38	-	4,229,009.98	30,943,707.76	-	51,680,359.39
(1) 处置	-	-	-	-	2,361,280.34	-	-	2,361,280.34
(2) 其他减少	-	4,580,745.27	11,926,896.38	-	1,867,729.64	30,943,707.76	-	49,319,079.05
4.期末余额	16,582,821.90	430,290,800.05	357,453,631.38	3,209,667.99	73,476,489.69	164,203,291.10	-	1,045,216,702.11
三、减值准备								
1.期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-	-
4.期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-
四、账面价值								
1.期末余额	204,335,671.62	807,891,597.85	888,329,692.79	415,680.01	97,294,792.48	1,919,719,801.69	144,123.77	3,918,131,360.21
2.期初余额	116,411,375.56	709,701,849.86	959,593,762.19	708,432.62	71,584,506.47	2,217,180,785.12	144,123.77	4,075,324,835.59

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况：报告期末本公司不存在未办妥产权证书的土地使用权的情况。

18、开发支出

(1) 开发支出情况

项 目	期初余额	本期增加	转入无形资产	其他减少	期末余额	期末减值准备
开发支出	495,498,522.87	580,076,399.83	458,356,278.51	33,177,329.63	584,041,314.56	-
合 计	495,498,522.87	580,076,399.83	458,356,278.51	33,177,329.63	584,041,314.56	-

19、商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成 商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成	处置	
安世控股	21,397,000,240.43	-	-	21,397,000,240.43
闻泰通讯股份有限公司	1,300,175,989.60	-	-	1,300,175,989.60
合 计	22,697,176,230.03	-	-	22,697,176,230.03

(2) 商誉的形成

1) 收购闻泰通讯形成的商誉

2015 年 10 月 12 日，经中国证监会证监许可【2015】2227 号《关于核准中茵股份有限公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司发行股份购买资产的批复》，公司收购闻泰通讯 51%股权并于 2015 年 12 月 25 日完成股权过户及工商登记。闻泰通讯自 2015 年 12 月 31 日纳入公司合并范围，本次收购支付对价为 1,825,800,000.00 元，与闻泰通讯合并日可辨认净资产公允价值份额 525,624,010.40 元的差额 1,300,175,989.60 元确认为本次收购形成的商誉。

2) 收购安世控股形成的商誉

2019 年 6 月 25 日，闻泰科技股份有限公司（以下简称“公司”）收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”或“我会”）下发的《关于核准闻泰科技股份有限公司向无锡国联集成电路投资中心（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2019】1112 号），核准公司发行股份购买资产并配套融资方案。

2019 年 10 月，公司完成合肥广迅等境内 6 只基金财产份额交割；2019 年 11 月 6 日，合肥裕兴法定代表人变更为张学政先生，闻泰科技直接及间接合计持有合肥裕芯 74.45%的股权，持有香港裕成、安世控股 58.36%股权，成为合肥裕兴、香港裕成、安世实际控制人。2019 年 12 月 27 日，公司完成 JW Capital 境外 LP 的份额交割，至此，闻泰科技间接持有安世控股 74.45%股权。根据本次交易方案及相

关交易协议安排，本次收购 JW 基金持有安世控股 16.09%的股权与收购境内 6 只基金持有安世控股 24.71%的股权为一揽子交易。公司以实现对安世控股并购日各相关并购资产可辨认净资产公允价值额合计 4,693,190,185.27 元与交易支付对价合计 26,090,190,425.70 元的差额 21,397,000,240.43 元，确认为本次收购形成的商誉。

3) 商誉所在资产组的相关信息

闻泰通讯商誉：收购日闻泰通讯所拥有的“移动终端业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

安世控股商誉：收购日安世控股所拥有的“半导体业务”为唯一资产组。本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

(3) 商誉减值准备

商誉减值测试的过程与方法、结论

1) 收购闻泰通讯形成的商誉：

收购闻泰通讯形成的商誉可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础推断得出。减值测试中采用的关键数据包括：价格、产量、收入增长率、毛利率、折现率。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

2) 收购安世形成的商誉减值准备：

根据中联资产评估集团有限公司中联评字【2021】第 1228 号《闻泰科技股份有限公司拟对合并 Nexperia Holding B.V.股权所形成的商誉进行减值测试资产评估报告》，收购安世形成的商誉可收回金额按照该商誉及相关资产组在评估基准日 2020 年 12 月 31 日的公允价值减去处置费用的净额计算，其公允价值根据可比上市公司类似交易案例的估值为基础推断得出。减值测试中采用的关键数据包括：可比案例剔除极值后的 EV/EBITDA 的平均数、处置费率等。公司根据可比上市公司类似交易案例确定上述关键数据。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

20、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少原因
模具摊销	30,931,701.83	27,505,830.77	42,224,744.80	-	16,212,787.80	
装修费及其他	301,008,628.79	116,356,047.11	106,042,076.23	25,197,038.10	286,125,561.57	
合计	331,940,330.62	143,861,877.88	148,266,821.03	25,197,038.10	302,338,349.37	

21、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
可抵扣亏损	1,807,462,802.68	442,374,293.28	758,859,429.29	165,368,534.51
资产减值准备	544,578,381.10	113,606,084.84	520,677,352.44	108,182,688.52
固定资产税会差异	405,116,699.27	102,494,995.32	327,432,702.52	79,863,537.60
预提费用及其他	263,808,303.67	53,929,170.48	320,429,009.22	83,940,161.94
股权激励	301,897,575.91	47,667,844.07	-	-
金融资产税会差异	79,926,539.64	19,847,614.20	318,298,400.46	47,744,760.07
无形资产税会差异	366,153,515.41	54,923,027.31	200,934,247.15	30,140,137.07
税收抵免	209,351,011.96	50,387,013.42	300,597,100.98	71,687,431.20
养老金税会差异	310,259,706.21	58,803,990.88	233,099,838.97	43,970,988.60
递延收益摊销	116,032,743.26	18,190,888.99	47,151,356.05	7,313,197.66
未实现内部交易利润	176,577,925.65	29,883,116.29	51,246,010.49	9,523,802.77
预计负债	39,621,809.28	12,730,888.99	35,675,135.45	11,519,661.35
合计	4,620,787,014.04	1,004,838,928.07	3,114,400,583.02	659,254,901.29

(2) 未经抵消的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税会差异	974,804,012.38	213,910,636.70	1,023,203,008.17	224,022,008.68
无形资产税会差异	663,774,958.10	165,943,742.79	1,158,732,247.39	248,175,285.18
长期股权投资税会差异	450,544,619.02	112,636,159.46	450,544,619.02	112,636,159.46
其他非流动金融资产税会差异	432,884,527.38	109,580,762.77	192,287,149.49	48,071,787.37
子公司未分配收益	121,378,597.49	30,344,647.74	106,937,652.94	23,201,520.00
非同一控制企业合并资产评估增值	97,074,704.28	192,790,715.56	83,867,260.29	10,671,078.08
其他	-	-	22,716,536.27	7,348,267.38
合计	2,740,461,418.65	825,206,665.02	3,038,288,473.57	674,126,106.15

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
----	------------------	-------------------	------------------	-------------------

递延所得税资产	340,407,478.15	664,431,449.92	150,102,475.08	509,152,426.21
递延所得税负债	340,407,478.15	484,799,186.87	150,102,475.08	524,023,631.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	3,410,876.74	-
可抵扣亏损	527,595,439.61	-
合 计	531,006,316.35	-

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额
2025年	527,595,439.61	-
2024年	-	-
2023年	-	-
2022年	-	-
2021年	-	-
合 计	527,595,439.61	-

22、其他非流动资产

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
预付长期资产款	98,544,718.88	-	98,544,718.88	99,572,832.63	-	99,572,832.63
保证金	78,048,132.64	-	78,048,132.64	60,233,229.14	-	60,233,229.14
其他	7,845,001.19	-	7,845,001.19	-	-	-
合 计	184,437,852.71	-	184,437,852.71	159,806,061.77	-	159,806,061.77

23、短期借款分类

(1) 短期借款分类

借款类别	期末余额	期初余额
质押借款	-	741,134,307.30
保证借款	350,000,000.00	1,277,000,000.00
信用借款	-	760,000,000.00
商业承兑汇票贴现	100,000,000.00	-
合 计	450,000,000.00	2,778,134,307.30

(2) 本报告期末无已逾期未偿还的短期借款情况。

24、衍生金融负债

项 目	期末余额	期初余额
远期外汇合约	108,960,418.25	19,746,602.06
合 计	108,960,418.25	19,746,602.06

25、应付票据

(1) 应付票据分类列示

项 目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	366,535,315.37	1,180,758,763.52
银行承兑汇票	5,217,729,127.85	4,683,589,541.85
合 计	5,584,264,443.22	5,864,348,305.37

注：本期末不存在已到期未支付的应付票据。

26、应付账款

(1) 应付账款情况

款项性质	期末余额	期初余额
货款	11,608,401,851.45	15,683,556,020.44
物流费	103,498,600.55	94,911,442.64
应付测试服务费	68,701,425.63	12,772,459.27
其他	119,594,565.89	37,622,574.34
合计	11,900,196,443.52	15,828,862,496.69

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

报告期内不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 截止 2020 年 12 月 31 日，应付账款余额中无应付持有本公司 5.00%（含 5.00%）以上表决权股份的股东单位款项。

27、预收款项

(1) 预收账款列示：

账龄	期末余额	期初余额
货款	-	-
预收房地产资产及股权转让款	-	315,923,527.00
合计	-	315,923,527.00

注：本期期初余额与 2019 年 12 月 31 日余额差异系因执行新收入准则，相关差异说明请见本附注二.40.3

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

截止 2020 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款的情况。

28、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	937,909,977.04	3,776,141,870.28	4,125,200,949.85	588,850,897.47

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	13,540,276.08	260,813,938.60	258,885,109.34	15,469,105.34
三、辞退福利	648,215.95	15,145,411.56	9,821,467.91	5,972,159.60
合计	952,098,469.07	4,052,101,220.44	4,393,907,527.10	610,292,162.41

2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	311,417,683.09	3,101,111,936.48	3,021,795,699.55	390,733,920.02
二、职工福利费	9,265,145.29	30,409,473.67	31,312,099.34	8,362,519.62
三、社会保险费	16,406,001.12	328,967,517.74	324,931,586.06	20,441,932.80
其中：1.医疗保险费	6,084,424.10	78,802,894.43	76,446,158.59	8,441,159.94
2.工伤保险费	5,202,702.19	16,259,331.51	14,972,606.62	6,489,427.08
3.生育保险费	569,429.53	8,190,035.24	7,470,605.32	1,288,859.45
4.其他	4,549,445.30	225,715,256.56	226,042,215.53	4,222,486.33
四、住房公积金	3,314,735.16	79,463,421.49	78,744,795.87	4,033,360.78
五、工会经费和职工教育经费	2,578,682.82	5,361,221.85	5,212,600.88	2,727,303.79
六、短期带薪缺勤	26,472,209.81	26,713,875.12	16,750,665.12	36,435,419.81
七、员工激励计划	567,380,344.20	190,705,928.62	633,148,603.12	124,937,669.70
八、其他短期薪酬	1,075,175.55	13,408,495.31	13,304,899.91	1,178,770.95
合计	937,909,977.04	3,776,141,870.28	4,125,200,949.85	588,850,897.47

(3) 离职后福利-设定提存计划

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
基本养老保险费	8,083,655.86	222,008,978.26	220,220,040.37	9,872,593.75
失业保险费	594,781.97	9,052,711.01	8,682,025.05	965,467.93
企业年金缴费	4,861,838.25	29,752,249.33	29,983,043.92	4,631,043.66
合计	13,540,276.08	260,813,938.60	258,885,109.34	15,469,105.34

29、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	199,166,218.46	353,020,478.55
城建税	9,961,036.81	5,616,859.63
教育费附加及地方教育费附加	9,668,733.41	4,911,551.60
企业所得税	205,644,883.31	335,968,211.32
代扣代缴个人所得税	134,383,696.82	62,420,039.46
印花税	8,956,067.36	13,263,151.95
其他	1,289,346.45	3,004,780.14
合计	569,069,982.62	778,205,072.65

30、其他应付款

(1) 其他应付款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息	6,699,371.05	14,910,402.99
应付股利	64,960.00	64,960.00
其他应付款	1,157,283,642.36	2,426,318,038.64
合计	1,164,047,973.41	2,441,293,401.63

(2) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	519,444.44	3,250,668.42
分期付息到期还本的长期借款	6,179,926.61	11,659,734.57
合计	6,699,371.05	14,910,402.99

报告期内，不存在重要的已逾期未支付的利息情况。

(3) 应付股利

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	64,960.00	64,960.00
合计	64,960.00	64,960.00

报告期内，不存在重要的超过 1 年未支付的应付股利。

(4) 其他应付款按款项性质列示：

性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	443,702,499.65	-
工程设备款	255,587,416.64	277,558,698.71
股权收购款及中介费	216,924,694.09	1,268,602,000.00
关联方往来款	33,804,094.74	531,649,338.33
投标、履约保证金	19,555,422.05	10,407,740.93
应付未转让资产备抵款	8,563,554.50	111,888,501.06
其他	179,145,960.69	226,211,759.61
合计	1,157,283,642.36	2,426,318,038.64

(5) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
Wise Road Capital LTD	79,247,694.09	股权收购款尚未到期支付
合计	79,247,694.09	

(6) 截止 2020 年 12 月 31 日，本公司其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方情况

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	20,986,386.64	借款未到期
淮安中茵置业有限公司	9,600,000.00	尚未到期

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
徐州中茵置业有限公司	5,000,000.00	尚未到期
合计	19,204,094.74	

31、合同负债

(1) 合同负债按账龄披露:

账龄	期末余额	期初余额
合同负债	130,550,083.95	120,721,692.61
合计	130,550,083.95	120,721,692.61

注:本期期初余额与2019年12月31日余额差异系因执行新收入准则,相关差异说明请见本附注二.40.3

32、一年内到期的非流动负债

(1) 一年内到期的非流动负债明细

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	650,969,583.84	1,802,297,117.47
一年内到期的长期应付款	223,987,759.40	146,133,224.83
合 计	874,957,343.24	1,948,430,342.30

(2) 一年内到期的长期借款

项目	期末余额	期初余额
质押借款	640,969,583.84	1,802,297,117.47
信用借款	10,000,000.00	
合 计	650,969,583.84	1,802,297,117.47

