

紫光集团有限公司

审计报告

大华审字[2019]007915 号

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

Da Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

紫光集团有限公司
审计报告及财务报表

（2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日止）

目 录	页 次
一、 审计报告	1-2
二、 已审财务报表	
合并资产负债表	1
合并利润表	2
合并现金流量表	3
合并所有者权益变动表	4-5
母公司资产负债表	6
母公司利润表	7
母公司现金流量表	8
母公司所有者权益变动表	9-10
财务报表附注	1-151

审 计 报 告

大华审字[2019]007915 号

紫光集团有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了紫光集团有限公司（以下简称紫光集团）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动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，公允反映了紫光集团 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母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，我们独立于紫光集团，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、 管理层和治理层对财务报表的责任

紫光集团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，紫光集团管理层负责评估紫光集团的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算紫光集团、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督紫光集团的财务报告过程。

四、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，就可能导致对紫光集团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告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紫光集团不能持续经营。

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. 就紫光集团中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一九年四月二十九日

合并资产负债表

2018年12月31日

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

	附注九	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	注释1	53,264,095,891.46	53,499,939,438.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	注释2	9,739,286,992.45	15,777,694,773.52
衍生金融资产			
应收票据	注释3	1,208,710,527.51	1,280,331,544.07
应收账款	注释4	9,868,685,167.71	7,574,192,142.55
预付款项	注释5	3,729,188,715.71	2,848,034,357.59
应收利息	注释6	431,956,890.64	436,199,229.25
应收股利			
其他应收款	注释7	17,726,774,898.06	12,883,615,232.66
存货	注释8	21,547,753,742.84	12,113,465,978.34
持有待售资产	注释9	76,871,030.38	5,652,563.30
一年内到期的非流动资产	注释10	842,630,680.94	426,085,322.38
其他流动资产	注释11	10,726,031,552.15	7,030,516,777.56
流动资产合计		129,161,986,089.85	113,875,727,359.38
非流动资产：			
可供出售金融资产	注释12	13,776,789,264.45	9,687,144,256.42
持有至到期投资			
长期应收款	注释13	1,706,324,216.93	1,289,017,939.44
长期股权投资	注释14	2,476,249,541.18	352,049,713.58
投资性房地产	注释15	340,305,228.95	351,372,412.71
固定资产	注释16	19,628,033,170.46	8,226,376,891.88
在建工程	注释17	10,874,229,228.44	3,632,023,770.30
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	注释18	14,361,685,070.48	9,581,262,426.55
开发支出	注释19	11,016,607,153.29	9,876,599,974.80
商誉	注释20	54,317,146,968.27	42,272,338,342.64
长期待摊费用	注释21	1,063,676,409.88	1,425,058,247.26
递延所得税资产	注释22	1,100,520,819.66	628,532,021.61
其他非流动资产	注释23	17,459,080,166.56	6,992,771,165.63
非流动资产合计		148,120,647,238.55	94,314,547,162.82
资产总计		277,282,633,328.40	208,190,274,522.20

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

赵伟

主管会计工作负责人：

王慧

会计机构负责人：

赵世鹏

合并资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：紫光集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注九	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款	注释26	26,676,432,742.19	11,571,672,398.92
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	注释27	5,776,352.22	
衍生金融负债			
应付票据	注释28	2,268,465,280.81	467,854,882.79
应付账款	注释29	11,735,969,068.18	9,010,921,449.65
预收款项	注释30	3,662,947,402.80	3,601,160,713.23
应付职工薪酬	注释31	2,968,114,005.55	2,210,211,122.97
应交税费	注释32	2,409,485,165.40	1,282,069,778.16
应付利息	注释33	2,595,166,014.02	1,778,833,916.57
应付股利	注释34	1.45	1.39
其他应付款	注释35	3,700,061,088.87	3,871,373,657.28
持有待售负债	注释36	56,856,081.14	
一年内到期的非流动负债	注释37	17,228,105,207.93	15,879,058,035.52
其他流动负债	注释38	6,145,709,940.25	5,087,347,584.97
流动负债合计		79,453,088,350.81	54,760,503,541.45
非流动负债：			
长期借款	注释39	50,536,013,102.77	33,889,732,750.58
应付债券	注释40	63,918,235,429.87	32,944,768,455.08
长期应付款	注释41	2,859,204,969.58	1,684,593,916.88
长期应付职工薪酬	注释42	80,902,053.24	
专项应付款	注释43	800,000.00	800,000.00
预计负债	注释44	219,251,956.74	86,685,940.59
递延收益	注释45	4,984,689,202.20	2,535,037,380.32
递延所得税负债	注释22	1,491,412,889.65	1,315,766,128.54
其他非流动负债	注释46	37,661,719.75	2,038,741,054.13
非流动负债合计		124,128,171,323.80	74,496,125,626.12
负债合计		203,581,259,674.61	129,256,629,167.57
所有者权益：			
实收资本	注释47	670,000,000.00	670,000,000.00
其他权益工具	注释48	13,855,443,396.18	16,861,103,773.54
其中：优先股			
永续债		14,000,000,000.00	17,000,000,000.00
资本公积	注释49	132,556,913.02	79,194,872.88
减：库存股			
其他综合收益	注释50	-2,480,339,013.91	-1,878,093,791.75
专项储备	注释51		2,166,990.39
盈余公积	注释52	207,562,159.43	207,562,159.43
一般风险准备		1,137,548.69	799,685.69
未分配利润	注释53	25,115,125.15	1,393,941,430.10
归属于母公司所有者权益合计		12,411,476,128.56	17,336,675,120.28
少数股东权益		61,289,897,525.23	61,596,970,234.35
所有者权益合计		73,701,373,653.79	78,933,645,354.63
负债和所有者权益总计		277,282,633,328.40	208,190,274,522.20

