



湖南国科微电子股份有限公司

2017年半年度报告

2017-007

2017年08月



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人向平、主管会计工作负责人龚静及会计主管人员杨翠湘声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

一、成长性风险

公司主营业务为广播电视系列芯片、智能监控系列芯片、固态存储系列芯片和物联网系列芯片的研发和销售。公司拥有很强的自主创新能力，主营业务和产品符合国家战略性新兴产业发展方向，涉及国民经济命脉和国家信息安全的关键领域。近年来，公司业绩持续快速增长，但是，公司所处集成电路设计行业已高度市场化，竞争激烈，如果公司的持续创新能力、管理水平、人才储备等内部因素不能适应公司持续快速发展的需要，或国家鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策（如增值税税收优惠政策）等外部因素发生重大不利变化，将对公司的成长性带来不利影响。

公司将加强市场调研，加强产品立项评估管理，慎重进行产品开发决策；产品研发方面加强管理，优化产品开发流程，努力保障产品研发的成功率，同时加强自主核心技术的研发，控制新产品开发过程中的资金投入；向国内外行业龙头学习、吸纳先进经验。

二、收入和利润存在季节性的风险

公司营业收入存在各季度分布不均衡的特点。公司目前主营业务收入来源于广播电视系列芯片、智能视频监控系列芯片和固态存储系列芯片。由于广播电视系列芯片应用的终端消费产品的销售旺季为前一年 11 月到当年 2 月（农历新年前 3 个月左右）以及当年 5 月到 7 月间（农闲、暑假期间）。因此，广播电视系列芯片的销售存在明显的季节性波动，一般四季度收入最高。智能视频监控系列芯片主要应用于网络摄像机，一般来说，受天气以及春节影响，一、三季度为淡季，因此，智能视频监控系列产品四季度收入最高。故以上因素综合导致公司 2014 年-2016 年四季度确认的收入占全年营业收入的比重较大，分别为 72.16%、48.29%和 56.57%，而费用发生年度内相对均衡，从而使得经营成果集中在四季度实现，2014 年-2016 年四季度实现的净利润均高于全年净利润。收入季节性波动的特征一方面会对公司财务状况的持续稳定产生不利影响；另一方面导致公司业绩在不同季度之间产生较大差异，导致每年前三季度会出现亏损的情况，从而影响投资者对公司价值的判断。

公司将加强继续提升各产品线的产品结构，进一步打造淡化季节性的产品生态；优化产业链上下游的供货与采购流程，减少市场波动对公司的影响。

三、保持持续创新能力的风险

本公司自设立以来一直从事集成电路设计业务，现已发展成为一家国内领先的 IC 设计企业，在广播电视系列芯片、智能监控系列芯片、固态存储系列芯片、物联网芯片四个业务板块取得了众多核心技术。通过持续的技术创新，公司已经在广播电视芯片等领域取得了领先的市场优势。在集成电路设计行业，

技术创新能力是企业最重要的核心竞争力。当前，该行业正处于快速发展阶段，技术创新及终端电子产品日新月异，公司只有持续不断地推出适应市场需求的新技术、新产品，才能保持公司现有的市场地位和竞争优势。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新，将导致公司的市场竞争力下降，对公司未来的经营带来不利影响。

公司将积极与市场最新动态、国家相关行业最新资讯对接，从参与标准制定、国产替代、自主可控等环节入手，切实保证创新的前瞻性、可行性、实用性和盈利能力。

四、研发失败的风险

集成电路产业具有更新换代快的特点，公司在量产成熟产品的同时，需要预研下一代产品，以确保产品的领先性。此外，公司根据市场需求，确定新产品的研发方向，通过向市场提供具有竞争力的芯片产品以开拓市场空间。公司在产品研发过程中需要投入大量的人力及资金，一旦公司未能开发出符合技术要求的产品或开发出的产品无法满足市场需求，前期的投入将难以收回，公司将面临较大的经营风险。

公司将加强市场调研，谨慎开展产品立项并严格执行后续经营审视，既保障市场需求的及时满足，又避免企业资源的闲置和浪费。

五、核心技术泄密风险

本公司的核心技术的取得均立足于自主研发，是公司的核心竞争力和核心机密。本公司的核心技术主要由少数核心技术人员以及相互独立的多个核心技

术研发团队掌握，存在技术泄密风险；目前本公司还有多项产品和技术正处于研发阶段，在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险；此外，公司的生产模式也需向委托加工商提供相关芯片版图，存在技术资料的留存、复制和泄露给第三方的风险。

公司将继续做好内控，严格执行有关行业与特殊项目的保密工作，从思想上提升员工保密意识，从客观环境上消除泄密的风险点。

六、Fabless 经营模式风险

Fabless 模式即无晶圆生产线集成电路设计模式，是指企业只从事集成电路的设计业务，其余的晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。相比 IDM 模式，Fabless 模式下企业能够将资源更好地集中于设计，具有“资产轻、专业强”的特点。但是，采用 Fabless 模式容易受到行业整体生态环境的影响，如果晶圆制造企业、封装企业和测试企业发生重大变化，将对公司的发展产生一定的影响。

公司将紧跟国家战略，继续执行自身的分散化代工、严控风险原则，从产品立项阶段就做好避免单一依赖及瓶颈限制的预估与应对，做好应对各类产业链波动情况的准备。

七、人力资源不足及人才流失风险

集成电路设计行业属于智力密集型行业，人才优势是企业的核心竞争力之一。本公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是本公司持续技术创新和保持市场竞争优势的主要因素之一。若公司不能持续优化其激励制度和企业文化，将导致公司无法吸引到所需的高端人才，甚至导致公司核心骨干人

员流失，对公司经营发展造成不利的影响。

公司将进一步完善薪酬福利制度，对员工进行多种方式的激励，同时通过聚焦重点市场领域、完善研发人员结构，寻求企业在发展过程中可持续的精英“选育留”模式。

八、募集资金投资项目的市场风险

公司本次募集资金投资项目均围绕公司的主营业务展开，符合国家产业政策，具有良好的市场前景。但是，公司募投项目所定位的新一代广播电视系列芯片研发及产业化项目、智能视频监控芯片研发及产业化项目、高性能存储芯片研发及产业化项目，面临着在形成收入和利润之前即被新技术替代、政策环境变化、用户需求及市场供求关系改变等不确定性。如果公司推出的新产品的性能和价格无法满足市场需求，将可能导致募集资金投资项目的效益不能如期实现。

公司将加强对募投项目的管理和监督，根据市场变化情况及时调整公司募投项目，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施。

九、产业政策变化的风险

集成电路产业是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业，是信息产业发展的核心和关键。为推动我国集成电路产业的发展，增强信息产业创新能力和国际竞争力，国家出台了一系列鼓励扶持政策，尤其在 2014 年国务院出台的《国家集成电路产业发展推进纲要》中明确提出“着力发展集成电路设计业。围绕重点领域产业链，强化集成电路设计、软件开发、系统集成、内容与服务协同创新，以设计业的快速增长带动制造业的发展”。公司目前从事

的主营业务及本次募集资金投资项目均符合国家产业政策，国家扶持政策的出台对行业及公司业务发展起到了积极的促进作用。但是，如果未来国家相关产业政策发生重大调整，将对公司的发展产生一定的影响。

公司将紧跟国家战略，以自身优势和特色快速响应国家政策与行业需求，推动促成自身发展、客户满意与产业升级的三赢局面。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	11
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	35
第七节 优先股相关情况.....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	39
第九节 公司债相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41
第十一节 备查文件目录.....	108

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司	指	湖南国科微电子股份有限公司及其前身湖南国科微电子有限公司
湘嘉投资	指	长沙湘嘉投资管理有限公司
芯途投资	指	长沙芯途投资管理有限公司
亿盾投资	指	新疆亿盾股权投资合伙企业（有限合伙）
芙蓉担保	指	湖南芙蓉中小企业信用担保有限公司
国家集成电路基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
微湖投资	指	长沙微湖投资管理有限公司
成都国科微	指	成都国科微电子有限公司
国科存储	指	湖南国科存储科技有限公司
天捷星科技	指	长沙天捷星科技有限公司
深圳国科微	指	深圳市国科微半导体股份有限公司
威发半导体	指	苏州威发半导体有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元
IC、集成电路	指	采用一定的工艺，将一个电路中所需要的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
IP	指	知识产权（Intellectual Property）的缩写，全称为 Intellectual -Property Right，是一种无形的财产权，也称智力成果。在集成电路行业一般指已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块。
晶圆	指	半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆。在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，使其成为有特定电性功能的 IC 产品。
光罩	指	又称为“Mask”，指覆盖整个晶圆并布满集成电路图像的铬金属薄膜的石英玻璃片，在半导体集成电路制作过程中，用于通过光蚀刻技术在半导体上形成图型，类似于冲洗照片时，利用底片将影像复制至相片上。
Fabless 模式	指	无晶圆生产线集成电路设计模式，是指企业只从事集成电路的设计业务，其余的晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。