一年内到期的长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	期初余额
Facility A 注	2019-8-23	2024-8-23	2.25	216,851,083.84	211,344,117.47
Facility B 注	2019-8-23	2024-8-23	2.40 - 4.00	236,723,372.00	453,453,000.00
RCF	2019-8-23	2024-8-23	2.40 - 4.00	187,395,128.00	-
兴业银行股份有限	2019-1-30	2024-1-29	7.50	-	1,137,500,000.00
昆明高新区管委会	2020-1-14	2021-12-31		10,000,000.00	-
合 计				650,969,583.84	1,802,297,117.47

注:对于(贷款A、贷款B),以下银行均为银团贷款协议的一部分:荷兰银行、美国银行伦敦分行、汇丰银行、中国民生银行股份有限公司杭州分行、中国民生银行股份有限公司、星展银行有限公司、合作伙伴Rakobank U.A、ING 银行, ING DiBa AG 的分支机构、花旗银行新泽西分行、华侨银行股份有限公司、莱夫艾森国际银行集团、信贷工业与商业银行伦敦分行、爱尔兰联合银行。

33、其他流动负债

(1) 其他流动负债汇总情况

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
应付环境修复费	8,066,869.39	12,674,501.43
待转销项税	65,719,717.90	-
其他	11,635,811.14	8,419,918.38
合计	85,422,398.43	21,094,419.81

注：待转销项税是指根据新收入准则确认的预收款项中对应的增值税部分款项。

34、长期借款

(1) 长期借款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
质押借款	7,662,198,475.05	11,305,950,631.51
抵押借款	142,500,000.00	-
合计	7,804,698,475.05	11,305,950,631.51

(2) 长期借款明细

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	期末余额	期初余额
Facility A 注	2019-8-23	2024-8-23	2.25	1,718,843,858.49	1,881,148,446.77
Facility B 注	2019-8-23	2024-8-23	2.40 - 4.00	3,361,688,614.65	4,036,121,744.57
RCF 注	2019-8-23	2024-8-23	2.40 - 4.00	2,581,666,001.88	3,101,180,440.17
中国光大银行股	2020-9-29	2025-8-23	浮动利率	36,460,000.00	-
中国光大银行股	2020-10-19	2025-8-23	浮动利率	25,260,000.00	-
中国光大银行股	2020-10-29	2025-8-23	浮动利率	27,200,000.00	-
中国光大银行股	2020-12-7	2025-8-23	浮动利率	26,640,000.00	-
中国光大银行股	2020-12-16	2025-8-23	浮动利率	26,940,000.00	-
兴业银行	2019-1-30	2024-1-29	7.50	-	2,187,500,000.00
中国农业银行	2019-7-23	2022-7-22	4.89	-	100,000,000.00
合 计				7,804,698,475.05	11,305,950,631.51

注：Facility A，Facility B 和 RCF 银团贷款包括以下银行：

荷兰银行、美国银行伦敦分行、汇丰银行、中国民生银行股份有限公司杭州分行、中国民生银行股份有限公司、星展银行有限公司、合作伙伴 Rakobank U.A、ING 银行，ING DiBa AG 的分支机构、花旗银行新泽西分行、华侨银行股份有限公司、莱夫艾森国际银行集团、信贷工业与商业银行伦敦分行、爱尔兰联合银行。

上述借款由安世控股分别根据荷兰法律以安世控股半导体的全部股份、根据英国法律以英国安世的全部股份、根据德国法律以德国安世的全部股份、根据美国法律以美国安世的全部股份作股份质押。

昆明闻讯以土地作为抵押并由闻泰科技股份有限公司提供连带责任保证向中国光大银行借入长期借款合计14,250万元。

35、长期应付款

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款项	329,698,546.12	156,962,740.27
长期应付租金及其他	1,154,609.37	15,631,522.00
合计	330,853,155.49	172,594,262.27

36、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

项目	期末余额	期初余额
离职后福利 - 设定受益计划净负债	427,946,891.05	338,595,902.46
其他长期职工福利	45,459,361.44	120,182,203.94
辞退福利	1,158,972.84	45,875.14
合计	474,565,225.33	458,823,981.54

(2) 设定受益计划变动情况

安世控股在其所属的各公司所在的不同国家分别为员工提供设定受益计划类别的养老金。员工从设定受益计划中获得的养老金一般取决于服务年限、缴款或补偿金，同时会考虑到公司所在国家的劳动法、税法和社会保障法等法律。

债务及偿还债务所使用的计划资产受人口、法律及经济风险的影响。经济风险主要为货物及资本市场的不可预见发展。

安世控股拥有若干设定受益计划退休金计划。最大的退休金计划位于德国（无计划资产）及菲律宾（有计划资产），共占净负债总额的 92%。这些计划的融资符合设立计划所在国家的当地要求。

由于退休金负债根据设定受益计划所属各个国家的薪酬的预期增长率进行调整，退休金计划受各个国家的通货膨胀、利率风险及退休金领取者预期平均寿命的变化所影响。由于计划资产包括对现金及现金等价物及政府债券的重大投资，公司亦面临设定受益计划相关司法权区产生的利率风险。

安世控股设定受益计划净负债在财务报表中确认的金额及其变动如下：

项目	期末余额	期初余额
一、期初余额	338,595,902.46	
二、计入当期损益的设定受益成	38,617,974.95	5,408,526.84
1.当期服务成本	28,934,755.83	4,560,427.05
2.过去服务成本	-	-
3.结算利得	-	-
4.利息净额	9,683,219.12	848,099.79
三、计入其他综合收益的设定受	56,553,940.77	64,686,280.40
1.精算利得	56,553,940.77	64,686,280.40

项目	期末余额	期初余额
四、其他变动	-5,820,927.13	268,501,095.22
1. 结算时支付的对价	-8,105,003.84	-1,171,006.58
2. 已支付的福利	-3,030,671.39	-845,848.62
3. 汇率影响	5,314,748.10	898,082.20
4. 合并增加	-	269,619,868.22
五、期末余额	427,946,891.05	338,595,902.46

精算假设和敏感性分析

安世控股在估算设定受益计划义务现值时所采用的重大精算假设（以加权平均数列示）如下：

	2020 年度	2020 年度
项目	菲律宾	德国
折现率	3.10%	0.88%
薪酬的预期增长率	5.50%	2.50%
计划资产的预期回报	3.10%	n/a
正常退休年龄	60 岁以上	60 至 63 岁，根据 SGB VI (经 RV-Altersgrenzenanpassungs-gesetz 修订)
死亡率	2017 年菲律宾公司间死亡率表	Richttafeln 2018 G by K.Heubeck
残疾率	死亡率的 10%	Richttafeln 2018 G by K.Heubeck
辞职率	34 岁以下: 5%; 35 至 39 岁: 2.5%; 40 至 49 岁: 1%	20 至 50 岁: 0.5%

报告期末，在保持其他假设不变且不考虑税务影响的情况下，下列假设合理的可能的变化（变动 0.5%）将会导致安世控股的设定受益计划义务增加或减少的金额列示如下：

项目	2020 年度
折现率	1.50%
通货膨胀率	3.20%
医疗费用上涨率	5.20%
正常退休年龄	65
死亡率	1.25%

就安世控股的主要计划而言，使用的折现率是根据优质公司债券（iBoxx Corporate euro AA 10+）厘定。并无成熟公司债券市场的国家设定的计划使用的折现率乃根据当地主权利率及计划的到期日（彭博政府债券收益率）厘定。

报告期末，在保持其他假设不变且不考虑税务影响的情况下，下列假设合理的可能的变化（变动 0.5%）将会导致安世控股的设定受益计划义务增加或减少的金额列示如下：

敏感性分析确定的福利计划养老金（无医疗计划）：

敏感性分析	2020 年度	
假设指标变动	下降 0.50%	上升 0.50%

敏感性分析	2020 年度	
折现率	508,935,155.20	425,436,061.83
薪酬的预期增长率	446,318,617.81	483,273,764.74

安世控股在某些国家也实施了其他长期福利，主要包括提前退休计划以及医疗计划。于 2020 年 12 月 31 日，其他长期福利余额为人民币 45,459,361.44 元。

37、预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
环境责任准备金	57,535,873.69	52,542,101.05	注 1
租赁资产恢复准备金	1,407,855.68	2,052,265.63	注 2
合 计	58,943,729.37	54,594,366.68	

注 1：环境责任准备金：德国安世已经确定在德国的产区的土壤和地下水受到污染，预计修复将持续数年；截至 2020 年 12 月 31 日，环境修复费用的长期准备金为 8,817,893.56 美元，折人民币 57,535,873.69 元。

注 2：租赁资产恢复准备金：租赁资产恢复准备金系安世控股各公司租赁厂房设备等按照租赁协议约定退还租赁资产时需恢复为租赁之始的状态需支出的费用；截止 2020 年 12 月 31 日，租赁资产恢复准备金为 215,766.63 美元，折人民币 1,407,855.68 元。

38、递延收益

(1) 递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期转入其他收益	本期其他减少	期末余额	形成原因
政府补助-递延收益	47,151,356.06	90,108,043.79	17,475,086.77	420,780.24	119,363,532.84	-
其他递延收益	4,922,116.30	-	-	4,898,958.58	23,157.72	-
合 计	52,073,472.36	90,108,043.79	17,475,086.77	5,319,738.82	119,386,690.56	-

(2) 涉及政府补助的项目

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造及产业扶持专项资金	41,478,811.92	78,658,043.79	-	15,452,137.58	-	420,780.24	104,263,937.89	资产相关
研发补助专项资金	5,672,544.14	11,450,000.00	-	2,022,949.19	-	-	15,099,594.95	资产相关
合 计	47,151,356.06	90,108,043.79	-	17,475,086.77	-	420,780.24	119,363,532.84	

39、其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
不确定的税务事项	65,039,423.93	72,873,465.29
合 计	65,039,423.93	72,873,465.29

注：不确定的税务事项：安世控股的菲律宾子公司为在专属经济区注册成立的企业。根据经济特区管理局的特殊政策，该子公司适用的企业所得税税率为 5%的优惠税率。由于专属经济区并无明确列出税前扣除项目，地方税务部门可对税前扣除项目提出异议。此外，该子公司的部分收益亦可能不适用于 5%的特殊优惠税率。基于上述有关税务风险的考虑因素，安世控股集团根据当地税法计量相关退税、利息及罚款，并就此提取准备，且在每年年底重新评估税务事宜。

40、股本

项目	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	1,124,033,709.00	120,904,022.00	-	-		120,904,022.00	1,244,937,731.00

报告期内股本的增减变动详见附注一、2。

41、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价（注1）	18,139,876,193.42	6,147,562,938.07	13,920,571.65	24,273,518,559.84
其他资本公积（注2）	128,852,532.50	319,970,859.65	397,529,337.85	51,294,054.30
合计	18,268,728,725.92	6,467,533,797.72	411,449,909.50	24,324,812,614.14

注1：2020年7月7日，本公司向131名拟激励对象授予7,941,695股限制性人民币普通股，授予价格为每股人民币55.87元，收到出资款合计为人民币443,702,499.65元，其中股本增加7,941,695.00元，资本公积增加435,760,804.65元。

2020年7月，本公司经中国证券监督管理委员会核准，非公开发行股份募集配套资金不超过58亿元。因此，本公司完成非公开发行增发A股普通股股票44,581,091股，每股面值1元，收到款项合计为人民币5,756,383,224.42元，其中股本增加44,581,091.00元，资本公积增加5,711,802,133.42元。

2020年7月10日，本公司完成了通过发行股份及支付现金的方式分别收购合肥裕芯的4名股东（即4支境内基金，包括北京广汇资产管理中心（有限合伙），宁波梅山保税区益穆盛投资合伙企业（有限合伙），合肥广韬半导体产业投资中心（有限合伙）和宁波梅山保税区广宜投资管理中心（有限合伙）之上层出资人的有关权益份额以取得安世控股23.78%的少数股权，同时也取得4支境内基金的现金余额。此次交易的合计对价为6,333,715,488.97元（剔除已取得的4支基金的净资产后的合计对价为6,332,479,809.24元），包括现金方式支付对价150,000,000.00元（剔除已取得的4支基金的净资产后的现金对价为148,764,320.97元）和发行的A股普通股股票方式支付对价合计6,183,715,488.97元，总计发行股份数为68,381,236股，发行价格为90.43元/股。完成该交易后，股本增加68,381,236.00元，资本公积减少13,920,571.65元（因发行股份增加资本公积6,115,334,252.97元；因购买少数股权减少资本公积6,129,254,824.62元），少数股东权益减少203,224,984.62元。

注2：于2020年7月，本公司向激励对象授予限制性股票和股票期权，也相应根据授予价值确认其他资本公积和当期损益。关于股份支付详见附注十、(1)。

其他资本公积的减少主要是本公司于2020年9月完成通过支付现金的方式收购合肥裕芯的少数股东，为合肥广韬半导体产业投资中心（有限合伙）之上层出资人的有关权益份额以取得安世控股1.77%的少数股权，也取得该支基金的现金余额，此次交易所支付的对价与取得的安世控股对应净资产份额之间的差额导致资本公积减少348,870,160.55元。

42、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励	-	443,702,499.65	-	443,702,499.65
合计	-	443,702,499.65	-	443,702,499.65

43、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	141,450,026.47	-	-	141,450,026.47
任意盈余公积	-	-	-	-
合计	141,450,026.47	-	-	141,450,026.47

44、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
调整前上期末未分配利润	1,684,261,397.81	526,622,237.89
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	1,684,261,397.81	526,622,237.89
加：本期归属于公司所有者的净利润	2,415,323,890.54	1,253,563,979.32
减：提取法定盈余公积	-	95,924,819.40
提取任意盈余公积	-	-
应付普通股股利	168,605,056.35	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	3,930,980,232.00	1,684,261,397.81

其他说明：本期不存在调整期初未分配利润的情形。

由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

45、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	-39,872,360.33	-169,558,193.45	-	-	-11,821,698.46	-139,246,882.48	-18,489,612.51
1.重新计量设定受益计划变动额	-44,846,004.64	-64,153,227.30	-	-	-11,821,698.46	-51,427,605.66	-903,923.18
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	4,973,644.31	-105,404,966.15	-	-	-	-87,819,276.82	-17,583,689.33
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,771,553.97	-4,703,622.99	16,750,380.40	-	-23,570,346.49	29,464,965.80	-27,348,622.70
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-50,882,914.15	-	-	-	-	-	-
2.其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-763,673.95	-	-	-	-	-	-
4.其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-
5.现金流量套期储备	11,567,491.26	-83,998,104.63	16,750,380.40	-	-23,570,346.49	-49,375,714.20	-27,802,424.34
6.外币财务报表折算差额	50,850,650.81	79,294,481.64	-	-	-	78,840,680.00	453,801.64
三、其他综合收益合计	-29,100,806.36	-174,261,816.44	16,750,380.40	-	-35,392,044.95	-109,781,916.68	-45,838,235.21
							-138,882,723.04