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：

赵世鹏

主管会计工作负责人：

2

王慧

会计机构负责人：

赵世鹏

合并利润表

2018年度

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注九	本期金额	上期金额
一、营业总收入	注释54	79,954,262,090.18	57,528,839,523.43
减：营业成本	注释54	53,167,215,024.68	45,134,784,152.18
税金及附加	注释55	421,074,653.96	313,000,368.22
销售费用	注释56	4,288,897,166.10	3,782,288,468.94
管理费用	注释57	4,203,948,869.61	2,836,874,542.39
研发费用	注释58	6,214,958,703.23	4,738,815,062.02
财务费用	注释59	6,521,793,683.67	2,745,773,332.09
其中：利息费用	注释59	7,544,701,117.45	4,232,239,781.08
利息收入	注释59	2,199,789,336.63	1,772,944,971.46
资产减值损失	注释60	1,719,414,334.04	545,278,770.39
加：其他收益	注释61	2,434,338,669.64	2,481,727,732.12
投资收益	注释62	557,589,737.16	4,251,702,033.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释62	-54,323,601.38	-45,855,162.70
公允价值变动收益	注释63	-5,420,099,052.36	-37,576,605.26
资产处置收益	注释64	-5,125,666.69	-1,217,385.97
二、营业利润		983,663,342.64	4,126,660,602.08
加：营业外收入	注释65	131,881,040.18	183,110,030.67
减：营业外支出	注释66	105,022,184.40	235,289,289.60
三、利润总额		1,010,522,198.42	4,074,481,343.15
减：所得税费用	注释67	749,637,581.66	1,099,431,532.94
四、净利润		260,884,616.76	2,975,049,810.21
其中：同一控制下企业合并被合并方在合并前实现的净利润		-4,378,189.19	-20,967,180.82
(一) 按经营持续性分类			
持续经营净利润		260,884,616.76	2,975,049,810.21
终止经营净利润			
(二) 按所有权归属分类			
归属于母公司所有者的净利润		-630,865,064.47	1,055,410,785.41
少数股东损益		891,749,681.23	1,919,639,024.80
五、其他综合收益的税后净额		-618,839,793.18	-2,800,009,716.72
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-602,245,222.16	-2,108,467,485.64
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-6,510,875.13	
1. 重新计量设定受益计划净变动额		-6,510,875.13	
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-595,734,347.03	-2,108,467,485.64
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-466,825,388.99	-1,878,838,433.80
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		-51,329,220.50	
5. 外币财务报表折算差额		-77,579,737.54	-229,629,051.84
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-16,594,571.02	-691,542,231.08
六、综合收益总额		-357,955,176.42	175,040,093.49
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,233,110,286.63	-1,053,056,700.23
归属于少数股东的综合收益总额		875,155,110.21	1,228,096,793.72
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