封装	指	指把硅片上的电路管脚，用导线接引到外部接头处，以便与其它器件连接。封装形式是指安装半导体集成电路芯片用的外壳。
存储控制器芯片	指	一种专用集成电路（ASIC）芯片，它控制一个或者多个存储芯片，内含存储管理功能和计算机接口（如 USB 或者 SATA 等）。它和所控制的存储芯片一起组成了计算机（或者智能终端）、工业设备的数据存储卡（盘），如硬盘、SD 卡等，是存储产品的核心芯片。
投片	指	Tape Out，像流水线一样通过一系列工艺步骤制造芯片，也指“试生产”。
SSD	指	Solid State Drive，固态硬盘；用固态电子存储芯片阵列而制成的硬盘，由控制单元和存储单元（Flash 芯片、DRAM 芯片）组成。
SoC	指	System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路。
IDM	指	Integrated Device Manufacturer，即垂直整合制造商，代表涵盖集成电路设计、晶圆制造、封装及测试等各业务环节的集成电路企业，如 Intel、德州仪器、三星等。
LDPC	指	低密度奇偶校验码（Low Density Parity Check Code），是一种通信的纠错码，适应于几乎所有的通信信道。
H.264	指	是由 ITU-T 视频编码专家组（VCEG）和 ISO/IEC 动态图像专家组（MPEG，Moving Picture Experts Group）联合组成的联合视频组（JVT，Joint Video Team）提出的高度压缩数字视频编解码器标准。
H.265	指	H.265 是 ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准。
SATA	指	串行高级技术附件（Serial Advanced Technology Attachment），是一种基于行业标准的串行硬件驱动器接口，是由 Intel、IBM、Dell、APT、Maxtor 和 Seagate 公司共同提出的硬盘接口规范。
PCIe	指	Intel 提出的新一代总线和接口标准（Peripheral Component Interconnect Express）。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国科微	股票代码	300672
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	湖南国科微电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国科微		
公司的外文名称（如有）	Hunan Goke Microelectronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GOKE		
公司的法定代表人	向平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	龚静	黄然
联系地址	长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段 9 号	长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段 9 号
电话	0731-88218880	0731-88218880
传真	0731-88596393	0731-88596393
电子信箱	ir@goke.com	ir@goke.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	证券时报、中国证券报、上海证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.szse.cn
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	121,924,538.93	191,123,490.41	-36.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-25,547,685.96	-35,855,634.84	28.75%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-30,563,141.08	-36,492,241.72	16.25%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-84,977,287.35	-81,090,988.03	-4.79%
基本每股收益（元/股）	-0.31	-0.43	27.91%
稀释每股收益（元/股）	-0.31	-0.43	27.91%
加权平均净资产收益率	-3.67%	-5.67%	35.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	749,676,394.71	848,361,654.78	-11.63%
归属于上市公司股东的净资产（元）	686,990,622.84	711,269,747.59	-3.41%

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

是 否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	-0.2286
-----------------------	---------

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,361,265.32	
减：所得税影响额	-654,189.80	
合计	5,015,455.12	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司是工业和信息化部认定的集成电路设计企业，成立以来一直坚持自主研发的开发理念，主营业务为广播电视、智能监控、固态存储以及物联网等领域的系列芯片产品。公司拥有较强的自主创新能力，经过多年研发在音视频编解码、影像和声音信号处理、SoC 芯片、直播卫星信道解调、数模混合、高级安全加密、固态存储控制芯片、多晶圆封装以及嵌入式软件开发等关键技术领域积累了大量的自主知识产权的专利、版图、软件著作权等核心技术。

公司专注于芯片的设计研发，产品采用Fabless模式运营生产，产品生产环节的晶圆生产、切割和芯片封装、测试均委托大型专业集成电路委托加工商、代工厂进行。公司产品主要面向电子信息行业的企业客户，客户采用公司的芯片后，需进行终端产品的研发。在销售模式上，公司采用直销和经销相结合的方式，其中对于重点客户，无论是通过直销或是经销的方式，公司均会直接对其进行技术支持和客户服务，协助客户解决产品开发过程中的技术问题。针对产品功能相近、市场量大的垂直市场，公司还会提供“Turn-key”的整体解决方案。

报告期内，公司充分发挥公司产品在性能、自主可控、功耗和性价比等各方面的竞争优势，不断加强对广播电视、智能监控、固态存储、物联网等市场的推广力度，加快各领域中的关键技术研发和新产品开发，为公司总体营业收入的增长奠定了坚实基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无
固定资产	无
无形资产	无
在建工程	无

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司坚持自主研发的研发策略，自成立以来以广播电视系列芯片为起点，在广播电视、智能监控、固态存储以及物联网

领域进行研发。根据总体战略布局，公司对重点市场不断进行相应的技术研发和自主创新，相继在音视频编解码、影像和声音信号处理、SoC芯片、直播卫星信道解调、数模混合、高级安全加密、固态存储控制芯片、多晶圆封装以及嵌入式软件开发等领域形成了自主核心技术，并基于这些核心技术的突破，形成四大领域较为完整的自主技术体系和产业化体系。

2、产品优势

公司各产品线在自主创新的核心技术基础上，在广播电视、固态存储、智能监控、物联网等领域推出了系列自主可控、低功耗、高性价比的芯片产品。公司的第四代直播星高清芯片及方案已经完全成熟并正在按照主管部门的统一部署实施样机入网认证，以应对2017年下半年的市场转型机遇。公司的固态存储芯片产品在报告期内通过了国密、国测认证，为在自主可控计算机领域的开拓打下了坚实基础，并在深耕行业市场的同时实现了GK2301的量产，全面进军消费类市场。在智能监控领域，公司启动了对中低端市场的芯片开发项目，以提升竞争力并提高利润率，一系列关键算法均有重大突破，监控图像质量获得进一步提升。公司的北斗/GPS芯片GK9501已开始在消费类市场通过纯芯片、方案等多种方式进行销售，并将重点拓展以模组销售模式为主的高毛利率行业市场。

3、团队及人才优势

公司持续加大内部培养和外部引进人才的力度，加强员工岗前培训和团队建设，建立了科学化、规范化、系统化的人力资源培训体系。公司积极培养复合型人才，形成合理的人才梯队，不断加强团队凝聚力，全面提高员工的工作热情。截止报告期末，公司核心技术人员未有离职情况。

4、知识产权情况

截至2017年6月30日，公司及全资子公司共获得授权的专利证书26项，其中发明专利25项，实用新型专利1项；累计获得计算机软件著作权登记证书共34项，集成电路布图设计21项。报告期内，公司及全资子公司取得发明专利10项，实用新型专利1项，计算机软件著作权4项，集成电路布图设计4项，具体情况如下：

报告期内专利授权情况

序号	专利名称	专利号	专利申请日	有效期	授权公告日	证书号
1	一种LDPC译码器终止译码的方法	ZL 2014 1 0165649.9	2014-4-23	二十年	2017-2-15	第2380029号
2	一种PCIE SSD阵列的数据读方法、系统及读写方法	ZL 2015 1 0686928.4	2015-10-22	二十年	2017-3-8	第2409472号
3	一种数字音频信号的电平控制方法	ZL 2015 1 0566647.5	2015-9-8	二十年	2017-3-22	第2422997号
4	SATA协议加速模块、主机与硬盘通信方法及固态硬盘控制	ZL 2015 1 1023341.1	2015-12-31	二十年	2017-3-22	第2426443号
5	一种系统级封装结构及用于该结构的闪存裸片测试方法	ZL 2015 1 1015470.6	2015-12-31	二十年	2017-3-22	第2423053号
6	PCIe固态硬盘控制器、基于PCIe的存储系统及其数据读写方法	ZL 2015 1 1027916.7	2015-12-31	二十年	2017-3-22	第2426403号
7	一种SSD盘片内部RAID组建方法及系统	ZL 2015 1 1023235.3	2015-12-31	二十年	2017-3-22	第2426442号
8	一种DVB-T2信道估计方法及系统	ZL 2014 1 0165308.1	2014-4-23	二十年	2017-3-29	第2430715号

9	一种嵌入式系统日志收集装置、记录系统及方法	ZL 2015 1 0690375.X	2015-10-22	二十年	2017-3-29	第2426844号
10	一种安全CPU调试系统	ZL 2016 2 0657882.3	2016-6-29	十年	2017-3-29	第6020620号
11	一种PCIE SSD阵列的数据写方法及系统	ZL 2015 1 0687038.5	2015-10-22	二十年	2017-5-3	第2471220号

报告期内计算机软件著作权授权情况

序号	名称	登记号	首次发表日期	有效期	授权公告日	证书登记号
1	GK6202S SDK软件V1.0	2017SR183586	2017-3-1	五十年	2017-5-17	软著登记第
2	GK7102S-Q SDK软件V1.0	2017SR160049	2017-3-1	五十年	2017-5-5	软著登记第
3	GK2301LT SDK软件V1.0	2017SR227491	2017-2-22	五十年	2017-6-2	软著登记第
4	GK8101 SDK软件V1.0	2017SR229667	2017-2-22	五十年	2017-6-3	软著登记第

报告期内集成电路布图设计授权情况

序号	名称	登记号	申请日	有效期	授权公告日	证书登记号
1	GK7102S-Q	BS.175524351	2017-3-22	十年	2017-4-14	第14652号
2	GK2301LT	BS.175524688	2017-3-30	十年	2017-4-14	第14654号
3	GK8101	BS.17552467X	2017-3-30	十年	2017-4-14	第14653号
4	GK7102C	BS.175527407	2017-5-26	十年	2017-6-16	第15069号

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司在四条产品线的营收与利润趋于平衡，公司总体营业收入继续受细分市场周期性、季节性的影响，较去年同期有所减少。但由于目前在广播电视、智能监控、固态存储和物联网领域，公司的中、高端产品尚处于研发阶段或刚刚量产的阶段，中、低端消费类产品还处于争夺市场份额的攻坚阶段，且公司还在持续投入研发未来新品，导致在销售收入同比下降，公司净利润同比增长，实现同比减亏。报告期内，公司实现营业总收入12,192.45万元，同比减少36.21%。公司实现净利润-2,554.77万元，同比增长28.75%。

具体来说，公司各方面的经营情况如下：

1、产品研发与市场开拓

根据公司总体战略布局，结合市场发展趋势，公司不断加强技术研发和技术创新能力，持续进行核心技术的研发，密切关注新的技术方向，及时根据市场需求变化趋势进行新产品的规划与开发，同时，公司通过对重点领域进行聚焦、不断加强研发管理、优化研发流程，进一步提高了研发工作的效率。在广播电视芯片市场，公司长期保持直播卫星市场的领先地位，报告期内虽然直播星标清市场处于平稳下降趋势，但仍保持稳定出货。新一代直播卫星高清电视市场的直播卫星高清芯片GK6202S及其方案成熟稳定，已在主管部门部署下进入认证阶段。未来针对智能化、超高清化市场的智能4K芯片等产品也已完成立项。综合考虑直播星产品零售市场发力、标清转高清产品更新换代等情况，广播电视未来市场空间仍然广阔。