46、营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	51,578,479,286.50	41,501,826,226.71
其他业务收入	128,147,663.42	76,337,057.67
营业收入合计	51,706,626,949.92	41,578,163,284.38
主营业务成本	43,836,215,532.47	37,283,908,465.48
其他业务支出	6,586,365.00	2,273,008.77
营业成本合计	43,842,801,897.47	37,286,181,474.25

(2) 营业收入和营业成本（分产品）

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
移动终端	41,667,183,678.10	36,620,991,222.07	39,786,038,358.87	36,061,559,520.94
半导体	9,891,611,858.71	7,205,416,046.48	1,590,385,897.16	1,150,254,417.99
其他	19,683,749.69	9,808,263.92	125,401,970.68	72,094,526.55
合 计	51,578,479,286.50	43,836,215,532.47	41,501,826,226.71	37,283,908,465.48

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

2020 年度公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例（%）
客户一	23,815,998,492.26	46.06
客户二	7,328,533,612.45	14.17
客户三	4,039,317,892.71	7.81
客户四	3,167,942,757.86	6.13
客户五	1,622,223,713.70	3.14
合计	39,974,016,468.98	77.31

47、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	42,745,007.53	16,145,738.64	
教育费附加及地方教育费附加	36,090,141.89	13,315,239.91	
印花税	28,110,072.13	25,162,057.19	
土地使用税	5,697,768.40	2,503,328.49	
房产税	1,594,006.02	2,782,841.42	
土地增值税	-	12,794,937.61	
其他	4,173,594.05	1,332,611.47	
合 计	118,410,590.02	74,036,754.73	

48、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	297,766,111.30	73,857,218.11
运输费	262,317,873.68	154,676,092.35
市场推广费	184,501,833.48	97,499,050.29
折旧及摊销	177,438,026.10	30,482,332.26
通讯费	19,282,980.73	22,414.21
股权激励	17,875,845.91	-
差旅费	11,641,897.53	11,457,593.80
维修费	9,729,397.33	10,067,887.77
其他	98,138,556.65	105,551,028.16
合 计	1,078,692,522.71	483,613,616.95

49、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	523,359,830.47	292,322,381.63
股权激励	185,297,866.97	-
中介服务费	127,209,153.07	109,686,641.94
通讯和 IT 成本	77,706,158.53	13,134,170.94
租赁费	72,326,623.82	36,554,172.09
折旧及摊销	61,328,594.85	46,928,775.48
物料消耗	48,461,520.69	25,939,616.40
业务招待费	37,066,554.24	8,317,866.00
资产保险	32,230,325.83	10,003,953.16
物管水电费	21,076,160.36	16,727,248.90
差旅交通费	16,508,136.66	18,564,179.64
其他	85,047,388.67	37,109,342.33
合 计	1,287,618,314.16	615,288,348.51

50、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	849,844,516.30	524,636,875.17
折旧及摊销	444,851,658.07	312,625,062.52
委外技术开发费	274,600,250.42	182,753,861.14
物料消耗	153,226,686.57	86,967,864.10
检测费	138,331,273.56	57,079,229.08
股权激励	110,863,639.04	-
试产费	67,285,189.33	53,314,163.06
租赁费	65,212,735.82	30,117,284.14
差旅交通费	44,174,281.10	46,208,924.85
通讯费	26,025,987.24	9,315,901.47
其他	46,608,869.33	16,588,507.59
合 计	2,221,025,086.78	1,319,607,673.12

51、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	626,836,332.39	574,469,440.19
减:利息收入	64,920,165.07	40,588,819.10
利息净支出	561,916,167.32	533,880,621.09
汇兑损失	458,789,181.78	166,565,992.12
减: 汇兑收益	200,579,816.02	135,362,642.50
汇兑净损失	258,209,365.76	31,203,349.62
银行手续费及其他	32,216,779.89	-8,768,806.40
合 计	852,342,312.97	556,315,164.31

52、其他收益

(1) 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与企业经营有关的政府补助:		
税费返还	43,172,767.36	22,100,119.89
政府补助	132,867,745.95	41,943,497.24
合 计	176,040,513.31	64,043,617.13

(2) 政府补助项目：

项目	本期发生额	与资产/收益 相关
企业扶持资金	94,579,004.08	收益相关
技术改造及产业扶持专项资金	15,452,137.58	资产相关
稳岗补贴	7,836,161.62	收益相关
疫情补助	3,082,082.00	收益相关
研发补助专项资金	2,022,949.19	资产相关
其他	9,895,411.48	收益相关
总计	132,867,745.95	

53、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-11,086,889.00	219,974,141.29
处置长期股权投资产生的投资收益	4,528,978.64	341,341,644.41
理财产品投资收益	26,879,941.27	2,286,133.80
交易性金融资产在持有期间的投资收益	323,516,085.78	-
成本法核算的长期股权投资收益	-126,588,563.20	-
合 计	217,249,553.49	563,601,919.50

54、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,003,615.89	19,531,699.92
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	190,188,489.91	17,926,073.15
其他	-32,184,874.02	1,605,626.77
合 计	158,003,615.89	19,531,699.92

55、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	-	1,345,000.00
应收账款信用减值损失	-5,288,768.55	-3,500,164.70
其他应收款信用减值损失	-	9,389,034.64
其他	-3,626,144.47	-
合 计	-8,914,913.02	7,233,869.94

56、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-
存货跌价损失	-154,400,532.84	-68,295,337.49
在建工程减值损失	-	-
开发支出减值损失	-11,174,652.50	-11,308,040.38
持有待售资产减值损失	-	-280,115,012.27
其他	96,515.83	-
合 计	-165,478,669.51	-359,718,390.14

57、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产损益	-4,508,325.57	-1,214,196.27
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置损失	-	-
处置其他长期资产损失	-	19,300.40
其他	54,737.35	-
合 计	-4,453,588.22	-1,194,895.87

其他说明：本期资产处置收益减少是本期处置报废资产较上期减少所致。

58、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚没收入	-	348,605.20	-
其他收入	3,845,350.59	3,597,090.54	3,845,350.59
合 计	3,845,350.59	3,945,695.74	3,845,350.59

59、营业外支出

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
赔偿款及违约金	-	45,185,315.39	-
捐赠支出	14,403,250.00	3,250,000.00	14,403,250.00
长期资产盘亏、报废损失	10,376,406.95	924,820.27	10,376,406.95
其他支出	5,672,697.46	18,098,639.95	5,672,697.46
合 计	30,452,354.41	67,458,775.61	30,452,354.41

60、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	369,479,744.20	183,761,286.30

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	369,479,744.20	183,761,286.30
递延所得税费用	-177,510,016.35	-89,992,185.37
合 计	191,969,727.85	93,769,100.93

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,651,575,733.93	1,473,104,993.12
按法定/适用税率计算的所得税费用	662,893,933.48	368,276,248.28
子公司适用不同税率的影响	-81,691,186.97	-125,582,451.61
调整以前期间所得税的影响	-18,525,041.42	3,632,374.49
非应税收入的影响	-309,233.20	59,022,781.59
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,252,951.97	56,168,703.42
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-35,711,816.78	-72,653,036.50
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	114,956,666.25	-3,184,864.13
税法规定的额外可扣除费用	-575,566,661.09	-218,032,785.89
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	109,670,115.61	26,122,131.28
其他	-	-
所得税费用	191,969,727.85	93,769,100.93

61、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	56,624,704.01	32,781,979.65
政府补助	239,921,440.73	72,379,774.62
其他营业外收入	3,845,350.59	3,945,395.73
单位及个人往来	36,059,897.39	220,038,832.20
收到的保证金及其他担保金	540,808,393.70	161,521,715.47
受监管预售款	-	9,805,000.00
合 计	877,259,786.42	500,472,697.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	24,333,539.45	13,145,393.91
营业外支出	20,075,947.46	22,014,716.15
销售费用	585,612,539.40	253,195,885.29
管理费用	517,632,021.87	216,092,118.58
研发费用	815,465,273.37	417,639,457.19
单位及个人往来	144,794,681.12	95,338,660.11

项目	本期发生额	上期发生额
支付保证金及其他担保金	-	1,117,227,684.42
支付的冻结资金	-	56,226,612.07
合 计	2,107,914,002.67	2,190,880,527.72

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回拆出资金	400,000,000.00	2,817,778.13
上期支付境外 LP 定金本期收回	-	511,136,820.00
本期处置子公司期末货币资金减少	-	33,112,237.91
合 计	400,000,000.00	547,066,836.04

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
拆出资金	400,000,000.00	12,000,000.00
支付重组费	-	34,901,659.98
支付房地产交割款	370,907,200.06	-
支付本期处置资产的增值税	-	6,170,844.29
合 计	770,907,200.06	53,072,504.27

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到拆入资金	-	1,079,750,097.12
收回贷款保证金	-	603,000,000.00
收到的融资租赁款	281,200,000.00	198,000,000.00
合 计	281,200,000.00	1,880,750,097.12

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还拆入资金	411,683,943.09	2,368,510,817.75
支付其他	577,692,065.60	-
支付的融资租赁手续费	-	7,328,218.24
合 计	989,376,008.69	2,375,839,035.99

(7) 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-	13,229,329,449.39
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	-	1,043,279,320.80
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的	1,051,677,305.91	-

项目	本期发生额	上期发生额
现金或现金等价物		
取得子公司支付的现金净额	1,051,677,305.91	12,186,050,128.59

(8) 本期收到的处置子公司的现金净额

项目	本期发生额	上期发生额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	4,684,884.24	-
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	-	33,112,237.91
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	-	-
处置子公司收到的现金净额	4,684,884.24	-33,112,237.91

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	2,459,606,006.08	1,379,335,892.19
加：信用减值损失	8,914,913.02	-7,233,869.94
资产减值损失	165,478,669.51	359,718,390.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	944,258,940.19	305,205,152.50
无形资产摊销	536,500,857.90	262,592,361.44
长期待摊费用摊销	148,266,821.03	83,119,076.36
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）	4,453,588.22	1,194,895.87
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	10,376,406.95	924,820.27
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-158,003,615.89	-19,531,699.92
财务费用（收益以“－”号填列）	796,097,937.71	597,865,950.35
投资损失（收益以“－”号填列）	-217,249,553.49	-563,601,919.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-171,802,470.71	-263,412,363.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-39,224,444.20	200,909,124.11
存货的减少（增加以“－”号填列）	-541,909,357.26	-2,432,425,054.14
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	5,804,869,109.15	-26,787,710,307.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,016,124,520.26	32,627,176,542.53
其他	879,954,022.37	-1,124,091,485.20
经营活动产生的现金流量净额	6,614,463,310.32	4,620,035,505.64
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		-
债务转为资本		-
短期贷款冲减货款	-	-
融资租入固定资产		-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		-

补充资料	本期发生额	上期发生额
现金的期末余额	4,284,721,949.48	5,706,813,243.08
减：现金的期初余额	5,706,813,243.08	416,061,273.16
加：现金等价物的期末余额	3,373,853,274.97	729,876,376.79
减：现金等价物的期初余额	729,876,376.79	-
现金及现金等价物净增加额	1,221,885,604.58	6,020,628,346.71

其他说明：

注 1：现金等价物的期末余额 3,373,853,274.97 元，其中 2,002,853,274.97 元是安世控股购买的市场货币基金，其余 1,371,000,000.00 元为企业的银行理财产品，均表现为流动性高，风险低的特点，属于现金等价物。

（2）现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	4,284,721,949.48	5,706,813,243.08
其中：库存现金	161,170.52	186,941.14
可随时用于支付的银行存款	4,284,560,778.96	5,706,626,301.94
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可随时用于支付的存放中央银行款项	-	-
二、现金等价物	3,373,853,274.97	729,876,376.79
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	7,658,575,224.45	6,436,689,619.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

（1）其他货币资金中的承兑汇票、信用证、保函、项目开工保证金、借款保证金、冻结资金等不符合可随时用于支付的其他货币资金的定义，编制现金流量表时，不视为现金及现金等价物。

63、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额（万元）	期初余额（万元）	受限原因
货币资金（注 1）	146,661.12	200,741.96	保证金、冻结资金
固定资产（注 2）	61,388.68	35,787.47	抵押贷款、融资租赁
无形资产（注 3）	4,631.71	-	抵押贷款
应收账款（注 4）	10,000.00	33,707.75	质押贷款
其他流动资产（注 5）	3,474.87	3,554.70	质押贷款
合 计	226,156.38	273,791.88	

注1：受限的货币资金说明：

①公司存放在保证金账户内的款项截止2020年12月31日余额为141,500.00万元，其中银行承兑汇票

保证金141,500.00万元，其权利受到限制。

②冻结资金5,161.12万元：a，因深圳市保千里电子有限公司诉讼案于2019年5月21日被冻结资金5,000.00万元，截至资产负债表日尚未解冻；b，因伊利安达电子（昆山）有限公司与闻泰通讯合同纠纷一案，于2020年7月1日被冻结银行存款158.40元，截至资产负债表日尚未解冻；c，因依利达电子与南昌闻泰的诉讼纠纷，于2020年7月8日被冻结银行存款2.72元，截至资产负债表日尚未解冻。。

以上①②项受限制的货币资金期末价值合计为人民币146,661.12万元。

注2：受限的固定资产说明：

①闻泰通讯股份有限公司固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款5,000.00万元，借款期限为2019年11月6日至2022年11月6日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金为3,333.33万元。

②闻泰通讯股份有限公司固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款3,400.00万元，借款期限为2019年11月6日至2022年11月6日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金为2,266.67万元。

③闻泰通讯股份有限公司固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款14,200.00万元，借款期限为2020年9月8日至2023年9月8日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金为13,016.67万元。

以上①②③项抵押物账面价值共计人民币19,051.09万元。

④闻泰科技（无锡）有限公司以固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款共12,000.00万元，借款期限为2019年12月20日至2022年12月20日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金8,000.00万元，归还期限在1年以内的为4,000.00万元，抵押物账面价值共人民币11,758.82万元。

⑤闻泰科技（无锡）有限公司以固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款共10,000.00万元，借款期限为2020年1月7日至2023年1月7日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金7,500.00万元，抵押物账面价值共人民币7,591.73万元。

⑥闻泰科技（无锡）有限公司以固定资产作为抵押向芯鑫融资租赁有限公司借入长期借款共5,400.00万元，借款期限为2020年9月15日至2023年9月15日，共36个月，每季度等额本金还款，截止2020年12月31日，尚未归还的本金4,950.00万元，抵押物账面价值共人民币5,230.19万元。