赵伟

王慧

赵世鹏

合并现金流量表

2018年度

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注九	本期金额	上期金额
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		78,246,138,265.50	65,530,456,330.91
收到的税费返还		3,225,513,716.39	2,732,217,028.99
收到其他与经营活动有关的现金	注释69	5,036,292,260.62	5,084,110,907.79
经营活动现金流入小计		86,507,944,242.51	73,346,784,267.69
购买商品、接受劳务支付的现金		64,477,231,507.31	53,428,154,894.76
客户贷款及垫款净增加额		70,090,000.00	169,030,000.00
支付给职工以及为职工支付的现金		10,247,364,382.42	8,220,861,880.86
支付的各项税费		4,977,754,528.72	2,865,731,653.85
支付其他与经营活动有关的现金	注释69	5,871,243,501.77	5,704,262,636.78
经营活动现金流出小计		85,643,683,920.22	70,388,041,066.25
经营活动产生的现金流量净额		864,260,322.29	2,958,743,201.44
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		32,397,030,325.11	36,626,003,079.55
取得投资收益收到的现金		616,762,668.57	1,341,784,897.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		49,275,265.53	11,812,600.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,618,300,385.59	1,842,632.43
收到其他与投资活动有关的现金	注释69	883,996,771.45	890,848,991.94
投资活动现金流入小计		35,565,365,416.25	38,872,292,201.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,494,690,687.31	8,843,502,637.08
投资支付的现金		39,848,559,967.72	48,551,832,091.19
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		7,993,803,196.28	7,628,829,214.13
支付其他与投资活动有关的现金	注释69	10,606,749,249.65	9,413,239,129.09
投资活动现金流出小计		80,943,803,100.96	74,437,403,071.49
投资活动产生的现金流量净额		-45,378,437,684.71	-35,565,110,870.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		2,601,541,479.07	11,007,570,943.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,601,541,479.07	11,007,570,943.40
取得借款收到的现金		93,916,794,375.28	61,404,312,276.30
收到其他与筹资活动有关的现金	注释69	16,457,131,541.25	4,344,646,159.81
筹资活动现金流入小计		112,975,467,395.60	76,756,529,379.51
偿还债务支付的现金		49,068,028,210.85	26,929,939,870.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		9,189,265,340.88	6,005,918,520.16
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,510,197,274.40	886,499,062.87
支付其他与筹资活动有关的现金	注释69	10,333,266,189.29	9,903,238,638.57
筹资活动现金流出小计		68,590,559,741.02	42,839,097,029.60
筹资活动产生的现金流量净额		44,384,907,654.58	33,917,432,349.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		341,783,267.27	-140,368,007.20
五、现金及现金等价物净增加额		212,513,559.43	1,170,696,673.78
加：年初现金及现金等价物余额		50,205,887,114.37	49,035,190,440.59
六、期末现金及现金等价物余额		50,418,400,673.80	50,205,887,114.37

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

国赵印伟

主管会计工作负责人：

轩王印慧

会计机构负责人：

赵世鹏

2018年度

编制单位: 紫光集团有限公司

附注九

本期金额

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

王慧軒印





合并所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 豫光银业有限公司

	上期金额									
	归属于母公司所有者权益									
	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	小计
一、上年年末余额	670,000,000.00	16,867,707,547.15	50,337,827.18		230,373,693.89	4,569,729.24	83,825,274.32	266,295.69	1,514,526,488.04	19,421,606,655.51
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并			28,857,045.70						-1,480,313.75	27,376,731.95
其他										19,109,657.53
二、本年年初余额	670,000,000.00	16,867,707,547.15	79,194,872.88		230,373,693.89	4,569,729.24	83,825,274.32	266,295.69	1,513,046,174.29	19,448,983,587.46
三、本年增减变动金额		-6,603,773.61			-2,108,467,485.64	-2,402,738.85	123,736,885.11	533,390.00	-119,104,744.19	-2,112,308,467.18
(一) 综合收益总额					-2,108,467,485.64				1,055,410,785.41	-1,053,056,700.23
(二) 所有者投入和减少资本		-6,603,773.61							-31,136,921.15	-37,740,694.76
1. 所有者投入的普通股			449,620,000.00						449,620,000.00	449,620,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本		-6,603,773.61							-6,603,773.61	-6,603,773.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他			-449,620,000.00						-31,136,921.15	-480,756,921.15
(三) 利润分配							123,736,885.11	533,390.00	-1,143,378,608.45	-1,019,108,333.34
1. 提取盈余公积							123,736,885.11	533,390.00	-123,736,885.11	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者的分配										
4. 其他									-533,390.00	-533,390.00
(四) 所有者权益内部结转									-1,019,108,333.34	-1,019,108,333.34
1. 资本公积转增股本										
2. 盈余公积转增股本										
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									-2,402,738.85	-2,402,738.85
2. 本期使用									25,527,995.94	25,527,995.94
(六) 其他									-27,930,734.79	-27,930,734.79
四、本年年末余额	670,000,000.00	16,861,103,773.54	79,194,872.88		-1,878,093,791.75	2,166,990.39	207,562,159.43	799,685.69	1,393,941,430.10	17,336,675,120.28

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



Signature of the Enterprise Legal Representative.

主管会计工作负责人:



Signature of the Chief Accountant.

会计机构负责人:



Signature of the Accounting Institution Responsible Person.

母公司资产负债表

2018年12月31日

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

资产	附注十六	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		11,000,944,123.94	6,264,944,892.08
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		4,255,106,317.20	8,142,931,560.25
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	注释1	353,770.05	202,834.90
预付款项		5,481,871.78	4,166,630.53
应收利息		3,492,157,148.18	1,434,363,367.18
应收股利			
其他应收款	注释2	46,541,300,502.72	37,435,094,228.65
存货		1,293,260.23	1,249,303.69
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,682,387,958.89	1,082,185,855.02
流动资产合计		66,979,024,952.99	54,365,138,672.30
非流动资产：			
可供出售金融资产		2,062,513,152.03	974,139,419.06
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	注释3	12,802,483,202.63	12,265,577,771.99
投资性房地产			
固定资产		5,542,131.15	4,871,218.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,971,063.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		17,457,045.18	27,931,272.18
递延所得税资产			
其他非流动资产		2,836,800,000.00	
非流动资产合计		17,727,766,594.34	13,272,519,682.14
资产总计		84,706,791,547.33	67,637,658,354.44