在固态存储芯片市场，公司在2016年1月发布的完全自主可控的国内首款高性能固态存储控制器芯片后，现已有若干产品通过了国密、国测认证。报告期内GK2301实现量产，全面进军消费类市场，已经开始批量出货并且进入了深圳等区域的主要SSD制造厂商，成为最先规模量产的国内主控芯片，获得了广大客户的认可。由于公司固态存储芯片进入消费类市场，上半年毛利率较去年有所下降，但产品线平均毛利率仍在50%以上。公司的固态存储芯片系列产品较好满足了消费类及行业市场高可靠性的要求，解决了国家对国产自主可控存储控制器芯片的迫切需求，为众多国内固态存储企业提供芯片级的支撑，面向未来的新一代SSD控制器芯片产品也在报告期内立项。

在智能监控领域，公司早在2015年大规模量产的智能监控系列芯片中，就集成了公司自主开发的自动曝光（AE）技术、自动白平衡（AWB）技术、图像信号处理（ISP）技术、H.264编解码算法和实现技术、低功耗编码技术、视频的前处理和后处理技术等十余项影响产品成本、质量和效果的重要技术。2017年上半年，针对监控市场的竞争加剧，公司提前布局了针对中低端市场的芯片降成本措施，启动了GK7102C的研发。GK7102C于5月份流片，该芯片通过精简成本，提升图像质量，降低功耗等手段，来确保已有的中低端市场份额，提升竞争力，并进一步提高利润率，深耕模组、消费类IPC、图传和门铃等市场。为提升监控市场核心竞争力，国科微第三代ISP技术处于紧张研发阶段，一系列关键算法均有重大突破，图像质量获得了质的提升。这些算法将应用在H.265芯片GK7202上。

在物联网芯片市场，公司也已经较早的进行了布局，2014年，公司成功承接了2015年度国家重大科技专项（“03专项”）——“Gbps超高速无线局域网商用芯片研发和产业化”。该课题目前研发情况正常，完成后将取得10项以上发明专利以及集成电路布图设计、计算机软件著作权。本产品线的相关芯片产品已开始量产并在消费类市场打开销路。公司后续计划向高毛利率的行业/专业市场拓展，将高精度解算模组打造为整个产品线的利润保障。

2、经营管理方面

公司不断调整和优化经营管理体制，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，在管理层和骨干员工中，国科微继续吸收来自同行国际顶尖企业Marvell、富士通等世界500强企业的优秀人才。截止报告期末，公司已经发展成为拥有372位研发人员的大规模的集成电路设计企业，研发人员在公司的占比从2016年末的71.82%上升至76%，公司核心技术人才未有离职情况。在公司的人才队伍中，享受省、市、区人才吸引优惠政策的人员已达到22人次。同时，公

司努力提高公司研发工作效率、提高公司整体管理水平。为进一步促进公司建立、健全长期有效的激励约束机制，充分调动公司管理人员及员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和员工利益结合在一起，公司亦计划在上市之后的合适条件下对员工开展激励计划。

3、投资并购

报告期内，公司无新增对外投资或新设分子公司；原有分子公司和参股公司均正常运营。

4、在建工程

报告期内，公司无在建工程。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	121,924,538.93	191,123,490.41	-36.21%	本报告期产品更新换代，新产品导入，客户对老产品观望所致。
营业成本	62,375,090.21	119,884,569.82	-47.97%	本报告期营业收入减少所致。
销售费用	10,980,509.67	36,019,766.72	-69.52%	本报告期收入减少，赠送减少，导致销售费用减少。
管理费用	78,659,616.40	76,037,767.06	3.45%	
财务费用	3,910,133.55	-1,295,164.29	45.61%	本报告期美元兑人民币汇率变动造成汇兑损失增加。
所得税费用	-8,131,313.43	-5,790,128.19	-40.43%	2016 年年度审计报告中所得税费用按 15% 计算，但公司被认定为国家规划布局内重点集成电路企业享受所得税 10% 优惠政策，并在本报告期进行所得税汇算清缴时享受了 10% 所得税优惠税率。该变动原因是由此税率差产生。
研发投入	62,298,567.14	56,100,357.94	11.05%	
经营活动产生的现金流量净额	-84,977,287.35	-81,090,988.03	-4.79%	
投资活动产生的现金流量净额	-17,749,222.85	-10,375,714.25	-71.07%	报告期内无结构性存款所致。

筹资活动产生的现金流量净额			0.00%	
现金及现金等价物净增加额	-107,081,199.73	-90,763,783.41	-17.98%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
广播电视系列芯片产品	49,111,761.84	19,878,938.55	59.52%	-57.68%	-70.75%	43.66%
智能视频监控系列芯片产品	22,572,948.02	16,432,988.69	27.20%	-66.04%	-65.16%	6.34%
固态存储系列芯片产品	34,656,203.41	16,508,242.04	52.37%	5,067.55%	6,435.07%	-15.99%
物联网系列芯片产品	4,883,641.92	2,800,389.13	42.66%			
集成电路研发、设计及服务	10,699,983.74	6,754,531.80	36.87%	34.98%	50.25%	-14.82%
集成电路设计收入	121,924,538.93	62,375,090.21	48.84%	-36.21%	-47.97%	31.03%
广东	55,524,341.33	25,339,693.24	54.36%	-4.10%	-33.85%	60.65%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		

货币资金	206,966,677.72	27.61%	246,735,303.06	35.20%	-7.59%	
应收账款	189,101,840.80	25.22%	119,499,840.36	17.05%	8.17%	
存货	129,713,632.07	17.30%	78,179,704.17	11.15%	6.15%	
投资性房地产	0.00					
长期股权投资	23,006,437.90	3.07%	21,044,594.80	3.00%	0.07%	
固定资产	79,937,763.45	10.66%	83,513,775.95	11.91%	-1.25%	
在建工程	157,694.34	0.02%	157,694.34	0.02%	0.00%	
短期借款	0.00					
长期借款	0.00					

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司为取得IP使用权，应杜比公司要求以美元40万元的银行定期存单为质押，开具银行信用证。
公司为取得相关政府补贴，应政府部门要求以人民币400万元的银行定期存单为质押，开具保函。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
成都国科微电子有 限公司	子公 司	集成电路开 发、销售及其 技术研发服	70,000,000	148,331,434.49	9,257,090.29	18,948,288.90	-13,769,549.57	-10,095,169.33

		务						
湖南国科存储科技有限公司	子公司	集成电路开发、销售及其技术研发服务	20,000,000	6,041,933.34	11,325,635.83	0.00	-6,383,262.33	-6,213,262.33
GOKE US Research Laboratory	子公司	集成电路开发、销售及其技术研发服务	5,985.90	5,544,930.81	-10,734,073.72	0.00	-6,069,017.60	-6,069,017.60
长沙天捷星科技有限公司	子公司	集成电路开发、销售及其技术研发服务	10,000,000	9,979,667.21	9,979,667.21	0.00	-12,239.98	-12,239.98
深圳市国科微电子股份有限公司	参股公司	集成电路开发、销售及其技术研发服务	18,620,000	35,304,463.65	34,078,933.51	499,402.77	-10,446,929.41	-9,610,677.92
苏州威发半导体有限公司	参股公司	集成电路开发、销售及其技术研发服务	41,400,000	89,934,522.95	58,338,115.38	24,970,417.19	-8,649,878.33	-8,619,878.33

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

参照“第一节 重要提示、目录和释义”的风险因素。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 3 月 22 日		当时未上市,无须公开披露
2016 年年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 06 月 06 日		当时未上市,无须公开披露

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	向平	股份限售承诺	实际控制人向平承诺：1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 11 日	正常履行中

		<p>也不由国科微电子回购本人直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。2.如果国科微电子上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如国科微电子有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于国科微电子首次公开发行股票的发价，或者国科微电子上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发价，则本人持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期限自动延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本人直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。本人不因职务变更、离职等原因而不予履行上述承诺。3.如果国科微电子首次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断国科微电子是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将按法定程序督促国科微电子依法回购首次公开发行的全部新股；并且，本人将依法购回本人已转让的原限售股份。在相关证券监督管理部门认定存在上述情形后 3 个月内，本人将启动股份购回措施，发出购回要约。如公司股票未上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和；如公司股票已上市的，回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和与回购日前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的，回购数量</p>			
--	--	--	--	--	--

			将相应调整。4.本人拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本人拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本人减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本人持有公司股份低于 5% 以下时除外）。如果本人所持国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，本人减持价格将不低于国科微电子首次公开发行股票的发行价。			
	湘嘉投资	股份限售承诺	<p>公司股东湘嘉投资承诺：1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本公司直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。2.如果国科微电子上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如国科微电子有派息、送股、公积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同）均低于国科微电子首次公开发行股票的发行价，或者国科微电子上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发</p>	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 11 日	正常履行中

		<p>行的股份锁定期限自动延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本公司直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。3.本公司拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外）。如果本公司所持国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，本公司减持价格将不低于国科微电子首次公开发行股票的发行价。</p>			
芯途投资	股份限售承诺	<p>公司股东芯途投资承诺：1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。2.如果国科微电子上市后 6 个月内股票连续 20 个交易日的收盘价（如国科微电子有派息、送股、公</p>	2017 年 07 月 12 日	2020 年 07 月 11 日	正常履行中