⑦安世集团通过融资租赁租入固定资产，分别为生产设备及仓库，其中第一批生产设备的租赁期限自2017年2月10日至2021年12月10日，第二批生产设备的租赁期限自2017年12月10日至2021年12月10日，仓库的租赁期限自2019年4月22日至2029年4月21日，截止2020年12月31日，融资租赁长期应付款余额10,544.52万元，租赁资产账面价值为17,735.25万元。

⑧上海闻泰电子科技有限公司通过融资租赁租入固定资产，租赁期限自2020年2月至2025年1月，截止2020年12月31日，租赁资产账面价值为21.60万元。

以上①②③④⑤⑥⑦⑧项融资租赁取得固定资产期末价值合计为61,388.68万元。

注3：受限的无形资产说明：

昆明闻讯实业有限公司与中国光大银行股份有限公司上海分行签订了编号为7635082020001-2抵押合同，公司以位于昆明新城高新技术产业基地的土地使用权进行抵押，截止2020年12月31日，抵押资产账面价值为4,631.71万元。

注4：受限的应收账款说明：

闻泰通讯股份有限公司以10,000.00万元应收账款作为质押物向中国农业银行嘉兴南湖支行取得长期贷款。

注5：2017年5月20日，闻泰控股子公司香港闻泰以汇丰银行人寿保险单为质押物与香港汇丰银行签订了质押协议，为2018年2月12日签订的1,800.00万美元内循环贷款提供质押。截止2020年12月31日，上述保险单账面价值3,474.87万元人民币，贷款余额0万美元。

64、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

项目	2020-12-31 外币余额	折算汇率	2020-12-31 折算人民币金额
货币资金			
其中：美元	340,608,382.13	6.5249	2,222,435,632.56
港币	16,542,814.53	0.8417	13,923,383.38
欧元	8,303,112.29	8.0121	66,525,009.14
日元	74,520,718.00	0.0632	4,712,392.12
印度卢比	1,658,588,481.27	0.0894	148,277,810.23
印尼盾	33,242,002,544.52	0.0005	15,524,049.17
菲律宾比索	71,644,373.13	0.1359	9,736,047.06
马来西亚林吉特	4,969,434.31	1.6171	8,035,935.49
英镑	4,983,511.16	8.8784	44,245,762.14
加拿大元	62,804.07	5.1064	320,699.81
韩元	78,053,232.00	0.0060	468,085.35
交易性金融资产			
其中：美元	306,955,397.78	6.5249	2,002,853,274.97
衍生金融资产			
其中：美元	14,227,914.25	6.5249	92,835,717.69
马来西亚林吉特	4,743,578.21	1.6171	7,670,709.83
应收账款			
其中：美元	519,450,028.88	6.5249	3,389,359,493.43
日元	-	-	-
印度卢比	817,997,612.25	0.0894	73,128,986.54

项目	2020-12-31 外币余额	折算汇率	2020-12-31 折算人民币金额
印尼盾	175,736,309,192.78	0.0005	82,068,856.39
马来西亚林吉特	153,956.65	1.6171	248,959.06
欧元	9,064,534.20	8.0119	72,624,365.51
菲律宾比索	91,773.18	0.1359	12,471.43
其他应收款			
其中：美元	8,027,446.98	6.5249	52,378,288.80
印度卢比	33,736,431.80	0.0894	3,016,037.00
欧元	59,423.64	8.0119	476,097.75
港币	2,218,888.79	0.8417	1,867,549.70
马来西亚林吉特	759,888.34	1.6171	1,228,794.55
菲律宾比索	9,220,914.80	0.1359	1,253,067.83
其他非流动金融资产			
其中：美元	9,985,996.07	6.5249	65,157,625.76
短期借款			
其中：美元	-	-	-
印度卢比	656,182,983.71	0.0894	58,662,758.74
衍生金融负债			
其中：美元	16,699,170.60	6.5249	108,960,418.25
应付帐款			
其中：美元	526,597,134.92	6.5249	3,435,993,645.66
印度卢比	1,037,967,562.80	0.0894	92,794,300.11
印尼盾	9,654,170,592.36	0.0005	4,508,497.67
欧元	16,229,566.14	8.0119	130,030,061.97
英镑	493,093.00	8.8784	4,377,892.42
马来西亚林吉特	33,877,658.57	1.6171	54,782,629.76
菲律宾比索	377,453,322.00	0.1359	51,293,676.60
港币	58,179,076.82	0.8417	48,966,996.04
日元	35,562,256.00	0.0633	2,250,195.54
瑞士法郎	12,421.00	7.3853	91,732.66
新加坡元	185,809.00	4.9274	915,560.53
泰铢	1,164,916.00	0.2180	253,955.70
加拿大元	2,099.41	5.1064	10,720.35
应付职工薪酬			
其中：美元	37,371,076.06	6.5249	243,842,534.19
印度卢比	9,416,407.50	0.0894	841,826.83
印尼盾	18,124,663.59	0.0005	8,464.22
欧元	4,249,378.93	8.0119	34,045,704.06

项目	2020-12-31 外币余额	折算汇率	2020-12-31 折算人民币金额
马来西亚林吉特	17,842,553.18	1.6171	28,852,701.95
菲律宾比索	204,606,962.40	0.1359	27,804,877.46
瑞典克朗	148,412.00	0.7981	118,454.34
加拿大元	9,223.30	5.1064	47,097.45
应交税费			
其中：美元	45,317,143.26	6.5249	295,689,828.05
印度卢比	2,714,003.59	0.0894	242,631.92
印尼盾	4,542,898.71	0.0005	2,121.53
欧元	3,452,964.58	8.0119	27,664,892.26
新加坡元	6.40	4.9250	31.52
瑞典克朗	50,741.00	0.7981	40,498.81
其他应付款			
其中：美元	50,137,410.27	6.5249	327,141,588.26
印度卢比	11,543,028.72	0.0894	1,031,946.77
印尼盾	2,656,185,452.23	0.0005	1,240,438.61
欧元	6,571,081.94	8.0119	52,647,013.74
英镑	7,398.00	8.8784	65,682.64
马来西亚林吉特	7,696,905.75	1.6171	12,446,454.57
菲律宾比索	47,410,208.16	0.1359	6,442,767.23
港币	5,172,669.00	0.8417	4,353,628.08
日元	19,766,157.00	0.0633	1,250,700.14
预计负债			
其中：美元	9,033,660.19	6.5249	58,943,729.37
一年内到期的其他非流动负债			
其中：美元	68,690,481.61	6.5249	448,198,523.46
欧元	30,888,777.71	8.0119	247,478,561.46
菲律宾比索	19,232,562.49	0.1359	2,613,591.63
长期借款			
其中：美元	910,872,904.81	6.5249	5,943,354,616.59
欧元	214,535,697.83	8.0119	1,718,843,858.46
长期应付款			
其中：美元	4,440,818.10	6.5249	28,975,894.02
欧元	4,556,337.71	8.0119	36,505,034.66
菲律宾比索	229,597,814.60	0.1359	31,200,986.58
长期应付职工薪酬			

项目	2020-12-31 外币余额	折算汇率	2020-12-31 折算人民币金额
其中：美元	48,079,903.84	6.5249	313,716,564.57
欧元	647,545.56	8.0119	5,188,086.25
马来西亚林吉特	99,074.59	1.6171	160,210.76
菲律宾比索	1,139,779,840.25	0.1359	154,889,346.79
港币	405,316.97	0.8417	341,139.06

65、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

（1）现金流量套期会计

本报告期内，本公司之子公司安世控股为了套期位于不同国家的子公司的业务活动有关的外汇交易风险，以保障其记账本位币的利润。公司通过现金流量套期法来套期其外汇风险。该套期法采用分层方法进行，且套期机制基于每月极有可能重复发生的交易预测而制定。

为了避免进行无效套期，安世控股并未对当地可能存在的全部风险进行套期，因此预期套期效率为 100%。截至2020年12月31日，安世控股在其他综合收益中确认了远期合约的未实现损益，金额为 4,556,000美元。所有这些合同将在未来9个月内到期。

安世控股还对长期债务的欧元部分进行现金流量套期，以减少美元净负债增加的风险。这些套期是通过锁定远期汇率进行的，以降低安世控股受美元疲软的影响。

安世控股也会每月进行现金流量套期，以降低汇率波动对利润表的影响。根据预计的应付账款和应收账款的变动，安世控股会签署1个月期限的远期合同，以覆盖这些子公司的非功能货币的预测风险敞口。

根据更新的套期政策，安世控股于2019年签订了利率掉期合约，将标的为3亿美元的根据LIBOR的浮动利息贷款分别转换为固定利率1.578%，1.579%和1.580%的贷款。根据套期会计，利率掉期的有效部分的公允价值变动会确认在其他综合收益。该套期为期限5年的现金流量套期，与该贷款的期限一致。

此外，安世控股于2020年签订了额外的利率掉期合同，将标的为5.2亿美元的根据LIBOR的浮动利息贷款分别转换为固定利率0.3940%，0.3945%和0.4265%的贷款。根据套期会计，利率掉期的有效部分的公允价值变动会确认在其他综合收益。该套期为期限4年的现金流量套期，与该贷款的剩余期限一致。

（2）于2020年12月31日，与套期工具有关的金额如下所示：

项 目	名义金额	账面价值	
		衍生金融资产	衍生金融负债
现金流量套期：			
远期合约	880,600,504.00	29,729,654.06	
远期合约	22,967,648.00		3,382.07

项 目	名义金额	账面价值	
		衍生金融资产	衍生金融负债
利率掉期	5,350,418,000.00		107,781,668.45
其他远期合约:			
外汇合约	1,884,478,553.66	70,529,895.06	
外汇合约			
公允价值套期:			
其他远期	63,291,530.00	246,878.40	
其他远期	542,871,680.00		1,175,367.73
合计	8,744,627,915.66	100,506,427.52	108,960,418.25

项目	被套期项目的账面 负债金额	被套期项目公允价值套期调整 的累计金额 (计入被套期项目 的账面负债金额)	现金流量套期准备金
现金流量套期:			
预测采购	2,275,963,418.80	2,246,237,146.81	29,726,271.99
利率掉期	5,350,418,000.00	5,458,199,668.45	-107,781,668.45
借款:			
其他远期	1,884,478,553.66	1,813,948,637.75	
其他远期合约:			
公允价值套期			
远期外汇	606,163,210.00	607,091,699.32	

于2020年12月31日，影响其他综合收益以及从所有者权益中转出至利润表的金额如下所示：

项 目	于其他综合收益确认的套期工具的价值变动	现金流量套期准备金
现金流量套期	82,513,893.34	17,707,156.25

66、政府补助

(1) 政府补助基本情况

项目	2020 年度	与资产/收益相关	计入当期损益 的金额
技术改造及产业扶持专项资金	104,263,937.89	递延收益/其他收益	15,452,137.58
企业扶持资金	114,771,712.97	其他收益/营业费用	114,771,712.97

项目	2020 年度	与资产/收益相关	计入当期损益的金额
研发补助专项资金	15,099,594.95	递延收益/其他收益	2,022,949.19
稳岗补贴设备投资补助	7,836,161.62	其他收益	7,836,161.62
能源费用补助	7,308,277.79	营业费用	7,308,277.79
疫情补助	3,082,082.00	其他收益	3,082,082.00
其他	13,384,142.65	其他收益/营业费用	13,384,142.65
总计	265,745,909.87		163,857,463.80

(2) 政府补助退回情况

本期无政府补助退回。

五、合并范围的变更

- 1、报告期内，公司未发生非同一控制下的企业合并方式新纳入合并范围的主体。
- 2、报告期内，本公司未发生同一控制下企业合并业务。
- 3、报告期内，本公司未发生反向购买业务。
- 4、报告期内，本公司发生处置子公司业务。

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
Design Architecture, Inc.	7500 万日元	100.00	现金	2020 年 5 月 31 日	控制权转移	4,533,673.43 元

其他说明:2020 年 5 月 31 日,公司之全资子公司闻泰通讯股份有限公司将其持有的 Design Architecture, Inc.的全部股权对外转让,自 2020 年 5 月 31 日起, Design Architecture, Inc.不再纳入本公司合并范围。

5、报告期内其他原因导致合并范围的变动

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	
闻泰科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00	-	设立
昆明闻讯实业有限公司	昆明	昆明	制造	-	100.00	设立
无锡闻讯电子有限公司	无锡	无锡	制造	-	100.00	设立
西安闻泰信息技术有限公司	西安	西安	研发	100.00	-	设立
Wingtech Investment trading limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Wingtech HK Holding Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Wingtech Management Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
安世半导体(上海)有限公司	上海	上海	研发		100.00	设立
Nexperia R&D Malaysia Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	研发		100.00	设立

子公司名称	主要经	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
黄石云源酒店有限公司（注1）	黄石	黄石	酒店餐饮	100.00		调整股权转让标的
北京广汇资产管理中心（有限合伙）（注2）	北京	北京	投资管理	99.95	0.05	收购安世控股少数股权
宁波梅山保税港区益穆盛投资合伙企业（有限合伙）（注2）	宁波	宁波	投资管理	99.99	0.01	收购安世控股少数股权
合肥广稻半导体产业投资中心（有限合伙）（注2）	合肥	合肥	投资管理	99.997	0.003	收购安世控股少数股权
宁波梅山保税港区广宜投资管理中心（有限合伙）（注2）	宁波	宁波	投资管理	99.98	0.02	收购安世控股少数股权
合肥广坤半导体产业投资中心（有限合伙）（注2）	合肥	合肥	投资管理	99.995	0.005	收购安世控股少数股权
Nexperia Hefei Ltd.	合肥	合肥	制造			注销

注1：2018年闻泰科技股份有限公司与云南省城市建设投资集团（现名：云南省康旅控股集团有限公司）有限公司在上海市签订《资产出售框架协议》，闻泰科技拟将其名下的与房地产业务相关的全部资产以及闻泰科技持有的房地产相关子公司的股权转让给云南城投或其指定的控股子公司，其中房地产资产包括闻泰科技本部的存货和固定资产等资产，子公司股权包括闻泰科技在下列6家子公司中所持有的相关股权，即黄石中茵昌盛置业有限公司49%的股权、林芝中茵商贸发展有限公司100%的股权、黄石云源酒店有限公司（原名黄石中茵托尼洛兰博基尼酒店有限公司）100%的股权、徐州中茵置业有限公司88.59%的股权、淮安中茵置业有限公司100%的股权、江苏中茵大健康产业园发展有限公司100%的股权。