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：

赵世鹏

主管会计工作负责人：

王慧

会计机构负责人：

赵世鹏



母公司资产负债表（续）

2018年12月31日

编制单位：紫光集团有限公司

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和股东权益	附注十六	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款		3,115,707,200.00	3,400,000,000.00
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		1,250,256.38	1,564,627.91
预收款项		2,777,372.49	2,112,441.76
应付职工薪酬		239,109.26	232,906.80
应交税费		106,666,073.13	277,253,595.12
应付利息		1,485,299,534.66	1,202,221,179.31
应付股利			
其他应付款		898,043,000.21	64,880,506.72
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		7,323,520,000.00	4,577,000,000.00
其他流动负债		2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
流动负债合计		15,433,502,546.13	11,525,265,257.62
非流动负债：			
长期借款		15,656,800,000.00	13,862,320,000.00
应付债券		41,050,000,000.00	25,050,000,000.00
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		147,587,352.94	147,587,352.94
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,854,387,352.94	39,059,907,352.94
负债合计		72,287,889,899.07	50,585,172,610.56
所有者权益：			
实收资本		670,000,000.00	670,000,000.00
其他权益工具		13,855,443,396.18	15,861,103,773.54
其中：优先股			
永续债		14,000,000,000.00	16,000,000,000.00
资本公积		143,254,511.64	143,254,511.64
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		207,562,159.43	207,562,159.43
未分配利润		-2,457,358,418.99	170,565,299.27
所有者权益合计		12,418,901,648.26	17,052,485,743.88
负债和所有者权益总计		84,706,791,547.33	67,637,658,354.44

（后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分）

企业法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





母公司利润表

2018年度

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期金额	上期金额
一、营业收入	注释4	1,802,247,261.36	79,535,014.69
减：营业成本	注释4	18,541,818.39	16,596,813.98
税金及附加		19,414,384.52	1,131,244.26
销售费用		13,775,749.03	12,785,590.04
管理费用		397,846,369.93	238,721,137.08
研发费用			
财务费用		1,479,748,587.08	507,617,592.39
其中：利息费用		3,643,590,669.81	1,932,251,775.69
利息收入		2,460,575,256.58	1,453,220,637.33
资产减值损失		-585,958.90	-2,180,010.73
加：其他收益		560,880.00	
投资收益	注释5	527,550,514.03	2,631,655,328.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	注释5	-8,483,069.36	
公允价值变动收益		-2,047,015,577.93	82,054,457.03
资产处置收益		-47,213.98	79,121.83
二、营业利润		-1,645,445,086.57	2,018,651,554.94
加：营业外收入		428,165.65	2,088,275.38
减：营业外支出		28,091,943.15	27,930,413.21
三、利润总额		-1,673,108,864.07	1,992,809,417.11
减：所得税费用		11,748,187.52	422,942,434.93
四、净利润		-1,684,857,051.59	1,569,866,982.18
(一) 持续经营净利润		-1,684,857,051.59	1,569,866,982.18
(二) 终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
六、综合收益总额		-1,684,857,051.59	1,569,866,982.18
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



赵伟

主管会计工作负责人：



王慧

会计机构负责人：



赵世鹏



母公司现金流量表

2018年度

编制单位：紫光集团有限公司

(除特别注明外，金额单位均为人民币元)

项目	附注十六	本期金额	上期金额
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		58,513,096.31	56,690,981.98
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		250,560,347.34	209,368,621.46
经营活动现金流入小计		309,073,443.65	266,059,603.44
购买商品、接受劳务支付的现金		26,909,450.93	12,376,162.09
支付给职工以及为职工支付的现金		198,232,760.77	129,253,949.36
支付的各项税费		292,450,030.78	5,877,654.72
支付其他与经营活动有关的现金		261,656,337.55	130,278,730.16
经营活动现金流出小计		779,248,580.03	277,786,496.33
经营活动产生的现金流量净额		-470,175,136.38	-11,726,892.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金		9,048,186,598.70	8,120,267,409.19
取得投资收益收到的现金		654,580,687.46	636,199,585.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		60,800.00	80,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,600,000,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		11,302,828,086.16	8,756,546,995.05
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,100,894.29	2,135,416.96
投资支付的现金		8,166,441,974.55	16,375,427,376.89
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		3,000,310,000.00	
投资活动现金流出小计		11,172,852,868.84	16,377,562,793.85
投资活动产生的现金流量净额		129,975,217.32	-7,621,015,798.80
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		31,710,063,200.00	34,150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,687,329,070.26	42,666,969,811.64
筹资活动现金流入小计		60,397,392,270.26	76,816,969,811.64
偿还债务支付的现金		12,977,000,000.00	6,020,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,303,578,981.13	2,522,235,835.51
支付其他与筹资活动有关的现金		36,715,614,138.21	63,150,171,289.51
筹资活动现金流出小计		53,996,193,119.34	71,698,907,125.02
筹资活动产生的现金流量净额		6,401,199,150.92	5,118,062,686.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,060,999,231.86	-2,514,680,005.07
加：年初现金及现金等价物余额		4,054,944,892.08	6,569,624,897.15
六、期末现金及现金等价物余额		10,115,944,123.94	4,054,944,892.08