		<p>积金转增股本等除权除息事项，则价格进行相应调整，下同)均低于国科微电子首次公开发行股票的发行价，或者国科微电子上市后 6 个月月末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）股票收盘价低于发行价，则本公司持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份锁定期限自动延长 6 个月。在延长锁定期内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本公司直接或者间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。3.本公司拟长期持有公司股票。如果在锁定期满后，本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。本公司减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。本公司减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本公司持有公司股份低于 5% 以下时除外）。如果本公司所持国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份在锁定期满后两年内减持的，本公司减持价格将不低于国科微电子首次公开发行股票的发行价。</p>				
	国家集成电路基金	股份限售承诺	<p>公司股东国家集成电路基金承诺： 1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本企业不转让或者委</p>	2017 年 07 月 12 日； 2015 年 12 月 30 日	2018 年 07 月 11 日； 2018 年 12 月 29 日	正常履行中

			托他人管理本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。2.自发行人股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份；自本公司取得该部分股份完成工商变更登记之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。本人不因职务变更、离职等原因而不予履行上述承诺。3.本企业减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外）。锁定期满后，本企业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定做复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。			
	亿盾投资	股份限售承诺	1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本企业直接或间接持有的国	2017 年 07 月 12 日	2018 年 07 月 11 日	正常履行中

			科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。2.本企业减持公司股份前，应提前 5 个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务（本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外）。锁定期满后，本企业减持股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定做复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及证券交易所规则的要求。			
芙蓉担保	股份限售承诺	1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本企业直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。	2017 年 07 月 12 日	2018 年 07 月 11 日	正常履行中	
傅军、刘红旺、陈志贤、任华明、余疆、徐建廷	股份限售承诺	1.自国科微电子股票在中华人民共和国境内证券交易所上市交易之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份，也不由国科微电子回购本人直接或间接持有的国科微电子首次公开发行股票之前已发行的股份。	2017 年 07 月 12 日	2018 年 07 月 11 日	正常履行中	
向平、赵焯、贺光平、傅军、徐泽兵、姜黎、金湘	其他承诺	董事、监事及高级管理人员相关承诺：作为本公司董事、监事与高级管理人员的股东（包括直接持有本公司股份、通过芯途投资、微湖投	2017 年 07 月 12 日	长期	正常履行中	

	亮、饶育蕾、刘爱明、黄新军、黄露华、余峰、周士兵、龚静		资间接持有本公司股份) 承诺: 本人在担任国科微电子董事、监事或高级管理人员期间, 及时向国科微电子申报本人所持有的国科微电子的股份及其变动情况, 在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有国科微电子股份总数的百分之二十五; 本人从国科微电子董事、监事及高级管理职务离职后半年内, 不转让本人所持有的国科微电子股份。本人不因职务变更、离职等原因而不予履行上述承诺。			
	湖南国科微电子股份有限公司	其他承诺	发行人承诺: 1、公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。2.如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 公司将在相关监管机构作出上述认定之日起 3 个月内启动回购程序, 公告回购股份的计划, 依法回购首次公开发行的全部新股。如公司股票未上市的, 回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和; 如公司股票已上市的, 回购价格为投资者所缴股款及按银行同期活期存款利率计算的利息之和与回购日前 30 个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值孰高者。如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致公司股份变化的, 回购数量将相应调整。3.如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 公司将依法赔偿投资者损失。	2017 年 07 月 12 日	长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及	是					

时履行	
-----	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

无

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

√ 适用 □ 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
中国职工之家	湖南国科微电子股份有限公司	办公用房	67.89	2015年01月25日	2018年01月24日	1.13	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
东方希望集团成都有限公司	湖南国科微电子股份有限公司	办公用房	104.03	2016年04月01日	2018年03月31日	26.01	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
东方希望集团成都有限公司	成都国科微电子有限公司	办公用房	103.52	2015年05月01日	2017年06月30日	15.93	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
东方希望集团成都有限公司	成都国科微电子有限公司	办公用房	58.22	2016年06月01日	2017年06月30日	27.15	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
东方希望集团成都有限公司	成都国科微电子有限公司	办公用房	106.82	2015年05月28日	2017年06月30日	25.5	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
深圳航天科技创新研究院	湖南国科微电子股份有限公司	办公用房	1,034.21	2016年08月14日	2017年07月31日	53.96	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
上海市工业开发区开发总公司(有限)	湖南国科微电子股份有限公司	办公用房	462.24	2015年04月01日	2017年03月31日	57.78	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方
上海市工业开发区开发总公司(有限)	湖南国科微电子股份有限公司	办公用房	490.23	2017年04月01日	2019年03月31日	61.28	租赁合同	增加公司管理费用	否	非关联方

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无精准扶贫计划。

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	83,823,501	100.00%						83,823,501	100.00%
2、国有法人持股	17,647,026	21.05%						17,647,026	21.05%
3、其他内资持股	66,176,475	78.95%						66,176,475	78.95%
其中：境内法人持股	49,646,550	59.23%						49,646,550	59.23%
境内自然人持股	16,529,925	19.72%						16,529,925	19.72%
三、股份总数	83,823,501	100.00%						83,823,501	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

√ 适用 □ 不适用

公司在报告期末至半年度报告公告日之间的股票发行情况简介：公司获得中国证券监督管理委员会于2017年6月9日核发的【证监许可】（2017年）887号《关于核准湖南国科微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》，获准在深交所创业板发行A股并上市，公司股票简称为“国科微”，股票代码为“300672”，正式上市交易日为2017年7月12日，本次发行股份数量为2,794.1167万股，全部为发行人公开发行的新股，每股价格为人民币1元，每股定价8.48元/股，上市后公司总股份数为11,176.4668万股。募集资金总额为236,941,096.16元，扣除发行费用27,569,895.12元后，募集资金净额209,371,201.04元。

2、限售股份变动情况

□ 适用 √ 不适用

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		12	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
长沙湘嘉投资管理有限公	境内非国有法人	29.22%	24,492,300		24,492,300	0		
国家集成电路产业投资基	国有法人	21.05%	17,647,026		17,647,026	0		
长沙芯途投资管理有限公	境内非国有法人	16.06%	13,466,025		13,466,025	0		
新疆亿盾股权投资合伙企	境内非国有法人	12.57%	10,534,500		10,534,500	0		
向平	境内自然人	6.05%	5,074,200		5,074,200	0		
傅军	境内自然人	4.33%	3,631,275		3,631,275	0		
刘红旺	境内自然人	3.94%	3,304,275		3,304,275	0		
陈志贤	境内自然人	2.43%	2,034,075		2,034,075	0		
湖南芙蓉中小企业信用担	境内非国有法人	1.38%	1,153,725		1,153,725	0		
任华明	境内自然人	1.13%	945,675		945,675	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	向平与芯途投资签订了《一致行动协议》							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
无								

无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
无			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2016 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：湖南国科微电子股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	206,966,677.72	314,047,877.45
结算备付金	0.00	0.00
拆出资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	220,021.00	27,098,704.82
应收账款	189,101,840.80	127,537,139.97
预付款项	2,027,479.22	1,240,318.69
应收保费	0.00	0.00
应收分保账款	0.00	0.00
应收分保合同准备金	0.00	0.00
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	7,566,093.97	12,164,865.96
买入返售金融资产	0.00	0.00
存货	129,713,632.07	141,687,788.81

划分为持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	3,093,242.92	15,761,266.88
流动资产合计	538,688,987.70	639,537,962.58
非流动资产：		
发放贷款及垫款	0.00	0.00
可供出售金融资产	0.00	0.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	23,006,437.90	25,043,907.92
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	79,937,763.45	81,836,958.73
在建工程	157,694.34	157,694.34
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	78,197,039.02	75,249,091.67
开发支出	0.00	0.00
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	16,805,265.40	21,934,627.16
递延所得税资产	8,209,667.90	3,650,109.17
其他非流动资产	4,673,539.00	951,303.21
非流动资产合计	210,987,407.01	208,823,692.20
资产总计	749,676,394.71	848,361,654.78
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款	0.00	0.00
吸收存款及同业存放	0.00	0.00
拆入资金	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00

应付账款	35,112,212.61	78,082,452.35
预收款项	0.00	1,452,231.52
卖出回购金融资产款	0.00	0.00
应付手续费及佣金	0.00	0.00
应付职工薪酬	5,309,279.62	5,609,810.99
应交税费	3,148,000.77	4,070,871.18
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	18,603,397.55	33,079,195.22
应付分保账款	0.00	0.00
保险合同准备金	0.00	0.00
代理买卖证券款	0.00	0.00
代理承销证券款	0.00	0.00
划分为持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	4,090,905.89	16,412,800.38
流动负债合计	66,263,796.44	138,707,361.64
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	0.00	0.00
负债合计	66,263,796.44	138,707,361.64
所有者权益：		
股本	83,823,501.00	83,823,501.00
其他权益工具	0.00	0.00

其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	517,461,107.83	515,949,465.68
减：库存股	0.00	0.00
其他综合收益	-72,026.47	171,054.47
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	9,522,399.88	9,522,399.88
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	76,255,640.60	101,803,326.56
归属于母公司所有者权益合计	686,990,622.84	711,269,747.59
少数股东权益	-3,578,024.57	-1,615,454.45
所有者权益合计	683,412,598.27	709,654,293.14
负债和所有者权益总计	749,676,394.71	848,361,654.78

法定代表人：向平

主管会计工作负责人：龚静

会计机构负责人：杨翠湘

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	166,516,889.16	304,690,676.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	220,021.00	27,098,704.82
应收账款	135,689,385.71	82,991,714.89
预付款项	1,955,267.22	907,022.25
应收利息		
应收股利		
其他应收款	161,573,017.97	115,778,545.04
存货	100,699,736.87	110,285,784.24
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,585,230.76	4,750,082.59
流动资产合计	569,239,548.69	646,502,529.99