2019年7月，闻泰科技与云南城投完成林芝中茵商贸发展有限公司100%的股权、黄石云源酒店有限公司100%的股权、徐州中茵置业有限公司88.59%的股权、淮安中茵置业有限公司100%的股权、江苏中茵大健康产业园发展有限公司100%的股权交割。2019年合并上述公司2019年1-7月利润表及现金流量表。2020年上述公司中除黄石云源酒店有限公司外，其他公司不再纳入2020年的合并范围。

2020年8月闻泰科技与云南城投签订的房地产资产及股权转让的协议之补充协议，按本协议约定将磁湖项目相关酒店资产的经营管理公司黄石云源酒店有限公司100%的股权过户给闻泰科技股份有限公司，黄石云源酒店有限公司于2020年8月开始重新纳入合并范围。

注2：本年新增合并上述5家合伙企业是由于公司于2020年完成收购安世控股25.55%少数股权而收购持有这部分少数股权的控股公司所致。

六、在其他主体中权益的披露

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	
西藏中茵矿业投资有限公司	拉萨	拉萨	矿业投资、矿产品销售	100.00		设立
嘉兴中闻天下投资有限公司	嘉兴	嘉兴	实业投资	100.00		设立
合肥闻泰人工智能研究院有限公司	合肥	合肥	制造	100.00		设立
上海中闻金泰资产管理有限公司	上海	上海	投资管理	100.00		设立
闻泰科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	贸易	100.00		设立
闻泰科技(无锡)有限公司	无锡	无锡	制造	100.00		设立
昆明闻泰通讯有限公司	昆明	昆明	制造	100.00		设立
西安闻泰信息技术有限公司	西安	西安	研发	100.00		设立
黄石云源酒店有限公司	黄石	黄石	酒店运营	100.00		非同一控制下合并
合肥广讯半导体产业投资中心(有限合伙)	合肥	合肥	投资管理	99.93	0.07	非同一控制下合并
合肥广合产业投资中心(有限合伙)	合肥	合肥	投资管理	99.998	0.002	非同一控制下合并
宁波梅山保税港区广轩投资管理中心(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	99.998	0.002	非同一控制下合并
宁波梅山保税港区广优投资中心(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	99.998	0.002	非同一控制下合并
北京中广恒资产管理中心(有限合伙)	北京	北京	投资管理	99.66	0.34	非同一控制下合并
合肥广腾半导体产业投资中心(有限合伙)	合肥	合肥	投资管理	99.995	0.005	非同一控制下合并
北京广汇资产管理中心(有限合伙)	北京	北京	投资管理	99.95	0.05	收购安世控股少数股权
宁波梅山保税港区益穆盛投资合伙企业(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	99.99	0.01	收购安世控股少数股权
合肥广韬半导体产业投资中心(有限合伙)	合肥	合肥	投资管理	99.997	0.003	收购安世控股少数股权
宁波梅山保税港区广宜投资管理中心(有限合伙)	宁波	宁波	投资管理	99.98	0.02	收购安世控股少数股权
合肥广坤半导体产业投资中心(有限合伙)	合肥	合肥	投资管理	99.995	0.005	收购安世控股少数股权
闻泰通讯股份有限公司	嘉兴	嘉兴	移动通信及终端设备制造	71.77	28.23	非同一控制下合并
合肥中闻金泰半导体投资有限公司	合肥	合肥	投资管理	54.51	45.49	非同一控制下合并
深圳市兴实商业保理有限公司	深圳	深圳	保理		100.00	非同一控制下合并
深圳市恒顺通泰供应链有限公司	深圳	深圳	贸易		100.00	非同一控制下合并
深圳市闻耀电子科技有限公司	深圳	深圳	服务		100.00	非同一控制下合并
嘉兴永瑞电子科技有限公司	嘉兴	嘉兴	制造		100.00	非同一控制下合并
Wingtech Group (HongKong) Limited	香港	香港	贸易		100.00	非同一控制下合并
西安闻泰电子科技有限公司	西安	西安	研发		100.00	非同一控制下合并
上海闻泰电子科技有限公司	上海	上海	研发		100.00	非同一控制下合并
上海闻泰信息技术有限公司	上海	上海	研发		100.00	非同一控制下合并
Wingtech International, Inc.	美国	美国	贸易		100.00	设立

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	
无锡闻泰信息技术有限公司	无锡	无锡	研发		100.00	设立
无锡闻讯电子有限公司	无锡	无锡	制造		100.00	设立
昆明闻讯实业有限公司	昆明	昆明	制造		100.00	设立
南昌闻泰电子科技有限公司	南昌	南昌	制造		100.00	设立
Wingtech Mobile Communications (India) Private Ltd	印度	印度	制造		100.00	设立
PT. Wingtech Technology Indonesia	印尼	印尼	制造		100.00	设立
上海中闻金泰半导体有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	设立
Lucky Trend International Investment Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Wingtech Kaiman Holding Limited	开曼	开曼	投资管理		100.00	设立
Wingtech Investment trading limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Wingtech HK Holding Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
Wingtech Management Limited	香港	香港	投资管理		100.00	设立
上海小魅科技有限公司	上海	上海	投资管理		100.00	非同一控制下合并
合肥广芯半导体产业中心（有限合伙）	合肥	合肥	投资管理		100.00	非同一控制下合并
合肥裕芯控股有限公司	合肥	合肥	投资管理		100.00	非同一控制下合并
Gaintime International Limited	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下合并
JW Capital Investment Fund LP.	开曼群岛	开曼群岛	投资管理		100.00	非同一控制下合并
裕成控股有限公司	香港	香港	投资管理		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Holding B.V.	荷兰	荷兰	投资管理		100.00	非同一控制下合并
Nexperia B.V.	荷兰	荷兰	销售及投资管理		100.00	非同一控制下合并
Nexperia (China) Ltd.	东莞	东莞	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Germany GmbH.	德国	德国	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Hong Kong Ltd.	香港	香港	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia UK Ltd.	英国	英国	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Malaysia Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Philippines, Inc.	菲律宾	菲律宾	制造		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Hungary Kft.	匈牙利	匈牙利	供应链管理		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Taiwan Co. Ltd.	台湾	台湾	贸易		100.00	非同一控制下合并
Nexperia Singapore Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	贸易		100.00	非同一控制下合并
Nexperia USA Inc.	美国	美国	贸易		100.00	非同一控制下合并
安世半导体（上海）有限公司	上海	上海	研发		100.00	非同一控制下合并
Nexperia R&D Malaysia Sdn. Bhd.	马来西亚	马来西亚	研发		100.00	设立
Laguna Ventures, Inc.	菲律宾	菲律宾	房地产投资		40.00	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：安世控股在菲律宾拥有 40%股权的子公司 Laguna Ventures, Inc.，安世控股对该实体拥有控制权，将其纳入了合并范围。

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：公司之控股子公司安世控股持有 Laguna Ventures, Inc.40%股权，但占有超过半数的 Laguna Ventures, Inc.的董事会席位，因此安世控股对其拥有实际控制权。

注 1：闻泰科技（深圳）有限公司，深圳市市场监督管理局核准成立于 2020 年 5 月 14 日，领取 91440300MA5G6JD24J 号企业法人营业执照；注册资本 10,000 万元人民币；注册地：广东省深圳市罗湖区黄贝街道新秀社区罗沙路 5097 号 银丰大厦 B 座一层；法人代表：颜运兴。截止本报告期末已收到股东缴纳的注册资本金 10,000 万元。闻泰科技（深圳）有限公司于 2020 年 5 月开始纳入合并范围。

注 2：无锡闻讯电子有限公司，无锡国家高新技术产业开发区（无锡市新吴区）行政审批局核准成立于 2020 年 11 月 3 日，领取 91320214MA22XGK54R 号企业法人营业执照；注册资本 10,000 万元人民币；注册地：无锡市新吴区长江南路 11 号 B 栋；法人代表：张秋红。截止本报告期末已收到股东缴纳的注册资本金 10,000 万元。无锡闻讯电子有限公司于 2020 年 11 月开始纳入合并范围。

注 3：西安闻泰信息技术有限公司，西安市工商行政管理局沣东新城分局核准成立于 2020 年 9 月 16 日，领取 91611105MA7175R205 号企业法人营业执照；注册资本 2,000 万元人民币；注册地：陕西省西安市沣东新城沣东旺城 1 号楼；法人代表：高岩。截止本报告期末已收到股东缴纳的注册资本金 510 万元。西安闻泰信息技术有限公司于 2020 年 9 月开始纳入合并范围。

注 4：昆明闻讯实业有限公司，云南省昆明市工商行政管理局核准成立于 2020 年 1 月 14 日，领取 91530100MA6PAJ7L3F 号企业法人营业执照；注册资本 55,000 万元人民币；注册地：云南省昆明市新城高新技术产业基地 GX-MJP5-A7-02-04；法人代表：张秋红。截止本报告期末已收到股东缴纳的注册资本金 34,619.24 万元。昆明闻讯实业有限公司于 2020 年 1 月开始纳入合并范围。

注 5：截止 2020 年 12 月底，闻泰科技完成安世集团剩余少数股权收购，北京广汇、合肥广韬、宁波广宜、宁波益穆盛、合肥广坤的财产份额全部完成交割，至此间接持有安世集团 100%股权。北京广汇、合肥广韬、宁波广宜、宁波益穆盛于 2020 年 7 月，合肥广坤于 2020 年 9 月开始纳入合并范围。

注 6：于 2020 年 8 月 11 日，公司已完成对合肥安世注销。自 2020 年 8 月 11 日起，合肥安世不再纳入合并范围。

注 7：Nexperia R&D Malaysia Sdn. Bhd.，成立于 2020 年 4 月 29 日，注册资本 10,000 马来西亚令吉。

注 8：安世半导体（上海）有限公司，经上海市市场监督管理局核准成立于 2020 年 8 月 20 日，注册资本为 100 万人民币。上海安世自 2020 年 8 月纳入合并范围。

注 9：于 2020 年 5 月 31 日，公司已完成对外转让日本闻泰 100%的股权。自 2020 年 5 月 31 日起，日本闻泰不再纳入合并范围。

注 10: Wingtech Investment trading limited. (简称“Wingtech Investment trading”), 经香港特别行政区公司注册处注册投资有限公司核准成立于 2020 年 12 月 17 日, 注册资本为 1 港币。Wingtech Investment trading 自 2020 年 12 月纳入合并范围。

注 11: Wingtech HK Holding Limited. (简称“HK Holding”), 经香港特别行政区公司注册处注册投资有限公司核准成立于 2020 年 11 月 25 日, 注册资本为 1 港币。HK Holding 自 2020 年 11 月纳入合并范围。

注 12: Wingtech Management Limited, 经香港特别行政区公司注册处注册投资有限公司核准成立于 2020 年 11 月 4 日, HK Management 自 2020 年 11 月纳入合并范围。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

1、公司于 2020 年 3 月 6 日通过支付现金的方式购买上海小魅 0.39%的少数股权, 交易对价为 5,100,000.00 元。公司支付的交易对价与取得的上海小魅股权对应净资产份额之间的差额调整资本公积 1,267,507.63 元。

2、2020 年 7 月 10 日, 本公司完成了通过发行股份及支付现金的方式分别收购合肥裕芯的 4 名股东(即 4 支境内基金, 包括北京广汇资产管理中心(有限合伙), 宁波梅山保税区益穆盛投资合伙企业(有限合伙), 合肥广韬半导体产业投资中心(有限合伙)和宁波梅山保税区广宜投资管理中心(有限合伙)之上层出资人的有关权益份额以取得安世控股 23.78%的少数股权, 同时也取得 4 支境内基金的现金余额。此次交易的合计对价为 6,333,715,488.97 元(剔除已取得的 4 支基金的净资产后的合计对价为 6,332,479,809.24 元), 包括现金方式支付对价 150,000,000.00 元(剔除已取得的 4 支基金的净资产后的现金价为 148,764,320.97 元)和发行的 A 股普通股股票方式支付对价合计 6,183,715,488.97 元, 总计发行股份数为 68,381,236 股, 发行价格为 90.43 元/股。完成该交易后, 股本增加 68,381,236.00 元, 资本公积减少 13,920,571.65 元(因发行股份增加资本公积 6,115,334,252.97 元; 因购买少数股权减少资本公积 6,129,254,824.62 元), 少数股东权益减少 203,224,984.62 元。

于 2020 年 9 月, 公司完成了通过支付现金的方式收购合肥裕芯的少数股东, 为合肥广坤半导体产业投资中心(有限合伙)有限合伙之上层出资人的有关权益份额以取得安世控股 1.77%的少数股权, 也取得该支基金的现金余额。

此次交易的合计现金对价为 365,996,792.72 元(已剔除取得的境内基金的现金余额)。

上述两个交易中, 本公司发行股票增加资本公积 6,115,334,252.97 元, 支付的对价与取得的安世控股对应净资产份额之间的差额合计减少资本公积 6,478,124,985.17 元。

3、公司于 2020 年通过支付现金的方式购买印尼闻泰 40%的少数股权，交易对价印尼盾 21,000,000,000.00 元，折合人民币 9,705,398.86 元。公司支付的交易对价与取得的印尼闻泰股权对应净资产份额之间的差额调整资本公积 18,164,299.14 元。

(2).交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项目	上海小魅	安世控股	印尼闻泰
购买成本/处置对价			
--现金	5,100,000.00	514,760,812.99	9,705,398.86
--非现金资产的公允价值	-	6,183,715,488.97	
购买成本/处置对价合计	5,100,000.00	6,698,476,301.96	9,705,398.86
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	6,367,507.63	220,351,316.79	-8,458,900.28
差额	-1,267,507.63	6,478,124,985.17	18,164,299.14
其中：调整资本公积	-1,267,507.63	6,478,124,985.17	18,164,299.14
调整盈余公积	-	-	-
调整未分配利润	-	-	-

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

不适用。

(2) 重要联营企业的主要财务信息

不适用。

4、重要的共同经营

报告期内，本公司不存在共同经营业务。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

报告期内，本公司不存在结构化主体。

七、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、金融资产、衍生金融资产、应收票据、应付票据、应收账款、其他应收款、债权投资、因经营产生的其他金融负债（如应付款项）、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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，将风险对本公司经营业绩的负

面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

（1）外汇风险

外汇风险，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。外汇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。本公司以外币进行计价的金融工具见五、63。所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。公司根据市场汇率变化，通过控制外币资产及负债的规模等方式最大程度降低外汇风险。