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人：



赵伟

主管会计工作负责人：



王慧

会计机构负责人：



赵世鹏



母公司所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	本期金额					
	实收资本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备
一、上年年末余额	670,000,000.00	15,861,103,773.54	143,254,511.64		207,562,159.43	17,052,485,743.88
加: 会计政策变更						
前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	670,000,000.00	15,861,103,773.54	143,254,511.64		207,562,159.43	17,052,485,743.88
三、本年增减变动金额						
(一) 综合收益总额		-2,005,660,377.36			-2,627,923,718.26	-4,633,584,095.62
(二) 所有者投入和减少资本					-1,684,857,051.59	-1,684,857,051.59
1. 所有者投入的普通股		-2,005,660,377.36				-2,005,660,377.36
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		-2,005,660,377.36				-2,005,660,377.36
4. 其他						
(三) 利润分配						
1. 提取盈余公积					-943,066,666.67	-943,066,666.67
2. 对所有者的分配						
3. 其他						
(四) 所有者权益内部结转						
1. 资本公积转增股本						
2. 盈余公积转增股本						
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、本年年末余额	670,000,000.00	13,855,443,396.18	143,254,511.64		207,562,159.43	12,418,901,648.26

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)



企业法定代表人:

Signature of Guo Zhao Yin Wei



主管会计工作负责人:

Signature of Xuan Wang Yin Hui



会计机构负责人:

Signature of Zhao Shi Peng



母公司所有者权益变动表

2018年度

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

编制单位: 紫光集团有限公司

附注十六

	上期金额								
	实收资本	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
一、上年年末余额	670,000,000.00	15,867,707,547.15	143,254,511.64				83,825,274.32	-332,498,131.13	16,432,289,201.98
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年年初余额	670,000,000.00	15,867,707,547.15	143,254,511.64				83,825,274.32	-332,498,131.13	16,432,289,201.98
三、本年增减变动金额		-6,603,773.61					123,736,885.11	503,063,430.40	620,196,541.90
(一) 综合收益总额									
(二) 所有者投入和减少资本		-6,603,773.61						1,569,866,982.18	1,569,866,982.18
1. 所有者投入的普通股									-6,603,773.61
2. 其他权益工具持有者投入资本		-6,603,773.61							-6,603,773.61
3. 股份支付计入所有者权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积							123,736,885.11	-1,066,803,551.78	-943,066,666.67
2. 对所有者的分配							123,736,885.11	-123,736,885.11	
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增股本									
2. 盈余公积转增股本									
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								-943,066,666.67	-943,066,666.67
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年年末余额	670,000,000.00	15,861,103,773.54	143,254,511.64				207,562,159.43	170,565,299.27	17,052,485,743.88

(后附财务报表附注为合并财务报表的组成部分)

企业法定代表人:



赵国伟

主管会计工作负责人:



王轩

会计机构负责人:



赵世鹏

紫光集团有限公司 2018 年度财务报表附注

一、公司基本情况

紫光集团有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为清华紫光（集团）总公司，成立于 1988 年 7 月，1999 年 12 月经国务院批准进入 520 户国家重点企业之列。本公司是由清华大学主办的全民所有制校办高科技企业，原公司注册资本为人民币 39,451 万元。

2004 年 12 月 8 日，本公司取得教育部科技发展中心以教技发中心函[2004]199 号文件批复，同意原清华紫光（集团）总公司改制设立紫光集团有限公司，新公司注册资本为 2.2 亿元人民币，由清华控股有限公司以原清华紫光（集团）总公司 2004 年 6 月 30 日经评估的部分净资产 17,800 万元人民币出资（其余部分净资产划转至清华控股有限公司），占总股本的 80.91%；北京首都旅游集团有限责任公司以现金 1,820 万元人民币出资，占总股本的 8.27%；北京首旅景区投资管理有限公司以现金 2,180 万元人民币出资，占总股本的 9.91%；北京市旺达网科技发展有限公司以现金 200 万元人民币出资，占总股本的 0.91%。新公司于 2005 年 6 月 13 日在北京市工商行政管理局登记注册成立。

2010 年 3 月 26 日，本公司股东会 2010 年第一次临时会议召开，同意北京健坤投资集团有限公司向本公司增资 15,333 万元，成为公司的新股东。北京健坤投资集团有限公司的投资中，12,000 万元计入注册资本，3,333 万元计入资本公积。增资完成后，公司的股权结构为：清华控股有限公司出资额 17,800 万元，占总股本的 52.353%；北京健坤投资集团有限公司出资额 12,000 万元，占总股本的 35.294%；北京首都旅游集团有限责任公司出资额 1,820 万元，占总股本的 5.353%；北京首旅景区投资管理有限公司出资额 2,180 万元，占总股本的 6.412%；北京市旺达网科技发展有限公司出资额 200 万元，占总股本的 0.588%。