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	38,006,437.90	30,043,907.92
投资性房地产		
固定资产	76,541,141.14	79,331,758.24
在建工程	157,694.34	157,694.34
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	68,082,798.23	63,880,313.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	14,495,432.03	18,775,262.16
递延所得税资产	4,475,819.85	3,548,074.28
其他非流动资产	4,673,539.00	951,303.21
非流动资产合计	206,432,862.49	196,688,314.09
资产总计	775,672,411.18	843,190,844.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	33,416,459.00	30,900,561.59
预收款项		1,228,205.51
应付职工薪酬	3,014,288.75	3,226,401.47
应交税费	4,781,343.79	3,797,875.66
应付利息		
应付股利		
其他应付款	27,034,239.86	73,994,208.39
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,503,619.12	16,382,752.76
流动负债合计	71,749,950.52	129,530,005.38
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	71,749,950.52	129,530,005.38
所有者权益：		
股本	83,823,501.00	83,823,501.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	517,461,107.83	515,949,465.68
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	9,522,399.88	9,522,399.88
未分配利润	93,115,451.95	104,365,472.14
所有者权益合计	703,922,460.66	713,660,838.70
负债和所有者权益总计	775,672,411.18	843,190,844.08

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	121,924,538.93	191,123,490.41
其中：营业收入	121,924,538.93	191,123,490.41
利息收入	0.00	0.00
已赚保费	0.00	0.00
手续费及佣金收入	0.00	0.00
二、营业总成本	161,884,594.01	232,295,145.61
其中：营业成本	62,375,090.21	119,884,569.82
利息支出	0.00	0.00
手续费及佣金支出	0.00	0.00
退保金	0.00	0.00
赔付支出净额	0.00	0.00
提取保险合同准备金净额	0.00	0.00
保单红利支出	0.00	0.00
分保费用	0.00	0.00
税金及附加	3,698,240.29	1,282,056.31
销售费用	10,980,509.67	36,019,766.72
管理费用	78,659,616.40	76,037,767.06
财务费用	3,910,133.55	-1,295,164.29
资产减值损失	2,261,003.89	366,149.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,037,470.02	-5,391,543.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,037,470.02	-5,391,543.85
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,934,254.52	0.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-40,063,270.58	-46,563,199.05
加：营业外收入	4,361,265.32	4,917,436.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-35,702,005.26	-41,645,763.03
减：所得税费用	-8,131,313.43	-5,790,128.19
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-27,570,691.83	-35,855,634.84

归属于母公司所有者的净利润	-25,547,685.96	-35,855,634.84
少数股东损益	-2,023,005.87	
六、其他综合收益的税后净额	-182,645.20	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-243,080.94	
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-243,080.94	
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-243,080.94	
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	60,435.74	
七、综合收益总额	-27,753,337.03	-35,855,634.84
归属于母公司所有者的综合收益总额	-25,790,766.90	-35,855,634.84
归属于少数股东的综合收益总额	-1,962,570.13	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.31	-0.43
（二）稀释每股收益	-0.31	-0.43

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：向平

主管会计工作负责人：龚静

会计机构负责人：杨翠湘

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	102,976,250.03	190,802,480.97
减：营业成本	49,597,531.02	119,628,187.18
税金及附加	3,698,240.29	1,280,130.25
销售费用	9,816,554.44	35,973,122.05
管理费用	56,000,519.57	58,289,075.09
财务费用	3,077,802.63	-1,292,635.33
资产减值损失	580,605.28	366,149.99
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	-2,037,470.02	-5,391,543.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	1,934,254.52	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-19,898,218.70	-28,833,092.11
加：营业外收入	4,148,698.24	4,917,436.02
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出		
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-15,749,520.46	-23,915,656.09
减：所得税费用	-4,499,500.27	-3,597,869.24
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-11,250,020.19	-20,317,786.85
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		

1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	-11,250,020.19	-20,317,786.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	79,731,495.42	152,464,660.98
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	25,870,521.86	37,117,996.36
收到其他与经营活动有关的现金	5,434,887.11	9,487,790.67

经营活动现金流入小计	111,036,904.39	199,070,448.01
购买商品、接受劳务支付的现金	101,372,369.24	187,129,734.78
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	52,101,274.17	51,964,569.63
支付的各项税费	19,935,069.80	19,755,800.81
支付其他与经营活动有关的现金	22,605,478.53	21,311,330.82
经营活动现金流出小计	196,014,191.74	280,161,436.04
经营活动产生的现金流量净额	-84,977,287.35	-81,090,988.03
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		3,068,904.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		3,068,904.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	17,749,222.85	13,444,618.92
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	17,749,222.85	13,444,618.92
投资活动产生的现金流量净额	-17,749,222.85	-10,375,714.25
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额		
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,354,689.53	702,918.87
五、现金及现金等价物净增加额	-107,081,199.73	-90,763,783.41
加：期初现金及现金等价物余额	314,047,877.45	337,499,086.47
六、期末现金及现金等价物余额	206,966,677.72	246,735,303.06

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	57,495,597.33	152,364,932.98
收到的税费返还	15,733,181.30	37,117,996.36
收到其他与经营活动有关的现金	5,373,424.66	9,485,042.71
经营活动现金流入小计	78,602,203.29	198,967,972.05
购买商品、接受劳务支付的现金	47,713,137.77	186,873,352.14
支付给职工以及为职工支付的现金	28,751,127.94	30,083,648.35
支付的各项税费	16,814,461.58	19,755,800.81
支付其他与经营活动有关的现金	19,566,019.60	24,610,941.44
经营活动现金流出小计	112,844,746.89	261,323,742.74
经营活动产生的现金流量净额	-34,242,543.60	-62,355,770.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		3,068,904.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		3,068,904.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,373,547.40	13,012,768.48
投资支付的现金	10,000,000.00	5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	84,035,641.30	17,137,357.80
投资活动现金流出小计	108,409,188.70	35,150,126.28
投资活动产生的现金流量净额	-108,409,188.70	-32,081,221.61
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	8,003,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	8,003,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计		
筹资活动产生的现金流量净额	8,003,000.00	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,525,054.70	702,918.87
五、现金及现金等价物净增加额	-138,173,787.00	-93,734,073.43
加：期初现金及现金等价物余额	304,690,676.16	335,015,776.09
六、期末现金及现金等价物余额	166,516,889.16	241,281,702.66

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	83,823,501.00				515,949,465.68		171,054.47		9,522,399.88		101,803,326.56	-1,615,454.45	709,654,293.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	83,823,501.00				515,949,465.68		171,054.47		9,522,399.88		101,803,326.56	-1,615,454.45	709,654,293.14
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,511,642.15		-243,080.94				-25,547,685.96	-1,962,570.12	-26,241,694.87
（一）综合收益总额							-243,080.94				-25,547,685.96	-1,962,570.12	-26,241,694.87
（二）所有者投入和减少资本					1,511,642.15								
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,511,642.15								
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													

3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	83,823.5				517,461		-72,026.		9,522.3		76,255,	-3,578,0	683,412
	01.00				,107.83		47		99.88		640.60	24.57	,598.27

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先	永续	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	83,823				505,888						4,155,3	56,061,	649,928	
	,501.0				,608.74						60.88	429.82	,900.44	
	0													
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														

二、本年期初余额	83,823,501.00				505,888,608.74				4,155,360.88		56,061,429.82		649,928,900.44
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,511,642.15						-35,855,634.84		-34,343,992.69
(一)综合收益总额											-35,855,634.84		-34,343,992.69
(二)所有者投入和减少资本					1,511,642.15								
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,511,642.15								
4. 其他													
(三)利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	83,823,501.00				507,400,250.89				4,155,360.88		20,205,794.98		615,584,907.75
----------	---------------	--	--	--	----------------	--	--	--	--------------	--	---------------	--	----------------

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,823,501.00				515,949,465.68				9,522,399.88	104,365,472.14	713,660,838.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,823,501.00				515,949,465.68				9,522,399.88	104,365,472.14	713,660,838.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,511,642.15					-11,250,020.19	-9,738,378.04
（一）综合收益总额										-11,250,020.19	-9,738,378.04
（二）所有者投入和减少资本					1,511,642.15						
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,511,642.15						
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	83,823,501.00				517,461,107.83				9,522,399.88	93,115,451.95	703,922,460.66

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	83,823,501.00				505,888,608.74				4,155,360.88	56,062,119.44	649,929,590.06
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	83,823,501.00				505,888,608.74				4,155,360.88	56,062,119.44	649,929,590.06
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					1,511,642.15					-20,317,786.85	-18,806,144.70
(一) 综合收益总额										-20,317,786.85	-18,806,144.70
(二) 所有者投入和减少资本					1,511,642.15						

1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,511,642.15						
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 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	83,823,501.00				507,400,250.89				4,155,360.88	35,744,332.59	631,123,445.36

三、公司基本情况

公司于2008年9月24日在中国注册成立，并经湖南省长沙市工商行政管理局核准登记，统一社会信用代码为9143010068031562X6。本公司位于长沙经济开发区东十路南段9号。

经公司2016年度股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]887号文《关于核准湖南国科微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司2017年7月12日公开发行人民币普通股（A股）2794.1167万股并在深圳证券交易所创业板上市交易。

公司主要经营活动为：集成电路的设计、产品开发、生产及销售；电子产品、软件产品技术开发、生产、销售、相关技术服务及以上商品进出口贸易。

财务报告批准报出日为2017年8月25日。

本期纳入合并范围的子公司包括三家，另外GOKE US RESEARCH LABORATORY是公司的孙公司，具体见本附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备

2、持续经营

本公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业2017年6月30日的财务状况及2017上半年度的经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月为一个正常的营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

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

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债(包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉)，按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

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

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值(或发行的权益性证券的公允价值)与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司2017上半年度的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等)。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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年初股东权益中所享有的份额的，其余部分冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当年年初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧

失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。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，不属于一揽子交易的，对每一项交易区分是否丧失控制权进行相应的会计处理。不丧失控制权的，少数股东权益发生变化作为权益性交易处理。丧失控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期投资收益；存在对该子公司的商誉的，在计算确定处置子公司损益时，扣除该项商誉的金额；与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因原有子公司相关的除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在丧失控制权时转为当期损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。共同控制，是指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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务将合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司作为共同经营中的合营方按照相关企业会计准则的规定确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