A、汇率风险

于 2020 年 12 月 31 日，本集团内记账本位币为美元的公司持有的外币金融资产、外币金融负债和外币租赁负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日			小计
	人民币金额	欧元金额	其他外币金额	
金融资产				
货币资金	8,032,347.12	66,525,009.14	80,849,888.79	155,407,245.05
衍生金融工具	-	-	7,732,440.43	7,732,440.43
应收账款	74,671.95	72,624,365.51	263,478.15	72,962,515.61
应收款项融资	-	599,242.40	-	599,242.40
其他应收款	2,949,002.09	476,097.55	4,363,691.16	7,788,790.80
金融资产合计	11,056,021.16	140,224,714.60	93,209,498.53	244,490,234.29
金融负债				
应付账款	183,371,750.13	130,030,061.97	175,623,231.54	489,025,043.64
其他应付款	7,616,550.08	52,647,013.74	24,586,316.01	84,849,879.83
一年内到期的其他非流动负债	-	247,478,561.46	2,622,840.71	250,101,402.17
长期借款	3,000,000.00	1,718,843,858.46	-	1,721,843,858.46
长期应付款	303,816.81	36,505,034.66	31,311,401.97	68,120,253.44
金融负债合计	194,292,117.02	2,185,504,530.29	234,143,790.23	2,613,940,437.54

2020 年 12 月 31 日，对于记账本位币为美元的公司各类外币金融资产、外币金融负债和人民币租赁负债，如果美元对各外币升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本集团将增加或减少净利润约 178,539,193.12 元，折算为美元 27,362,747.80 元，减少或增加其他综合收益约美元 88,879.99 元，折算为人民币 579,933.03 元。

B、利率风险—现金流量变动风险

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。

截止期末，公司有息负债情况如下：

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。于 2020 年 12 月 31 日，本集团长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为 8,530,422,466.78 元。

本集团持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本集团尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本集团的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。于 2020 年度及 2019 年度本集团并无利率互换安排。

2020 年 12 月 31 日如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 50 个基点，其他因素保持不变，则本集团的净利润会减少或增加约 32,101,210.93 元。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司金融资产包括货币资金及应收账款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司与客户间的交易条款以货到并开票后按约定账期付款方式为主。

货币资金主要存放在国有信用评级较高的金融机构，风险极低；交易性金融资产为购买的银行非保本浮动收益型理财产品，风险敞口很小，其他流动资产主要为未抵扣的进项税及预缴税款。合并资产负债表中应收款项融资、应收账款、其他应收款的账面价值是本公司可能面临的重大信用风险。截至报告期末，本公司的应收账款、应收款项融资和其他应收款合计占资产总额的 15.03%(上年末为 23.16%)，应收账款、应收款项融资和其他应收款主要为 1 年以内，本公司并未面临重大信用风险。本公司因应收账款、应收款项融资和其他应收款产生的信用风险敞口参见“附注四.5、附注四.6、附注四.8”的披露。

（3）流动风险

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。本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，

以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

八、公允价值的披露

1、采用公允价值计量的财务报表项目

(1) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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	215,594,424.36	4,212,959,702.49	1,750,756.87	4,430,304,883.72
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	215,594,424.36	4,212,959,702.49	1,750,756.87	4,430,304,883.72
(1) 债务工具投资	-	4,112,453,274.97		4,112,453,274.97
(2) 权益工具投资	215,594,424.36		1,750,756.87	217,345,181.23
(3) 衍生金融资产		100,506,427.52		100,506,427.52
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				
(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				
其他非流动金融资产			277,258,597.64	277,258,597.64
应收款项融资			3,858,975.61	3,858,975.61
持续以公允价值计量的资产总额	215,594,424.36	4,212,959,702.49	282,868,330.12	4,711,422,456.97
(六) 交易性金融负债		108,960,418.25		108,960,418.25
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				-
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债	-	108,960,418.25		108,960,418.25
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

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

公司 2020 年 4 月确认了向合肥芯屏收取投资收益分配和项目服务费，基于股价和合肥芯屏最终结算时间进行最佳估计确认为交易性金融资产，2020 年 12 月 31 日，公司基于当日的公允价值确认交易性金融资产 215,594,424.36 元。

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

公司将截至 2020 年 12 月 31 日尚未到期的非保本浮动收益型、非保本固定收益型理财产品按购买成本确认其期末公允价值为 4,112,453,274.97 元。

公司利用远期结售汇衍生金融工具防范汇率波动风险，于 2020 年 12 月 31 日按照远期结售汇交易合同约定的售汇价格和资产负债日的远期结售汇最新售汇报价的差异确认衍生金融资产 100,506,427.52 元，衍生金额负债 108,960,418.25 元。

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

(1) 公司持有上海潮矽清石文化有限合伙 2% 股权，因该投资无公允价值，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量，金额 1,000,000.00 元。

(2) 公司对嘉兴集成电路设计创业中心有限公司（以下简称“集成电路公司”）的股权投资，因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按账面价值作为公允价值的合理估计进行计量，金额为 750,756.87 元。

(3) 公司控股子公司 Nexperia Holding B.V 向从事氮化镓 (GaN 术开发的美国公司授出最高金额为人民币 63,393,000.00 元 (原值为 10,000,000.00 美元) 的循环贷款 (“循环贷款”)，固定利率为 6%，该公允价值是以合同现金流按市场可比较利率折现计算得出，其信用评级是根据标准普尔信用评级工具的估计得出的，所使用的贴现率，这是基于类似信誉良好的公司所发生的交易，并选择了最高的贴现率。截止 2020 年 12 月 31 日，公允价值为折人民币 65,157,625.76 元。

(4) 公司持有黄石中茵昌盛的长期股权投资：公允价值按照与云南城投签订的交易协议的转让价格来确认，金额为 196,351,918.00 元。

(5) 公司持有玉斌金矿的长期股权投资：公司考虑玉斌金矿 2020 年 12 月 31 日的现状，按玉斌金矿预计可收回金额作为其他非流动金融资产-玉斌金矿投资的入账价值，金额 15,749,053.88 元。

(6) 对于持有的应收票据（划分为应收款项融资），采用票面金额确定其公允价值，金额 3,858,975.61 元。

九、关联方关系及关联方交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)	企业实际控制人
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	母公司	有限责任公司	拉萨	张锦源	投资管理	人民币 14,000 万元	12.37	12.37	张学政

2、本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见“附注：六、1”。

3、本公司合营和联营企业情况

本公司联营企业情况

合营或联营企业名称	与本公司关系
上海联天科技有限公司	联营企业
深圳市车联天下信息科技有限公司	联营企业之全资子公司

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备 注
云南省康旅控股集团有限公司（注）	上市公司股东	直接及间接持有本公司股份超过 5%
珠海艾维普信息技术有限公司	重要股东控制的子公司	直接及间接持有本公司股份超过 5%的股东控制的子公司
淮安中茵置业有限公司	重要股东控制的子公司	直接及间接持有本公司股份超过 5%的股东控制的子公司
徐州中茵置业有限公司	重要股东控制的子公司	直接及间接持有本公司股份超过 5%的股东控制的子公司
黄石中茵昌盛置业有限公司	上市公司参股公司	上市公司参股 49%的公司
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	上市公司控股子公司的参股公司	上市公司控股子公司参股 26% 的公司

注：云南省康旅控股集团有限公司原名云南省城市建设投资集团有限公司，于 2020 年 11 月将名称变更为云南省康旅控股集团有限公司。

其他说明：我们仅列举了重要的、与本公司及本公司的子公司有直接业务往来的关联方。

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

报告期内未发生关联采购商品/接受劳务情况。

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市车联天下信息科技有限公司	销售货物	-	2,382,025.52
珠海艾维普信息技术有限公司	销售货物	14,859,500.55	-

③支付资金占用利息情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	利息支出	-	21,351,001.00
云南省康旅控股集团有限公司	利息支出	104,927,653.31	99,131,666.67
淮安中茵置业有限公司	利息支出	4,195,031.94	-
徐州中茵置业有限公司	利息支出	2,388,192.32	-

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

报告期内本公司不存在关联受托管理/承包及委托管理/出包的情况。

(3) 关联租赁情况

报告期内不存在关联租赁情况。

(4) 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
闻泰科技	闻泰通讯	5,600.00 万元	2019 年 11 月 6 日	2022 年 11 月 6 日	否
闻泰科技	闻泰通讯	13,016.67 万元	2020 年 9 月 8 日	2023 年 9 月 8 日	否
闻泰科技	闻泰通讯	10,000.00 万元	2018 年 3 月 27 日	2021 年 3 月 26 日	否
闻泰科技	闻泰通讯	5,000.00 万元	2020 年 3 月 16 日	2021 年 3 月 15 日	否
闻泰科技	闻泰通讯	20,000.00 万元	2020 年 9 月 24 日	2021 年 9 月 6 日	否
闻泰科技	昆明闻讯	14,250.00 万元	2020 年 9 月 24 日	2025 年 8 月 23 日	否
闻泰科技	无锡闻泰	8,000.00 万元	2019 年 12 月 20 日	2022 年 12 月 20 日	否
闻泰科技	无锡闻泰	7,500.00 万元	2020 年 1 月 7 日	2023 年 1 月 7 日	否
闻泰科技	无锡闻泰	4,950.00 万元	2020 年 12 月 15 日	2023 年 12 月 15 日	否
安世控股	安世控股	766,219.85 万元	2019 年 8 月 23 日	2026 年 8 月 23 日	否

注 1：公司控股子公司闻泰通讯股份有限公司与芯鑫融资租赁有限公司签订融资租赁合同，由闻泰科技股份有限公司提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该融资租赁合同长期应付款余额为 5,600 万元，其中一年内到期的余额为 2,800 万元。

注 2：公司控股子公司闻泰通讯股份有限公司与芯鑫融资租赁有限公司签订融资租赁合同，由闻泰科技股份有限公司提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该融资租赁合同长期应付款余额为 13,016.67 万元，其中一年内到期的余额为 4,733.33 万元。

注 3：公司与中国工商银行嘉兴分行签订最高额保证合同，由闻泰科技股份有限公司为公司控股子公司闻泰通讯股份有限公司的借款提供担保，最高担保额 26,000 万元，担保期限自 2018 年 3 月 27 日至 2021 年 3 月 26 日。截止 2020 年 12 月 31 日，该保证合同项下借款债务余额为 10,000 万元。

注 4：公司控股子公司闻泰通讯股份有限公司与中国民生银行嘉兴分行签订授信协议，授信额度 75,000 万元，由闻泰科技股份有限公司提供最高额担保，授信额度使用期限自 2020 年 3 月 16 日至 2021 年 3 月 15 日。截止 2020 年 12 月 31 日，该合同下借款债务余额为 5,000 万元。

注 5：公司控股子公司闻泰通讯股份有限公司与中国银行深圳南头支行签订授信协议，授信额度 120,000 万元，由闻泰科技股份有限公司提供最高额担保，授信额度使用时限自 2020 年 9 月 24 日至 2021 年 9 月 6 日。截止 2020 年 12 月 31 日，该合同下借款债务余额为 20,000 万元。

注 6：公司控股子公司昆明闻讯实业有限公司与中国光大银行上海分行签订项目融资借款合同，以自有土地使用权设立抵押，同时由闻泰科技股份有限公司提供担保，担保金额为 50,000 万元，担保期间自 2020 年 9 月 24 日至 2025 年 8 月 23 日。截止 2020 年 12 月 31 日，该借款合同长期借款余额为 14,250 万元。

注 7：公司控股子公司闻泰科技（无锡）有限公司与芯鑫融资租赁（浙江）有限责任公司签订融资租赁合同，由闻泰科技股份有限公司提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该融资租赁合同长期应付款余额为 8,000 万元，其中一年内到期的余额为 4,000 万元。

注 8：公司控股子公司闻泰科技（无锡）有限公司与芯鑫融资租赁（浙江）有限责任公司签订融资租赁合同，由闻泰科技股份有限公司提供担保，截止 2020 年 12 月 31 日，该融资租赁合同长期应付款余额为 7,500 万元，其中一年内到期的余额为 3,333.33 万元。

注 9：公司控股子公司闻泰科技（无锡）有限公司与芯鑫融资租赁（浙江）有限责任公司签订融资租赁合同，由闻泰科技股份有限公司提供担保，截止 2020 年 6 月 30 日，该融资租赁合同长期应付款余额为 4,950 万元，其中一年内到期的余额为 1,800 万元。

注 10：闻泰控股子公司安世控股向银团（该银团借款单位组成详见长期借款附注 4.34）借入长期借款 766,219.85 万元，借款期限为 2019 年 8 月 23 日至 2024 年 8 月 23 日，此项长期借款由安世控股、安世英国、安世德国、安世美国共同提供相应份额的债务担保。

(5) 关联方资金拆借

1) 向关联方拆入资金

关联方	期初余额	本期拆入	本期减少	期末余额
拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	21,351,001.00	-	364,614.36	20,986,386.64
云南省康旅控股集团有限公司	33,156,666.67	-	33,156,666.67	-
淮安中茵置业有限公司	9,600,000.00	-	-	9,600,000.00
徐州中茵置业有限公司	440,707,166.57	-	435,707,166.57	5,000,000.00

①公司向拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司的借款，借款利率为银行同期贷款利率 4.35%，截止 2020 年度，闻泰科技合计应付关联方拉萨闻天下借款账面余额：20,986,386.64 元。其中应付本金余额 0 元，应付利息余额：20,986,386.64 元。

②合肥中闻金泰于 2019 年 5 月与云南城投签订投资协议，约定云南城投向合肥中闻金泰增资 10.15 亿，另提供借款 10.15 亿，借款利率 10%。截止 2019 年 12 月 18 日，上述借款本金及利息已全部清偿。公司于 2019 年 12 月 31 日召开第十届董事会第十四次会议，审议通过了《关于合肥中闻金泰调整与云南省城投借款资金占用费的议案》，合肥中闻金泰拟按照年息 12%向云南省城投支付资金占用费，据此增加计提 2%的利息 33,156,666.67 元。公司在 2018 年持有合肥中闻金泰 29.58%的股权，对合肥中闻金泰进行权益法核算，未纳入合并范围，2018 年底其他应付款云南城投金额为 0 元，在 2019 年 2 月 14 日，公司对合肥中闻金泰完成增资后，成为合肥中闻金泰实际控制人，将合肥中闻金泰纳入合并范围，2019 年增加其他应付款-云南城投 1,247,096,666.67 元，2019 年偿还本金及利息 1,213,940,000.00 元，期末余额 33,156,666.67 元，其中应付本金余额 0 元，应付利息 33,156,666.67 元。截止 2020 年 12 月 31 日应付利息已经全部结清，期末余额为 0 元。

③ 根据公司与云南城投签订的房地产资产及股权转让协议，公司向云南城投转让房地产公司股权，上期徐州中茵、徐州久怡、大健康、淮安中茵、灵芝中茵已完成交割，公司本期不再将以上公司纳入合并范围，与以上公司的往来成为新增关联方往来，截止 2020 年 12 月 31 日应付淮安中茵余额 9,600,000.00 元，应付徐州中茵余额 5,000,000.00 元。