2012 年 11 月 23 日，根据清华大学文件清校复[2012]11 号《关于同意紫光集团有限公司增资扩股的批复》，同意清华控股有限公司以每 1 元新增注册资本对应 1.3268 元的价格对本公司进行增资，出资 21,719.17 万元，其中 16,370 万元计入注册资本，5,349.17 万元计入资本公积；同意北京健坤投资集团有限公司以每 1 元新增注册资本对应 1.3268 元的价格对本公司进行增资，出资 22,064.13 万元，其中 16,630 万元计入注册资本，5,434.13 万元计入资本公积。本次增资扩股完成后，公司的注册资本增加为 67,000 万元，股权结构为：清华控股有限公司出资额 34,170 万元，占总股本的 51.00%；北京健坤投资集团有限公司出资额 28,630 万元，占总股本的 42.73%；北京首都旅游集团有限责任公司出资额 1,820 万元，占总股本的 2.72%；北京首旅景区投资管理有限公司出资额 2,180 万元，占总股本的 3.25%；北京市旺达网科技发展有限公司出资额 200 万元，占总股本的 0.30%。

2013 年，北京首都旅游集团有限责任公司、北京首旅景区投资管理有限公司与北京健坤投资集团有限公司签订股权转让协议，分别将其持有本公司 2.72%、3.25%的股权全部转让给北京健坤投资集团有限公司。北京市旺达网科技发展有限公司与北京健坤投资集团有限公司签订股权转

让协议，将其持有本公司 0.30%股权全部转让给北京健坤投资集团有限公司。股权变更后各股东出资金额和所持比例详见下表：

股东名称	认缴出资金额（万元）	占注册资本比例（%）
清华控股有限公司	34,170.00	51.00
北京健坤投资集团有限公司	32,830.00	49.00
合计	67,000.00	100.00

本公司法人代表为赵伟国。

本公司于 2016 年 10 月 11 日在北京市工商行政管理局海淀分局取得三证合一的营业执照，统一社会信用代码：91110108101985435B。

经批准的经营范围：集成电路和移动通信系统基站设备、交换设备及数字集成系统设备、无线移动通信集成电路、基带、射频、多媒体芯片和相关数字芯片的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；集成电路设计；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE 值在 1.5 以上的云计算数据中心除外）；计算机系统服务；软件开发；软件咨询；销售通讯设备、电子产品、机械设备、计算机、软件及辅助设备、云计算；销售自行开发后的产品；出租商业用房；租赁电子设备；房地产开发；项目投资；投资管理；资产管理；企业管理；投资咨询；货物进出口、技术进出口、代理进出口；工程和技术研究与试验发展。

二、合并财务报表范围

本期纳入合并范围的子公司包括 532 家，较上年因新设增加 62 家，非同一控制下企业合并增加 26 家，同一控制下企业合并增加 2 家，因注销减少 22 家，因股权转让减少 8 家，具体变动情况详见本附注十、合并范围的变更。

三、财务报表编制基础

（一）编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告年末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的 2018 年度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、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司采用公历年度，即从每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计期间。

（三）营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司编制本财务报表所采用的货币为人民币。

本公司各下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，合并方在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，按照下列步骤进行会计处理：

（1）确定同一控制下企业合并形成的长期股权投资的初始投资成本。在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。

（2）长期股权投资初始投资成本与合并对价账面价值之间的差额的处理。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

（3）合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综

合收益和其他所有者权益应全部结转。

(4) 在合并财务报表中的会计处理见本附注四、(五)。

2、非同一控制下企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。

购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。

购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能够可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

对合并中取得的被购买方资产进行初始确认时，对被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产进行充分辨认和合理判断，满足以下条件之一的，应确认为无形资产：（1）源于合同性权利或其他法定权利；（2）能够从被购买方中分离或者划分出来，并能单独或与相关合同、资产和负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或交换。

购买方在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，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。

购买方通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，属于“一揽子交易”的，本公司将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者

权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权根据长期股权投资准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。在合并财务报表中的会计处理见本附注四、（五）。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，将该股权投资的公允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，原持有股权的公允价值与账面价值的差额与原计入其他综合收益的累计公允价值变动全部转入改按成本法核算的当期投资损益。

3、将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准

本公司将多次交易事项判断为一揽子交易的判断标准如下：

- （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）一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（六）合并财务报表

1、合并财务报表范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制，是指投资方拥有被投资方的权力，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。

2、合并财务报表编制的方法

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料将整个企业集团视为一个会计主体。合并程序具体包括：合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目；抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额；抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响，内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失；站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，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。

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，其余额仍冲减少数股东权益。

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”。子公司向母公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母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，按照母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。

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，编制合并报表时，调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表，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。

本公司在报告期内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，将该子公司以及业务购买日至报告年末的收入、费用、利润、现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表。

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，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，现金流量纳入合并现金流量表。