合营企业是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司作为合营企业的合营方按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1)收取金融资产现金流量的权利届满；

(2)转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产、被指定为有效套期工具的衍生工具。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

于资产负债表日，本公司金融资产仅包括贷款和应收款项。

金融资产的后续计量取决于其分类：

贷款和应收款项

贷款和应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

于资产负债表日，本公司金融负债仅包括其他金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

金融资产减值

本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括发行人或债务人发生严重财务困难、债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等)、债务人很可能倒闭或进行其他财务重组，以及公开的数据显示预计未来现金流量确已减少且可计量。

以摊余成本计量的金融资产

发生减值时，将该金融资产的账面通过备抵项目价值减记至预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率(即初始确认时计算确定的实际利率)折现确定，并考虑相关担保物的价值。减值后利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。对于贷款和应收款项，如果没有未来收回的现实预期且所有抵押品均已变现或已转入本公司，则转销贷款和应收款项以及与之相关的减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	年末余额人民币 100 万元及以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
------------------	-------------------------------------

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对该等应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。
----------------------	--

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
单项金额重大的应收款项和经过单独减值测试没有发现减值的应收款项	账龄分析法
其他的应收账款以账龄特征划分若干应收款项组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
3 个月以内(含 3 个月)	0.00%	0.00%
3 个月至 1 年(含 1 年)	5.00%	5.00%
1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对单项金额不重大但个别信用风险特征明显不同，已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按组合计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

存货包括委托加工物资、产成品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，按单个存货项目计提。

13、划分为持有待售资产

无

14、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积(不足冲减的，冲减留存收益)；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指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回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，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。

本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入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。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的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(但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认)，对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

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，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。丧失控制权的，在个别财务报表中，对于剩余股权，处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，确认为长期股权投资，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理；否则，确认为金融工具，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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.38%

机器设备	年限平均法	3-5 年	5%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	4 年	5%	23.75%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
装修	年限平均法	10 年	0%	10.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

18、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1)资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1)专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。
- (2)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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

19、生物资产

无

20、油气资产

无

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其能为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

使用寿命

土地使用权	50年
软件	3-10年
专利技术	10年

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

22、长期资产减值

本公司对除存货、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
租入固定资产改良支出	按合同约定的租赁期
芯片光罩费用	3年

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。在职工为公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。公司根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。

设定受益计划存在资产的，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，企业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。其中，资产上限，是指企业可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值。

报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本中的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额部分计入当期损益或资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，可以在权益范围内转移。

在设定受益计划下，在修改设定受益计划与确认相关重组费用或辞退福利孰早日将过去服务成本确认为当期费用。企业在设定受益计划结算时，确认结算利得或损失。该利得或损失是在结算日确定的设定受益计划义务现值与结算价格差。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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：

- (1) 企业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；
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，根据上述方法处理。不符合设定提存计划的，适用关于设定受益计划的有关规定，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中的服务成本、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的总净额计入当期损益或相关资产成本。

25、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行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。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

26、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

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。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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动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。

在满足服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足服务期限条件，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，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。

27、优先股、永续债等其他金融工具

无

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。本公司商品按照合同或协议的约定，由购货方签收确认时，确认为收入的实现。

提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

利息收入

利息收入按让渡现金使用权的时间和适用利率计算确定，计入财务费用减项。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税

资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

如果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，且递延所得税与同一应纳税主体和同一税收征管部门相关，则将递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

无

32、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输

入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

通过多次交易分步处置对子公司股权投资

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，考虑各项交易的条款、条件以及经济影响是否符合以下一种或多种情况，判断是否将多次交易事项作为属于一揽子交易：这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；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。本公司认为，报告期内发生的对子公司深圳市国科微半导体股份有限公司的处置，不属于一揽子交易。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

应收款项减值

本公司对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。这要求本公司估计预计未来现金流量、实际利率和客户信用风险，因此具有不确定性。

除金融资产之外的非流动资产减值(除商誉外)

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税

资产的金额。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日财政部颁布了财会[2017]15号关于印发修订《企业会计准则第16号——政府补助》的通知，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。企业应当在“利润表”中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，反映应计入其他收益的政府补助。	2017年8月24日，公司召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	公司将2017年1月1日至2017年6月30日收到的与企业日常活动相关的政府补助1,934,254.52元从“营业外收入”调整至“其他收益”。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售产品按应税收入 17% 税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税；提供技术服务按应税收入的 6% 计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	17%、6%
消费税	无	
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、8.84%、10%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%

地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%
土地使用税	实际占用的土地面积	6 元/每平方米
房产税	房产原值* (1-20%)	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
成都国科微电子有限公司	25%
湖南国科存储科技有限公司	25%
GOKE US RESEARCH LABORATORY	15% (美国联邦)、8.84% (州)

2、税收优惠

1.根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，本公司销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2.根据财税[2016]36号《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》的规定，本公司已于2016年8月19日获得长沙县国家税务局签发的技术开发免征增值税优惠备案，减免有效期自2016年8月1日起至2022年4月29日，本公司技术开发服务收入经主管税务机关备案并符合相关要求后，可以享受免征增值税税收优惠。

3.本公司于2015年10月28日被认定为“高新技术企业”(证书编号：GF201543000131)。根据自2008年1月1日起施行的《中华人民共和国企业所得税法》及国家税务总局2009年4月22日颁布的《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函[2009]203号)的有关规定，本公司自2016年1月起至2018年12月可减按应纳税所得额的15%计缴企业所得税。

4.根据财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》的规定，本公司符合国家规划布局内重点集成电路设计企业条件，可减按10%的税率计缴企业所得税。于2016年5月，母公司湖南国科微电子股份有限公司对2015年度企业所得税汇算清缴时，已按照规定向税务机关备案，且根据2016年12月16日公布的《关于报送湖南省2015年度软件和集成电路产业企业所得税优惠政策落实情况的报告》，本公司已被列入“湖南省2015年度国家重点布局内的软件和集成电路企业所得税备案资料核查通过企业”的名单中，故2015年度本公司适用的企业所得税税率为10%，2016年度本公司也已按企业所得税税率10%进行了所得税汇算清缴。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,196.43	36,944.40

银行存款	206,953,481.29	314,010,933.05
合计	206,966,677.72	314,047,877.45

2、衍生金融资产

适用 不适用

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	220,021.00	20,098,704.82
商业承兑票据	0.00	7,000,000.00
合计	220,021.00	27,098,704.82

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	192,083,471.21	100.00%	2,981,630.41	1.55%	189,101,840.80	128,257,766.49	100.00%	720,626.52	0.56%	127,537,139.97
合计	192,083,471.21	100.00%	2,981,630.41	1.55%	189,101,840.80	128,257,766.49	100.00%	720,626.52	0.56%	127,537,139.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月内	132,450,863.16	0.00	0.00%
3 个月-1 年	59,632,608.05	2,981,630.41	5.00%
1 年以内小计	192,083,471.21	2,981,630.41	1.55%
合计	192,083,471.21	2,981,630.41	1.55%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,981,630.41 元；本期收回或转回坏账准备金额 720,626.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A	249,684.13	银行存款
B	408,238.85	银行存款
C	62,703.54	银行存款
合计	720,626.52	--

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	客户名称	应收账款期末余额（本位币）	占比	计提的坏账准备
1	A	67,868,077.48	35.33%	1,680,398.61
2	B	43,386,350.37	22.59%	1,296,988.8
3	C	32,816,378.45	17.08%	
4	D	28,633,000.64	14.91%	
5	E	8,306,200.00	4.32%	

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,027,479.22	100.00%	1,240,318.69	100.00%

合计	2,027,479.22	--	1,240,318.69	--
----	--------------	----	--------------	----

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

排名	供应商名称	期末余额	占比
1	A	271,125.00	13.37%
2	B	243,090.00	11.99%
3	C	220,000.00	10.85%
4	D	175,269.23	8.64%
5	E	122,242.14	6.03%

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,566,093.97	100.00%			7,566,093.97	12,164,865.96	100.00%			12,164,865.96
合计	7,566,093.97	100.00%			7,566,093.97	12,164,865.96	100.00%			12,164,865.96

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	2,483,944.94		
3 个月-1 年	3,856,054.44		
1 年以上			
1 年以内小计	6,339,999.38		
1 至 2 年	1,226,094.59		
合计	7,566,093.97		

确定该组合依据的说明：

单项资产评估后，均无需计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,629,201.81	1,525,887.91
上市费用	898,994.55	562,768.14
软件增值税退税	1,939,464.04	6,730,726.20
往来款	2,882,220.00	2,915,424.00
员工借支	216,213.57	26,720.00
其他		403,339.71
合计	7,566,093.97	12,164,865.96

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	退税款	1,939,464.04	3 个月以内	25.63%	
B	往来款	1,913,820.00	3 个月-1 年	25.29%	
C	往来款	612,000.00	3 个月-1 年	8.09%	
D	保证金	603,835.80	1 年以上	7.98%	
E	上市费用	562,768.14	3 个月-1 年	7.44%	
合计	--	5,631,887.98	--	74.43%	

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	39,947,592.00		39,947,592.00	33,328,486.28		33,328,486.28
委托加工物资	89,766,040.07		89,766,040.07	104,300,580.58		104,300,580.58
技术服务合同				4,058,721.95		4,058,721.95
合计	129,713,632.07		129,713,632.07	141,687,788.81		141,687,788.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,882,979.31	15,647,101.97
其他	210,263.61	114,164.91
合计	3,093,242.92	15,761,266.88

9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳市国 科微电子 股份有限 公司	4,481,77 2.20			-615,190. 10						3,866,582 .10	
苏州威发 半导体有 限公司	20,562,1 35.72			-1,422,27 9.92						19,139,85 5.80	
小计	25,043,9 07.92			-2,037,47 0.02						23,006,43 7.90	

合计	25,043,907.92			-2,037,470.02						23,006,437.90
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	--	---------------