2) 向关联方拆出资金

关联方	期初余额	本期拆出	本期收回	期末余额
黄石中茵昌盛置业有限公司	490,000.00	321,834,042.50	-	322,324,042.50
蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	5,863,161.97	-	-	5,863,161.97

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内，本公司不存在关联方资产转让、债务重组的情况。

(7) 关键管理人员报酬

(单位：万元)

项目	2020 年度	2019 年度
关键管理人员报酬	1,130.04	1,678.83

注：上述关键管理人员薪酬不包括授予给关键管理人员的股权激励费用金额。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应收账款	深圳市车联天下信息科技有限公司	2,339,627.55	4,339,627.55
其他应收款	黄石中茵昌盛置业有限公司	322,324,042.50	490,000.00
应收账款	珠海艾维普信息技术有限公司	9,911,250.00	-
其他应收款	云南省康旅控股集团有限公司	-	518,712,449.69
其他应收款	蓬莱市玉斌矿山机械配件有限公司	5,863,161.97	5,863,161.97
预付账款	重庆超硅光电技术有限公司	-	463,917.30

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	拉萨经济技术开发区闻天下投资有限公司	20,986,386.64	21,351,001.00
其他应付款	云南省康旅控股集团有限公司	-	33,156,666.67
其他应付款	淮安中茵置业有限公司	9,600,000.00	9,600,000.00
其他应付款	徐州中茵置业有限公司	5,000,000.00	440,707,166.57
合同负债	珠海艾维普信息技术有限公司	23,884,538.60	-
预收账款	云南省康旅控股集团有限公司	-	314,155,509.00

7、关联方承诺

控股股东及实际控制人就拟先行投资建设 12 英寸功率半导体自动化晶圆制造中心项目出具了相关承诺函，具体内容详见公司于 2020 年 10 月 31 日发布的临 2020-104 号公告。

十、股份支付

1、股份支付总体情况

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	20,232,101
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	134,566
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	详见 2、以权益结算的股份支付情况
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

单位：股 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	本次授予的限制性股票于授予日的公允价值，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》等规定，公司以授予日公司股票收盘价为基础，对授予的限制性股票的公允价值进行测算。 授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合股票期权的条款和条件，作出估计。
可行权权益工具数量的确定依据	本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	301,897,575.91
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	301,897,575.91

其他说明

（1）限制性股票激励计划概况

①2020 年度发行在外的限制性股票变动情况

项目	限制性股票
2020 年 1 月 1 日	-
本年授予的限制性股票（股）	7,941,695
本年行权的限制性股票（股）	-
本年失效的限制性股票（股）	-7,322
2020 年 12 月 31 日	7,934,373

②本公司根据《2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和本公司 2020 年第三次临时股东大会授权，于 2020 年 7 月 7 日召开董事会审议通过首次授予计划，向 131 名拟激励对象授予 7,941,695 股限制性人民币普通股，授予价格为每股人民币 55.87 元，收到出资款合计为人民币 44,370.25 万元，本公司同时就限制性股票的回购义务确认负债人民币 44,370.25 万元，做收购库存股处

理。员工入股价低于授予日本公司限制性股票的公允价值的部分构成股份支付。

本次授予的限制性股票于授予日的公允价值，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》等规定，公司以授予日公司股票收盘价为基础，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算，测算得出每股限制性股票的股份支付公允价值为 88.23 元。

根据限制性股票激励计划的规定，持股员工受严格的服务期限限制，限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的限制性股票 第一个解除限售期	自首次授予限制性股票授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予限制性股票授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予的限制性股票 第二个解除限售期	自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	22%
首次授予的限制性股票 第三个解除限售期	自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	17%
首次授予的限制性股票 第四个解除限售期	自首次授予日起 48 个月后的首个交易日起至首次授予日起 60 个月内的最后一个交易日当日止	13%
首次授予的限制性股票 第五个解除限售期	自首次授予日起 60 个月后的首个交易日起至首次授予日起 72 个月内的最后一个交易日当日止	13%

据此，本集团确定相应的 35%、22%、17%、13%、13%持股份额的股份支付费用摊销期限分别为 1 年、2 年、3 年、4 年和 5 年。本集团在自授予日开始的最长 5 年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的职工离职率、业绩指标完成情况等后续信息对预计可解除限售的股份数量作出最佳估计，修正预计可解除限售的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积。

基于本集团的 2021 年至 2024 年的盈利预测，本集团预计能够满足第一个、第二个、第三个、第四个及第五个解除限售期的业绩条件。因此，于 2020 年 12 月 31 日，本集团预计最终可解除限售的股份数量为 7,934,373 股。2020 年度，因上述股份支付而确认的费用金额为 11,025.82 万元，计入资本公积的金额为 11,025.82 万元。

（2）股票期权激励计划概况

①2020 年度发行在外的股票期权变动情况

项目	股票期权份数
2020 年 1 月 1 日	-
本年授予的股票期权份数	12,290,406
本年行权的股票期权份数	-
本年失效的股票期权份数	-127,244
2020 年 12 月 31 日	12,163,162

②本公司根据《2020年股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定和本公司2020年第三次临时股东大会授权，于2020年7月7日召开董事会审议通过首次授予计划，向1,523名拟激励对象授予12,290,406份股票期权，授予日的行权价格为每股人民币111.89元。股票期权在行权前并不赋予持有人享有股息或于股东大会上投票的权利。

该次发行在外的股票期权计划的服务期分为5个阶段：

解除限售安排	解除限售时间	解除限售比例
首次授予的股票期权第一个行权期	自首次授予限制性股票授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至授予限制性股票授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当日止	35%
首次授予的股票期权第二个行权期	自首次授予日起24个月后的首个交易日起至首次授予日起36个月内的最后一个交易日当日止	22%
首次授予的股票期权第三个行权期	自首次授予日起36个月后的首个交易日起至首次授予日起48个月内的最后一个交易日当日止	17%
首次授予的股票期权第四个行权期	自首次授予日起48个月后的首个交易日起至首次授予日起60个月内的最后一个交易日当日止	13%
首次授予的股票期权第五个行权期	自首次授予日起60个月后的首个交易日起至首次授予日起72个月内的最后一个交易日当日止	13%

2020年度，本集团确认了股份支付费用19,163.92万元，本集团在自授予日开始最长5年服务期内的每个资产负债表日，根据最新取得的员工离职率、业绩指标完成情况等信息对预计可行权的购股权数量作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，并将当期取得的相应员工服务按照授予日的公允价值计入相关成本或费用并相应调整资本公积。

授予日股票期权公允价值的确定方法：

授予的股票期权于授予日的公允价值，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型，结合股票期权的条款和条件，作出估计。下表列示了所用模型输入变量：

预计股息率(i)	0.00%
股价预计波动率	11.98%-18.97%
期权有效期内的无风险利率	1.12%-1.78%
授予日的行权价格(人民币/股)	111.89

③若在激励计划公告日至激励对象完成股票期权行权期间，本公司有派息、配股等事项，应对股票期权行权价格进行相应的调减。因此，本公司在计算授予日股票期权公允价值时输入的预计股息率为零。

3、以现金结算的股份支付情况

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	收益法、赫尔-怀特二项股票期权定价模型
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	16,097,840.02
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	16,097,840.02

其他说明：本公司下属子公司安世控股使用长期激励计划吸引和保留公司的关键员工，奖励优秀员工以确保关键人才持续贡献保障公司的持续成功运营。

于2020年12月16日，安世控股开展了2020年的长期激励计划，该激励政策包括虚拟股和股票期权。

① 虚拟股

虚拟股不是安世控股的实际份额，而是通过指定事件触发虚拟股成熟进而取得现金结算的权利。虚拟股在未来三年内平均分批成熟。因此，虚拟股被划分为现金结算的股份支付，以及相关费用的估值在授予日后会随着公允价值变化而波动。2020年12月31日，根据收益法计算，每虚拟股的公允价值为4.86美元。

② 股票期权

2020年授予的股票期权也是通过现金结算，支付的现金等于行权日的每虚拟股的公允价值减去行权价的差额。股票期权的行权价等于其授予日时每虚拟股的公允价值。股票期权也是在未来三年平均分批成熟。因此股票期权被划分为现金结算的股份支付，以及估值在授予日后随着公允价值变化而波动。2020年12月31日，每股票期权的价值为2.67美元，采用赫尔-怀特二项股票期权定价模型及以下参数进行评估：

预计股息率(i)	0.00%
股价预计波动率	46.10%
期权有效期内的无风险利率	0.84%
授予日的行权价格(人民币/股)	4.40

成熟的股票期权只能在规定的行权期内行权，行权期在安世通知员工公允价值的一个月后开始，行权期自股票期权成熟当天开始并至售出期十周年止。

虚拟股和股票期权会在虚拟股成熟及股票期权行权的当月以现金结算。

如果安世控股的控制权转移会使这些未成熟的虚拟股和股票期权加速成熟。

截止至2020年12月31日的以现金结算的虚拟股和股票期权的剩余份数如下：

项目	2020年12月31日
虚拟股	1,896,627
股票期权	2,546,559

2020 年 12 月 31 日的长期激励政策中虚拟股对应的应付余额为人民币 9,264,176.01 元；股票期权对应的应付余额为人民币 6,833,664.01 元。

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

(1) 资本承诺

项 目	2020-12-31	2019-12-31
已签约但尚未于财务报表中确认的		
其中：购建长期资产承诺	570,082,896.45	72,480,543.80
给予外商投资承诺循环贷款	106,541,177.16	109,824,921.36
合计	676,624,073.61	182,305,465.16

(1) 经营租赁承诺

项 目	2020-12-31	2019-12-31
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	153,700,445.91	88,472,188.77
资产负债表日后第 2 年	102,518,546.14	70,903,427.08
资产负债表日后第 3 年	62,032,171.38	39,928,284.89
以后年度	242,989,260.05	148,239,183.46
合计	561,240,423.48	347,543,084.20

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺：报告期内不存在与合营企业投资相关的未确认承诺

2、或有事项

(1) 截至 2020 年 12 月 31 日，公司需要披露的未决诉讼或仲裁情况：

A、武汉赫天光电案件：闻泰通讯与武汉赫天因合同履行产生纠纷，武汉赫天向嘉兴市南湖区人民法院提起诉讼，诉请闻泰通讯赔偿武汉赫天履约损失并返还质保金，金额合计约为 331.60596 万元。一审中，闻泰通讯提出反诉，诉请武汉赫天向其返还货款并承担违约金及场地占用费，金额合计约为 2,153.1951 万元。2019 年 12 月 28 日，嘉兴市南湖区人民法院判决武汉赫天向闻泰通讯支付 25 万元。一审裁判后，双方均提起上诉；2020 年 12 月 2 日，浙江省嘉兴市中级人民法院做出二审判决，驳回上诉，维持原判。

B、深圳市保千里电子有限公司诉闻泰通讯股份有限公司案：2019 年 3 月 13 日深圳市保千里电子有限公司（保千里）向深圳市南山区人民法院起诉闻泰通讯股份有限公司（闻泰通讯），并提出诉前财产保全，2019 年 5 月 21 日经深圳市南山区人民法院审查，裁定冻结闻泰通讯价值人民

币 5,000 万元的财产。2020 年 12 月 14 日，深圳市南山区人民法院做出一审判决，判决闻泰需返还保千里货款并承担诉讼费。公司已提起上诉，目前尚在审理过程中。

闻泰于 2020 年 5 月 4 日向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求保千里就已签署合同并且已提供完服务的合同支付货款以及赔偿迟延付款的违约金等，深圳市中级人民法院已立案，尚未判决。基于谨慎性原则，综合考虑上述两个诉讼请求，本公司未对上述一审判决的返还货款确认预计负债，也未对上述货款和违约金确认对应收益，公司会持续关注上述两个诉讼案件的结果及对公司的影响。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本财务报表签发日，本公司不存在重要的资产负债表日后非调整事项。

2、利润分配情况

详见附注十二、4。

3、销售退回

截至本财务报表签发日，本公司不存在需要披露的重要销售退回。

4、其他资产负债表日后事项说明

2021 年 4 月 29 日，公司召开第十届董事会第三十八次会议，审议通过了《2020 年年度利润分配方案》。拟定分配方案如下：公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.65 元（含税）。截至 2021 年 4 月 29 日，公司总股本 1,245,079,062 股，以此计算合计拟派发现金红利 205,438,045.23 元（含税）。如在该分配方案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间公司总股本发生变动，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额。上述利润分配预案尚需提交公司 2020 年年度股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

1、前期会计差错更正

本期内，公司不存在应当披露的前期会计差错更正事项。

2、债务重组

本期内，公司不存在应当披露的重要债务重组事项。

3、资产置换

本期内，公司不存在应当披露的资产置换事项。

4、年金计划

本期内，公司不存在应当披露的企业年金计划

5、终止经营

2020年5月31日，公司已完成将下属子公司日本闻泰的100%股权转让给第三方，转让对价为日元7500万元，折合人民币4,897,419.49元。本次处置日本闻泰的投资收益为人民币4,533,673.43元。

6、分部信息

本公司的报告分部是提供不同产品或服务的业务单元。由于各种业务需要不同的技术和市场战略，因此，本公司分别独立管理各个报告分部的生产经营活动，分别评价其经营成果，以决定向其配置资源并评价其业绩。

本公司有3个报告分部，其分类与内容如下：

移动终端业务分部：主要从事以智能手机为主的移动互联网设备产品的研发与制造业务，主要经营主体为闻泰通讯、香港闻泰、昆明闻泰、无锡闻泰等。

半导体业务分部：主要从事以半导体的研发与制造业务，主要经营主体为安世荷兰、安世半导体（中国）、安世英国、安世马来西亚、安世菲律宾、安世德国等。

其他业务分部：主要经营主体为闻泰科技、黄石酒店、小魅科技、合肥广讯、合肥裕芯等。

分部间转移价格参照向第三方销售所采用的价格确定；资产根据分部的经营进行分配，负债根据分部的经营进行分配；营业费用包括营业成本、营业税金及附加、销售费用、管理费用、财务费用、资产减值损失及信用减值损失。