母公司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。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，不属于“一揽子交易”的，取得控制权日，合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，不属于“一揽子交易”的，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转为购买日所属当期收益。由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或资产变动而产生的其他综合收益除外。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，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，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，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。

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，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资

产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

合并所有者权益变动表根据合并资产负债表和合并利润表编制。

（七）合营安排

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。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务确定合营安排的分类。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。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

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记账本位币；以公允价值计量的外币非货币性项目按公允价值确定日的即期汇率折算为记账本位币；以历史成本计量的外币非货币性项目采用交易发生日的即期汇率折算为记账本位币。

除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款本金及利息的汇兑差额按资本化的原则处理外，其余情况下所产生的外币折算差额直接计入当期损益。货币兑换形成的折算差额，计入财务费用。

2、外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用资产负债表的期初和年末平均汇率折算。

外币现金流量，采用资产负债表的期初和年末平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为

调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“其他综合收益”项目列示。

（十）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、金融工具的分类

公司按照取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将其划分为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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资产或金融负债；持有至到期投资；贷款和应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，年末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）贷款和应收款项

对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付账款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的股权投资，作为可供出售金融资产列报，按成本进行后续计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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。本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才可以使用不可观察输入值。

6、金融资产（不含应收款项）减值

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- ① 发行方或债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③ 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
- ⑦ 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧ 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失从所有者权益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的可供出售金融资产，发生减值时，将其账面价值与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。（2）持有至到期投资的减值准备

(2) 持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回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。

(3) 贷款及垫款

公司首先对单项金额重大的贷款及垫款单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，则确认减值损失，计入资产减值损失。公司将单项金额不重大的贷款及垫款或单独测试未发生减值的贷款及垫款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。公司对贷款及垫款业务形成的债权实行五级分类，分别为：正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类，根据资产的年末余额分别计提 0%、2%、25%、50%、100%的减值准备。

7、衍生金融工具

公司使用衍生金融工具，例如以远期外汇合约来降低与经营活动有关的汇率风险。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量，公允价值变动产生的利得或损失，直接计入当期损益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，应当按照成本计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

(十一) 应收款项

本公司坏账损失的核算采用备抵法。公司对年末应收账款、其他应收款按账龄分析法结合个别认定法计提坏账准备。公司对单项金额重大、单项金额虽不重大但需要单项计提的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发现减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大的应收款项)，应当包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

1、按类似信用风险特征计提坏账准备应收款项：

组合名称	依据	计提方法
账龄组合	除单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项外，其余应收款项按账龄划分组合。	账龄分析法
特殊信用组合	根据应收款项性质划分组合，包含押金、备用金、关联方往来款等。	经过分析，该组合款项无减值迹象，不计提坏账准备

2、组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	0, 0.3, 1, 2
1 至 2 年	1, 5, 10, 30
2 至 3 年	10, 15, 50

账龄	计提比例(%)
3 至 4 年	20, 30, 100
4 至 5 年	20, 50, 100
5 年以上	20, 100

3、长期应收款：分期收款销售产品业务形成的债权实行五级分类，分别为：正常类、关注类、次级类、可疑类和损失类，根据应收债权的年末余额分别计提 0.5%、2%、20%、50%、100% 的减值准备。

（十二）存货

1、存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、产成品、库存商品、包装物、低值易耗品、委托加工材料、维修备件、房地产开发成本、工程施工等。

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。

2、发出存货的计价方法

存货发出时采用加权平均法计价；对于不能替代使用的存货、为特定项目专门购入或制造的存货以及提供劳务的成本，采用个别计价法确定发出存货的成本。

包装物、低值易耗品以及施工作业现场的周转性材料物资等采用一次转销法进行摊销。价值较大、使用期限较长的包装物、低值易耗品以及施工作业现场的周转性材料物资等按受益期限分次摊销。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

年末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。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。

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；需要用于生产的材料、在产品或自制半成品等需要加工的材料存货，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。

4、存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

5、开发用土地的核算方法

纯土地开发项目，其费用支出单独构成土地开发成本；

连同房产整体开发的项目，其费用可分清负担对象的，一般按实际面积分摊记入商品房成本。

（十三）持有待售资产或处置组

1、持有待售的非流动资产或处置组的确认标准

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

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（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会计处理方法

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。

（1）对于持有待售的固定资产，应当调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

（2）持有待售的联营企业或合营企业的权益性投资，自划分至持有待售之日起，停止按权益法核算。

（3）出售的对子公司的投资将导致本公司丧失对子公司的控制权的，无论出售后本公司是否保留少数股东权益，本公司在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

3、不再满足持有待售确认条件时的会计处理

（1）该项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售固定资产确认条件的，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

(2) 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，本公司从其被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

4、其他持有待售非流动资产的会计处理

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，此处所指其他非流动资产不包括递延所得税资产、职工薪酬形成的资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

(十四) 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资；以及对合营企业的权益性投资。

1、投资成本确定

本公司长期股权投资在取得时按初始投资成本计量。初始投资成本一般为取得该项投资而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。但同一控制下的企业合并形成的长期股权投资，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。