10、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	46,748,445.89	18,852,394.17	2,991,407.58	12,492,818.05	17,078,329.56	98,163,395.25
2.本期增加金额		3,118,225.46		310,014.66		3,428,240.12
(1) 购置		3,118,225.46		310,014.66		3,428,240.12
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	46,748,445.89	21,970,619.63	2,991,407.58	12,802,832.71	17,078,329.56	101,591,635.37
二、累计折旧						
1.期初余额	1,933,600.48	6,707,312.54	1,949,964.24	3,584,003.96	2,151,555.30	16,326,436.52
2.本期增加金额	552,851.52	2,354,249.02	314,854.52	1,218,741.24	886,739.10	5,327,435.40
(1) 计提	552,851.52	2,354,249.02	314,854.52	1,218,741.24	886,739.10	5,327,435.40
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	2,486,452.00	9,061,561.56	2,264,818.76	4,802,745.20	3,038,294.40	21,653,871.92
三、减值准备						

1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	44,261,993.89	13,255,492.27	726,588.82	7,653,653.31	14,040,035.16	79,937,763.45
2.期初账面价值	44,814,845.41	12,145,081.63	1,041,443.34	8,908,814.09	14,926,774.26	81,836,958.73

11、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长沙经开区办公楼二期建设项目	157,694.34		157,694.34	157,694.34		157,694.34
合计	157,694.34		157,694.34	157,694.34		157,694.34

12、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	39,056,510.00			54,444,756.77	93,501,266.77
2.本期增加金额				9,113,056.14	9,113,056.14

(1) 购置				9,113,056.14	9,113,056.14
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
二、累计摊销					
1.期初余额	3,711,822.53			14,540,352.57	18,252,175.10
2.本期增加金 额	390,565.08			5,774,543.71	6,165,108.79
(1) 计提	390,565.08			5,774,543.71	6,165,108.79
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	4,102,387.61			20,404,851.73	24,507,239.34
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金 额					
(1) 计提					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价 值	34,954,122.39			43,242,916.63	78,197,039.02
2.期初账面价	35,344,687.47			39,904,404.20	75,249,091.67

值					
---	--	--	--	--	--

13、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	498,713.51	0.00	94,757.40		403,956.11
芯片光罩费用	21,435,913.65	851,783.00	5,886,387.36		16,401,309.29
合计	21,934,627.16	851,783.00	5,981,144.76		16,805,265.40

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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
预提费用	4,066,396.72	666,237.27	16,382,752.76	2,457,412.91
股份支付费用	8,062,091.44	1,209,313.72	6,550,449.29	982,567.39
预期可弥补亏损	29,664,072.67	5,718,832.49	408,139.57	102,034.89
坏账准备	2,981,630.41	615,284.42	720,626.52	108,093.98
合计	44,774,191.24	8,209,667.90	24,061,968.14	3,650,109.17

(2) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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		8,209,667.90		3,650,109.17
递延所得税负债		0.00		0.00

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	6,225,502.31	14,663,808.90
合计	6,225,502.31	14,663,808.90

15、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付无形资产采购款	4,673,539.00	490,004.21
预付固定资产采购款		461,299.00
合计	4,673,539.00	951,303.21

16、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内的应付账款	35,112,212.61	78,082,452.35
合计	35,112,212.61	78,082,452.35

17、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内的预收款项	0.00	1,452,231.52
合计	0.00	1,452,231.52

18、应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,417,049.27	45,230,184.67	45,539,118.01	5,108,115.93
二、离职后福利-设定提存计划	192,761.72	5,956,445.65	5,948,043.68	201,163.69
合计	5,609,810.99	51,186,630.32	51,487,161.69	5,309,279.62

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,726,645.74	38,012,279.79	38,136,633.08	4,602,292.45
2、职工福利费	0.00	1,061,309.42	1,061,309.42	0.00
3、社会保险费	105,433.98	2,606,101.91	2,631,695.41	79,840.48
其中：医疗保险费	68,467.14	2,287,961.43	2,308,874.01	47,554.56
工伤保险费	21,474.21	137,707.85	143,268.95	15,913.11
生育保险费	15,492.63	180,432.63	179,552.45	16,372.81
4、住房公积金	415,809.20	3,402,469.60	3,524,902.00	293,376.80
5、工会经费和职工教育经费	169,160.35	148,023.95	184,578.10	132,606.20
合计	5,417,049.27	45,230,184.67	45,539,118.01	5,108,115.93

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	180,977.75	5,743,073.92	5,730,863.13	193,188.54
2、失业保险费	11,783.97	213,371.73	217,180.55	7,975.15
合计	192,761.72	5,956,445.65	5,948,043.68	201,163.69

19、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,044,631.69	
企业所得税	4,744.02	2,995,285.57
个人所得税	724,633.12	714,591.88
城市维护建设税	155,998.81	94,029.88
印花税	61,994.32	172,933.97
教育费附加	155,998.81	94,029.88
合计	3,148,000.77	4,070,871.18

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	15,549,900.00	15,549,900.00
经销商保证金	1,311,025.03	13,212,460.59
IP 使用权费	1,359,539.00	1,359,539.00
其他	382,933.52	2,957,295.63
合计	18,603,397.55	33,079,195.22

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
IP 使用权费	1,359,539.00	未到合同约定结算期
合计	1,359,539.00	--

21、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提销售费用	4,066,396.72	13,983,470.03
预提技术使用费		2,107,822.10
预提福利费用		291,460.63
其他	24,509.17	30,047.62
合计	4,090,905.89	16,412,800.38

22、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	83,823,501.00						83,823,501.00

23、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	501,998,923.63			501,998,923.63
股份支付	4,786,866.79	1,511,642.15		6,298,508.94
其他	9,163,675.26			9,163,675.26

合计	515,949,465.68	1,511,642.15		517,461,107.83
----	----------------	--------------	--	----------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据沃克森对本公司于2014年9月30日的股东权益的市场价值的评估结果，由于其他自然人的现金增资引起的股份支付交易的公允价值为人民币15116421.43元，按5年平均分摊，故本期新增股份支付1511642.15元。

24、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	171,054.47	-182,645.20			-243,080.94	60,435.74	-72,026.47
外币财务报表折算差额	171,054.47	-182,645.20			-243,080.94	60,435.74	-72,026.47
其他综合收益合计	171,054.47	-182,645.20			-243,080.94	60,435.74	-72,026.47

25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	9,522,399.88			9,522,399.88
合计	9,522,399.88			9,522,399.88

26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	101,803,326.56	56,061,429.82
调整后期初未分配利润	101,803,326.56	56,061,429.82
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-25,547,685.96	-35,855,634.84
期末未分配利润	76,255,640.60	20,205,794.98

27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	121,924,538.93	62,375,090.21	191,123,490.41	119,884,569.82
合计	121,924,538.93	62,375,090.21	191,123,490.41	119,884,569.82

28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,550,422.02	626,735.25
教育费附加	1,550,422.02	626,735.26
房产税	346,600.74	
土地使用税	176,838.30	
车船使用税	11,850.00	
印花税	62,107.21	
营业税		28,585.80
合计	3,698,240.29	1,282,056.31

29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售赠送	8,047,555.83	32,444,125.28
职工薪酬	1,483,536.43	1,920,900.44
招待费	625,198.83	242,276.80
其他	824,218.58	1,412,464.20
合计	10,980,509.67	36,019,766.72

30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费	62,298,567.14	56,100,357.94
职工薪酬	6,349,731.49	7,309,101.96
折旧费	2,984,231.07	2,645,261.88
股份支付	1,511,642.15	1,511,642.15
办公费	1,482,586.88	2,645,694.25
招待费	894,227.60	958,180.00
福利费	760,663.14	1,392,882.26

无形资产摊销	408,037.38	405,366.42
其他	1,969,929.55	2,478,008.49
税金	0.00	591,271.71
合计	78,659,616.40	76,037,767.06

31、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-512,890.19	-868,522.64
其他	68,334.21	51,144.65
汇兑损益	4,354,689.53	-477,786.30
合计	3,910,133.55	-1,295,164.29

32、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	2,261,003.89	366,149.99
合计	2,261,003.89	366,149.99

33、投资收益

单位：元

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	-2,037,470.02	-5,391,543.85
合计	-2,037,470.02	-5,391,543.85

34、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税软件退税	1,934,254.52	

35、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

政府补助	4,361,265.32	527,809.93	4,361,265.32
软件产品增值税退税		4,363,864.82	
其他		25,761.27	
合计	4,361,265.32	4,917,436.02	4,361,265.32

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
长沙经济技术开发区 2016 年专利、商标资助资金	长沙经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	128,000.00		与收益相关
长沙经济技术开发区 2016 年度中小微企业融资财政贴息专项资金	长沙经济技术开发区管理委员会	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	300,000.00		与收益相关
代扣代缴所得税、增值税返还的手续费	长沙县国家税务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	769.60	97,098.82	与收益相关
集成电路产业发展专项扶持资金	长沙经济技术开发区管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	3,524,950.00		与收益相关
2017 年度第一批专利申请补助资金	长沙市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	18,000.00		与收益相关
2016 年进口贴息	长沙市商务局	奖励	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	161,800.00	8,500.00	与收益相关

2017 年对外投资合作专项资金	湖南省商务厅	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	170,000.00		与收益相关
代扣税手续费	成都高新区地税, 上海市地方税务局徐汇分局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	57,745.72	116,971.11	与收益相关
长沙市商务局外经贸资金	长沙市商务局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		55,000.00	与收益相关
央拨中小企业技术创新基金	长沙经开区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		150,000.00	与收益相关
2016 年文化产业引导资金	长沙市委宣传部	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		100,000.00	与收益相关
2015 年度软件著作权补助资金	长沙市知识产权局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		240.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	4,361,265.32	527,809.93	--

36、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-3,571,754.70	-5,790,128.19
递延所得税费用	-4,559,558.73	
合计	-8,131,313.43	-5,790,128.19