报告分部的利润或亏损、资产及负债的信息。

本期及期末分部信息列示如下：

项 目	移动终端业务分部	安世控股半导体板 块	其他	分部间抵销	合 计
对外交易收入	41,795,281,942.62	9,891,611,858.71	19,733,148.59		51,706,626,949.92
分部间交易收入		61,798,044.98		61,798,044.98	
营业费用	39,760,468,891.78	9,434,825,433.52	675,201,884.79	295,211,903.45	49,575,284,306.64
分部利润	2,034,813,050.84	518,584,470.17	-655,468,736.20	-233,413,858.47	2,131,342,643.28
其他损益	177,958,789.68	430,822,015.95	1,113,230,157.55	1,201,777,872.53	520,233,090.65
利润总额	2,212,771,840.52	949,406,486.12	457,761,421.35	968,364,014.06	2,651,575,733.93
资产总额	22,712,914,104.25	18,153,547,942.32	104,338,974,821.27	85,314,886,908.92	59,890,549,958.92
负债总额	18,027,151,381.45	12,179,717,010.43	18,735,289,369.84	18,126,110,626.07	30,816,047,135.65

对联营企业和合营企业的长期股权投资			176,312,520.37	-	176,312,520.37
对联营和合营企业的投资收益			-11,086,889.00	-	-11,086,889.00
非流动资产(不包括可供出售金融资产、长期股权投资和递延所得税资产) 增加额	651,204,543.07	8,630,290,882.42	-8,648,960,266.29	-	632,535,159.20
资产减值损失	-50,976,800.42	-114,501,869.09	-	-	-165,478,669.51
信用减值损失	-5,309,790.84	-3,626,144.47	23,582.63	2,560.34	-8,914,913.02
折旧费和摊销费	625,890,314.93	982,352,814.32	20,783,489.87	-	1,629,026,619.12

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

(1) 公司公开发行可转换公司债券事项于 2021 年 1 月 5 日获得中国证监会受理，之后公司分别于 2021 年 1 月 28 日、3 月 24 日对中国证监会的反馈意见进行了回复，具体内容详见公司发布的临 2021-006、临 2021-016、临 2021-039 号公告。截至本报告期末，公司本次公开发行可转换公司债券事项尚需中国证监会核准，能否获得核准尚存在不确定性。

(2) 公司于 2021 年 3 月 5 日完成了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留部分权益授予登记工作，向 275 名激励对象授予股票期权 115.45 万份，向 65 名激励对象授予限制性股票 14.13 万股。具体内容详见公司发布的临 2021-028 号公告。

(3) 2021 年 2 月 7 日，闻泰科技股份有限公司（以下简称“公司”、“上市公司”）与欧菲光集团股份有限公司（以下简称“欧菲光”、“交易对方”）签署了《收购意向协议》。公司拟以现金方式购买欧菲光拥有的与向境外特定客户供应摄像头的相关业务资产（以下简称“标的资产”、“目标资产”），具体包括欧菲光持有的广州得尔塔影像技术有限公司（以下简称“广州得尔塔”）的 100% 股权，以及欧菲光及其控股公司在中国及境外所拥有的（除广州得尔塔外的）与向境外特定客户供应摄像头相关业务的经营性资产（包括固定资产（包括生产设备、研发设备、测试设备等）、无形资产（包括但不限于专利、技术资料、技术秘密、图纸、制造方法、工艺流程、配方等）、存货等，以下合称“经营性资产”）（以下简称“本次交易”），具体资产明细及交易金额由交易双方在正式收购协议中确定。

2021 年 2 月 7 日，公司召开第十届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于签署<收购意向协议>的议案》，同意公司与交易对方签署上述《收购意向协议》。公司于 2021 年 2 月 8 日公告了《闻泰科技股份有限公司关于签署<收购意向协议>的公告》（公告编号：临 2021-022）

2021年3月29日，公司与欧菲光签署了《关于广州得尔塔影像技术有限公司之股权购买协议》，与欧菲光及江西晶润光学有限公司（以下简称“江西晶润”）签署了《关于江西晶润光学有限公司之资产购买协议》（以下合称“《资产购买协议》”），公司拟以现金方式购买欧菲光持有的广州得尔塔影像技术有限公司（以下简称“广州得尔塔”）100%股权以及江西晶润光学有限公司（以下简称“江西晶润”）拥有的与向境外特定客户供应摄像头相关的设备（以下简称“标的设备”）。其中广州得尔塔100%股权交易价格以评估值为基础，经协商确定为170,000万元；江西晶润拥有的标的设备的交易价格以评估值为基础，经协商确定为72,000万元（含税）

2021年3月29日，公司召开第十届董事会第三十七次会议，审议通过了《关于向欧菲光集团股份有限公司购买相关子公司股权和资产的议案》，同意公司与交易对方签署上述协议。2021年4月9日，公司与珠海格力创业投资有限公司签订了《出资及股东协议》，拟共同出资设立珠海得尔塔科技有限公司（以下简称“珠海得尔塔”），作为收购广州得尔塔100%股权及相关经营性资产的指定收购主体。珠海得尔塔科技有限公司已于2021年4月21日支付第一期交易价款103,100万元。

2021年4月21日，由于第一期交易价款的支付条件已于2021年4月14日达成，经公司与欧菲光商定，由公司控股子公司珠海得尔塔全额支付第一期交易价款103,100万元，公司此前支付的30,000万元收购意向金不冲抵第一期交易价款，由欧菲光退回公司。

2021年4月25日，国家市场监督管理总局出具了《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》（反垄断审查决定（2021）222号），决定对公司收购欧菲光部分业务案不实施进一步审查，公司从即日起可以实施集中。

2021年4月26日，珠海得尔塔已支付第二期交易价款30,000万元。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、其他应收款

（1）其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	1,200,000,000.00
其他应收款	7,765,105,152.24	4,060,193,436.22
合计	7,765,105,152.24	5,260,193,436.22

（2）应收股利

1) 应收股利情况

项 目	期末余额	期初余额
闻泰通讯股份有限公司	-	430,620,000.00

嘉兴中闻天下投资有限公司	-	169,380,000.00
昆明闻泰通讯有限公司	-	600,000,000.00
合计	-	1,200,000,000.00

2) 报告期内, 公司不存在账龄超过 1 年的应收股利。

3) 报告期内, 公司应收股利不存在坏账情况。

(3) 其他应收款

1) 按账龄披露

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,465,132,928.01	4,059,361,327.79
1 至 2 年	3,299,914,125.23	592,627.67
2 至 3 年	4,200.00	-
3 年以上	53,899.00	278,599.00
小计	7,765,105,152.24	4,060,232,554.46
减: 信用减值准备	-	39,118.24
合计	7,765,105,152.24	4,060,193,436.22

2) 按款项性质分类情况

项 目	期末余额	期初余额
关联方往来款	7,764,218,233.86	4,059,435,040.64
押金及保证金	230,500.00	224,700.00
备用金及其他往来	656,418.38	572,813.82
小计	7,765,105,152.24	4,060,232,554.46
减: 信用减值准备	-	39,118.24
合计	7,765,105,152.24	4,060,193,436.22

3) 其他应收款信用减值准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	39,118.24	-	-	39,118.24
2020 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-

--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	39,118.24	-	-	39,118.24
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2020 年 12 月 31 日余额	-	-	-	-

4) 其中本期信用减值准备收回或转回金额重要的:

本期不存在重要的其他应收款核销情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

截止 2020 年 12 月 31 日其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	占其他应收款总额的比例 (%)
第一名	关联方	5,762,731,200.00	1 年以内	74.21
第二名	关联方	1,219,766,107.35	1 年以内	15.71
第三名	关联方	322,324,042.50	1 年以内	4.15
第四名	关联方	226,545,464.31	1 年以内	2.92
第五名	关联方	111,062,593.33	1 年以内	1.43
合计		7,642,429,407.49		98.42

6) 报告期内不存在涉及政府补助的其他应收款。

7) 报告期内不存在因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 报告期内不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明: 其他应收款增加主要是本期处置房地产板块子公司股权应收云南城投款项。

2、长期股权投资

(1) 长期股权投资情况表

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
对子公司的投资	25,195,754,159.01	-	25,195,754,159.01	18,293,127,412.00	-	18,293,127,412.00
对联营、合营企业投资	106,312,520.37	-	106,312,520.37	42,344,840.89	-	42,344,840.89
合计	25,302,066,679.38	-	25,302,066,679.38	18,335,472,252.89	-	18,335,472,252.89

(2) 对子公司的投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
同泰通讯股份有限公司	2,935,785,412.00	280,480,039.26	-	3,216,265,451.26	-	-
西藏中茵矿业投资有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
上海中闻金泰资产管理有限公司	508,000,000.00	-	-	508,000,000.00	-	-
嘉兴中闻天下投资有限公司	1,011,000,000.00	-	-	1,011,000,000.00	-	-
合肥中闻金泰半导体投资有限公司	7,010,000,000.00	-	-	7,010,000,000.00	-	-
合肥广讯半导体产业投资中心（有限合伙）	2,530,926,600.00	-	-	2,530,926,600.00	-	-
合肥广合产业投资中心（有限合伙）	1,270,971,600.00	-	-	1,270,971,600.00	-	-
宁波梅山保税港区广轩投资管理中心（有限合伙）	915,000,000.00	-	-	915,000,000.00	-	-
宁波梅山保税港区广优投资中心（有限合伙）	915,000,000.00	-	-	915,000,000.00	-	-
北京中广恒资产管理中心（有限合伙）	534,103,800.00	-	-	534,103,800.00	-	-
北京广汇资产管理中心（有限合伙）	-	4,879,474,931.98	-	4,879,474,931.98	-	-
宁波梅山保税港区益穆盛投资合伙企业（有限合伙）	-	718,690,451.72	-	718,690,451.72	-	-

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
宁波梅山保税港区广宣投资管理中心（有限合伙）	-	180,904,753.46	-	180,904,753.46	-	-
合肥广韬半导体产业投资中心（有限合伙）	-	410,659,033.94	-	410,659,033.94	-	-
合肥广坤半导体产业投资中心（有限合伙）	-	366,000,000.00	-	366,000,000.00	-	-
合肥广腾半导体产业投资中心（有限合伙）	362,340,000.00	-	-	362,340,000.00	-	-
昆明闻泰通讯有限公司	100,000,000.00	39,319.88	-	100,039,319.88	-	-
闻泰科技（无锡）有限公司	100,000,000.00	773,306.08	-	100,773,306.08	-	-
闻泰科技（深圳）有限公司	-	45,604,910.69	-	45,604,910.69	-	-
西安闻泰信息技术有限公司	-	20,000,000.00	-	20,000,000.00	-	-
合计	18,293,127,412.00	6,902,626,747.01	-	25,195,754,159.01	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他权益变动	其他	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
无锡车联天下信息技术有限公司	42,344,840.89	-	-	-11,086,889.00	-	15,054,568.48	46,312,520.37	-	-
深圳基本半导体有限公司	-	60,000,000.00	-	-	-	-	60,000,000.00	-	-
合计	42,344,840.89	60,000,000.00	-	-11,086,889.00	-	15,054,568.48	106,312,520.37	-	-

注：无锡车联天下信息技术有限公司原名为“北京车联天下信息技术有限公司”。

3、营业收入和营业成本

(1) 营业收入

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入		555,555.56
其他业务收入	317,460.33	-
营业收入合计	317,460.33	555,555.56
主营业务成本	-	-
其他业务支出	-	-
营业成本合计	-	-

4、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-49,142,316.46	1,203,870,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-11,086,889.00	-30,068,687.74
处置长期股权投资产生的投资收益	-	215,510,227.11
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-
理财产品投资收益及其他	53,832,398.33	-
合计	-6,396,807.13	1,389,311,539.37

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

(1) 合并非经常性损益表

项目	2020 年度	2019 年度
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-10,301,016.53	338,615,624.21
越权审批，或无正式批准档，或偶发性的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	146,942,032.23	45,458,203.15
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-

项目	2020 年度	2019 年度
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-62,364,619.00	-63,513,223.81
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	461,582,688.67	21,817,852.19
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-16,594,922.04	-30,463,609.10
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-16,230,596.87	-62,588,559.60
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-79,771,608.92	-
非经常性损益合计	423,261,957.54	249,326,287.04
减：所得税影响额	123,501,445.76	103,731,284.04
少数股东权益影响额（税后）	-2,271,327.04	-2,296,806.45
合 计	302,031,838.82	147,891,809.45

2、净资产收益率及每股收益

(1) 加权平均净资产收益率

报告期利润	2020 年度	2019 年度
归属于公司普通股股东的净利润	9.74%	19.51%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.52%	17.21%

(2) 每股收益

报告期利润	2020 年度		2019 年度	
	基本每股收 益	稀释每股收 益	基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	2.06	2.06	1.76	1.76
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润	1.80	1.80	1.55	1.55

十六、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。



闻泰科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2021 年 4 月 29 日

张政 王海成 曾成



营业执照

统一社会信用代码

91310114084119251J

证照编号: 14000000202102040063

扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息。



(副本)

名称 众华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业
执行事务合伙人 陆士敏

成立日期 2013年12月02日

合伙期限 2013年12月02日至 2043年12月01日

主要经营场所 上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

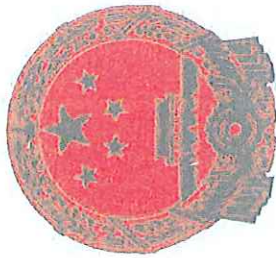
经营范围

审查企业会计报表,出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律、法规规定的其他业务。
【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】

登记机关



2021 年02 月04 日



会计师事务所

执业证书



名称：众华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：陆士敏

主任会计师：

经营场所：上海市嘉定工业区叶城路1630号5幢1088室

组织形式：普通合伙制

执业证书编号：310000003

批准执业文号：沪财会〔98〕153号（转制批文 沪财会〔2013〕68号）

批准执业日期：1998年12月23日（转制日期 2013年11月20日）

证书序号：0006271

说明

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



发证机关：上海市财政局

二〇二〇年十一月五日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000357

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人: 孙勇

证书号: 35

发证时间: 二〇二一年十二月十七日

证书有效期至: 二〇二一年十二月十七日





姓 名 郭世明
Full name
性 别 男
Sex
出 生 日 期 1967-04-21
Date of birth
工 作 单 位 众华会计师事务所(特殊普通合
Working unit 伙)深圳分所
身 份 证 号 码 220223670421361
Identity card No.



郝世明

440300480948

深圳市注册会计师协会

证书编号: 440300480948

No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会

Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2000 年 02 月 01 日

Date of Issuance

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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





性 Full name 龚小寒
性 别 女
Sex
出生日期 1986-12-22
Date of birth
工作单位 致华会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所
Working unit
身份证号码 429001198612223141
Identity card No.



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



宋小琴

310000034813

深圳市注册会计师协会

310000034813

证书编号:
No. of Certificate

深圳市注册会计师协会

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

2017

发证日期:
Date of issuance

2017

03

年

月

日

31

年

月

日

31