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-35,702,005.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,355,300.79
子公司适用不同税率的影响	-2,075,275.49
调整以前期间所得税的影响	-3,571,754.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,347,035.60
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	1,556,375.58
技术开发费加计扣除	-338,014.13
归属与联营企业的损益	305,620.50
所得税费用	-8,131,313.43

37、其他综合收益

详见附注。

38、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴收入	4,361,265.32	527,809.93
存款利息收入	512,890.19	868,522.64
收到的经销商保证金		5,585,696.83
收回的质押银行存款		2,480,000.00
其他	560,731.60	25,761.27
合计	5,434,887.11	9,487,790.67

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现的销售费用	1,449,417.41	1,654,741.00
付现的管理费用	20,683,418.39	19,656,589.82

其他	472,642.73	
合计	22,605,478.53	21,311,330.82

39、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-27,570,691.83	-35,855,634.84
加：资产减值准备	2,261,003.89	366,149.99
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,029,336.27	4,492,900.79
无形资产摊销	6,165,108.79	3,706,747.65
长期待摊费用摊销	5,981,144.76	3,757,187.10
财务费用（收益以“-”号填列）	4,354,689.53	-817,377.99
投资损失（收益以“-”号填列）	2,037,470.02	5,391,543.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,559,558.73	3,730,022.68
存货的减少（增加以“-”号填列）	11,974,156.74	6,263,229.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-18,206,381.59	-40,398,538.08
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,443,565.20	-31,727,218.62
经营活动产生的现金流量净额	-84,977,287.35	-81,090,988.03
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	206,966,677.72	246,735,303.06
减：现金的期初余额	314,047,877.45	337,499,086.47
现金及现金等价物净增加额	-107,081,199.73	-90,763,783.41

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	206,966,677.72	314,047,877.45

其中：库存现金	13,196.43	36,944.40
可随时用于支付的银行存款	206,953,481.29	314,010,933.05
三、期末现金及现金等价物余额	206,966,677.72	314,047,877.45

40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,709,760.00	为购买杜比产品质押给银行美元 40 万元，为申报政府补助项目在银行开具保函人民币 400 万元。
合计	6,709,760.00	--

41、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	24,466,364.14	6.7744	165,744,937.20
应收账款	--	--	
其中：美元	17,571,176.00	6.7744	119,034,172.00

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

适用 不适用

八、合并范围的变更

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
成都国科微电子	成都	成都	IC 设计开发、生	100.00%		设立或投资

有限公司			产及销售			
湖南国科存储科技有限公司	长沙	长沙	数据处理和存储服务, IC 设计开发、生产及销售	100.00%		设立或投资
长沙天捷星科技有限公司	长沙	长沙	数据处理和存储服务, IC 设计开发、生产及销售	100.00%		设立或投资
GOKE US RESEARCH LABORATORY	Santa Clara, CA, USA	美国	科技研发		66.67%	设立或投资 (国科存储投资)

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
苏州威发半导体有限公司	苏州	苏州	IC 设计开发、生产及销售	16.50%		权益法
深圳市国科微半导体股份有限公司	深圳	深圳	IC 设计开发、生产及销售	12.11%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

本公司在苏州威发持股比例为16.5%，占有董事席位，表决权比例20%，构成重大影响；

本公司在深圳国科微持股比例为12.11%，在2017年6月12日前占有董事席位，表决权比例20%，构成重大影响。

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据:

根据苏州威发的公司章程，苏州威发董事会由五名董事组成，本公司可提名一名董事，董事会决议的表决，实行一人一票，因此本公司对于苏州威发董事会构成重大影响。

根据修订的深圳国科微公司章程，深圳国科微董事会由五名董事组成，本公司可提名一名董事，董事会决议的表决，实行一人一票，因此本公司对于深圳国科微董事会构成重大影响。

(2) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业:	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	23,006,437.90	25,043,907.92
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-18,230,496.25	-32,518,092.59
--综合收益总额	-18,230,496.25	-32,518,092.59

十、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是向平。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节.九.1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节.九.2。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳市国科微电子股份有限公司	联营企业
苏州威发半导体有限公司	联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙湘嘉投资管理有限公司	本公司的投资方、与本公司受同一实际控制人控制的企业
新疆亿盾股权投资合伙企业	本公司的投资方、本公司董事控制的企业
景鹏控股集团有限公司	本公司董事控制的企业
广东泰芯科阳微电子有限公司	本公司股东具有重大影响的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市国科微电子股份有限公司	提供劳务	5,130,723.89		否	7,606,269.29

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳市国科微电子股份有限公司	提供劳务	5,130,723.89	7,606,269.29

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

截至2017年6月30日为止的6个月期间，本公司以市场价向深圳国科微提供集成电路研发及设计服务人民币5,130,723.89元。该关联交易合同签订于2016年，于2016年通过公司关联交易的相关会议审批流程与独立董事事前认可，至本报告期内此已执行完毕。

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,016,013.65	4,117,905.22

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
技术开发、技术服务合同	深圳市国科微电子股份有限公司	7,320,000.00	0.00	0.00	

十一、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,298,508.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本财务报告批准报出日止，公司并无须作披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十三、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部、以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常经营活动中产生收入、发生费用；
- (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果、以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经济成果和现金流量等有关会计信息。

如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本公司将其合并为一个经营分部。

由于本公司主要从事集成电路产品的设计、研发及销售业务，且相关业务及提供集成电路产品销售和服务相关的资产均位于中国国内，本公司在内部组织结构和管理要求方面，将本公司的业务作为一个整体来进行内部报告的复核、资源配置及业绩评价。故本公司只有一个分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	营业收入	营业成本
广播电视系列芯片产品	49,111,761.84	19,878,938.55
智能视频监控系列芯片	22,572,948.02	16,432,988.69
固态存储系列芯片产品	34,656,203.41	16,508,242.04
物联网系列芯片产品	4,883,641.92	2,800,389.13
集成电路研发、设计及服务	10,699,983.74	6,754,531.80
合计	121,924,538.93	62,375,090.21

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	136,990,617.51	100.00%	1,301,231.80	0.95%	135,689,385.71	83,712,341.41	100.00%	720,626.52	1.06%	82,991,714.89
合计	136,990,617.51	100.00%	1,301,231.80	0.95%	135,689,385.71	83,712,341.41	100.00%	720,626.52	1.06%	82,991,714.89

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月以内	110,965,981.61		
3 个月-1 年	26,024,635.90	1,301,231.80	5.00%
1 年以内小计	136,990,617.51	1,301,231.80	0.95%
合计	136,990,617.51	1,301,231.80	0.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,301,231.80 元；本期收回或转回坏账准备金额 720,626.52 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
A	408,238.85	银行存款
B	249,684.13	银行存款
C	62,703.54	银行存款
合计	720,626.52	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

排名	客户名称	应收账款期末余额（本位币）	占比	计提的坏账准备
1	A	43,386,350.37	31.67%	1,296,988.80
2	B	34,257,601.33	25.01%	
3	C	32,816,378.45	23.96%	
4	D	14,317,607.08	10.45%	
5	E	7,320,000.00	5.34%	
	合计	132,097,937.23	96.43%	

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	161,573,017.97	100.00%			161,573,017.97	115,778,545.04	100.00%			115,778,545.04
合计	161,573,017.97	100.00%			161,573,017.97	115,778,545.04	100.00%			115,778,545.04

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
3 个月内	2,398,044.94		
3 个月-1 年	158,097,486.44		
1 年以内小计	160,495,531.38		
1 至 2 年	1,077,486.59		
合计	161,573,017.97		

确定该组合依据的说明：

单项资产评估后，均无需计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	157,224,831.51	107,056,766.69
软件增值税退税	1,939,464.04	6,730,726.20
押金及保证金	1,402,929.27	1,298,224.00
上市费用	898,994.55	562,768.14
其他	106,798.60	130,060.01
合计	161,573,017.97	115,778,545.04

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	往来款	137,042,611.51	3 个月-一年	84.82%	0.00
B	往来款	17,300,000.00	3 个月-一年	10.71%	0.00

C	往来款	1,939,464.04	3 个月以内	1.20%	0.00
D	往来款	1,913,820.00	3 个月-一年	1.18%	0.00
E	往来款	612,000.00	3 个月-一年	0.38%	0.00
合计	--	158,807,895.55	--	98.29%	0.00

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00		15,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
对联营、合营企业投资	23,006,437.90		23,006,437.90	25,043,907.92		25,043,907.92
合计	38,006,437.90		38,006,437.90	30,043,907.92		30,043,907.92

(1) 对子公司投资

单位：元

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
成都国科微电子 有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长沙天捷星科技 有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	5,000,000.00	10,000,000.00		15,000,000.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额	
		追加 投资	减少 投资	权益法下确 认的投资损 益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减 值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
深圳市国 科微半导 体股份有 限公司	4,481,772.20			-615,190.10							3,866,582.10	

苏州威发	20,562,135.72			-1,422,279.92						19,139,855.80	
小计	25,043,907.92			-2,037,470.02						23,006,437.90	
合计	25,043,907.92			-2,037,470.02						23,006,437.90	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	102,976,250.03	49,597,531.02	190,802,480.97	119,628,187.18
合计	102,976,250.03	49,597,531.02	190,802,480.97	119,628,187.18

5、投资收益

单位：元

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	-2,037,470.02	-5,391,543.85
合计	-2,037,470.02	-5,391,543.85

6、其他

无

十五、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,361,265.32	
减：所得税影响额	-654,189.80	
合计	5,015,455.12	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-3.67%	-0.31	-0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-4.39%	-0.36	-0.36

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

第十一节 备查文件目录

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

序号	文件名称	存放地点
1	载有法定代表人签名的半年度报告文本	公司董事会办公室
2	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表	财务部
3	其他有关资料	公司董事会办公室

湖南国科微电子股份有限公司

法定代表人：向平

二零一七年八月二十四日