2、后续计量及损益确认

(1) 后续计量

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。

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。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

被投资单位除净损益以外所有者权益其他变动的处理：对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积（其他资本公积）。

(2) 损益确认

成本法下，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益。

权益法下，在被投资单位账面净利润的基础上考虑：被投资单位与本公司采用的会计政策及会计期间不一致，按本公司的会计政策及会计期间对被投资单位财务报表进行调整；以取得投资时被投资单位固定资产、无形资产的公允价值为基础计提的折旧额或摊销额以及有关资产减值准备金额等对被投资单位净利润的影响；对本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易予以抵销等事项的适当调整后，确认应享有或应负担被投资单位的净利润或净亏损。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单

位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

在持有投资期间，被投资单位能够提供合并财务报表的，应当以合并财务报表中的净利润和其他权益变动为基础进行核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，应该首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，其次判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

重大影响以下的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，其减值损失是根据其账面价值与按类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额进行确定。

除因企业合并形成的商誉以外的存在减值迹象的其他长期股权投资，如果可收回金额的计量结果表明，该长期股权投资的可收回金额低于其账面价值的，将差额确认为减值损失。

长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

5、长期股权投资的处置

投资方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，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当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。

投资方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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

（十五）投资性房地产

本公司投资性房地产包括，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。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产按照年限平均法计提折旧或摊销。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定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固定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，换入的固定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固定资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其与被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的固定资产按其公允价值确定其入账价值。

3、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入公司且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

4、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。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20-45	5%	2.11%-4.75%
通用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
专用设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
运输设备	5-10	5%	9.50%-19.00%
电子设备	3-5	5%	19.00%-31.60%

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每年末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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。当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

6、固定资产的处置

固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

7、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

本公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资

产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

（十七）在建工程

1、在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司在每年末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十八）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。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、借款费用资本化期间

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

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

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

购建或者生产的资产的各部分分别完工，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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）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，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，年末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试，并在每个会计期间对其使用寿命进行复核。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。公司年末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(二十) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，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。商誉减值损失在发生时计入当期损益，且在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

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

经营租入固定资产改良支出，公司按照长期待摊费用进行核算，并以租赁期限与预计可使用年限两者孰短的期限采用直线法摊销。

(二十二) 预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

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。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；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价

值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

（二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1、短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2、离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3、辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

4、其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日，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。

（二十四）收入

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。

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、提供劳务收入的确认方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3、确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（二十五）政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

1、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助属于与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，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，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

本公司取得的除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：（1）用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；（2）用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（二十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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。

一般情况下所有暂时性差异均确认相关的递延所得税。但对于可抵扣暂时性差异，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认相关的递延所得税资产。此外，与商誉的初始确认相关的，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产或负债。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损及税款抵减，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。

本公司确认与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对于与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，只有当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时，本公司才确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

除与直接计入其他综合收益或股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

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

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

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

（二十七）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（1）经营租入资产

本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由本公司承担的与租赁相关的费用时，本公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）经营租出资产

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

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

2. 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：本公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

本公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

（二十八）利润分配方法

根据国家有关法律、法规的要求及《公司章程》的规定，公司各年度的税后利润按照以下顺序分配：

- 1、弥补以前年度亏损；
- 2、提取 10% 的法定盈余公积金；
- 3、经股东大会决议提取任意盈余公积金；
- 4、经股东大会决议分配股利。

五、重要会计政策、会计估计变更以及会计差错的更正的说明

（一）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
因子公司业务发展需要进行会计政策的补充	注 1
根据财政部于 2018 年 6 月 15 日发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）的相关规定，对一版企业财务报表格式进行了调整，比较数据相应调整。	注 2

注 1、本报告期，因子公司业务发展需要，根据《企业会计准则》等相关规定并结合公司实际经营状况补充相应的会计政策，具体详见“本附注四、重要会计政策及会计估计：（十）、（7）衍生金融工具、（十一）、3、长期应收款”所述。上述会计政策的补充，不影响公司前期财务报表的披露。

注 2、本公司根据《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
管理费用	7,575,689,604.41	管理费用	2,836,874,542.39
		研发费用	4,738,815,062.02
财务费用	2,745,773,332.09	财务费用	2,745,773,332.09
		利息费用	4,232,239,781.08
		利息收入	1,772,944,971.46

（二）重要会计估计变更

本期本公司重要会计估计未发生变更。

（三）前期差错更正

本期未发现前期会计差错。

六、税项

（一）主要税种及税率

1、企业所得税

境内：除附注六、（二）所述子公司享受企业所得税税收优惠外，本公司及本公司之境内子公司适用的所得税率为 25%。

境外：本公司本报告期内境外子公司所得税税率主要有香港地区 16.5%、美国 29.84%、印度 32.44%、法国 33.33%、新加坡 17%、泰国 20%等。

2、增值税

除附注六、（二）所述子公司享受的增值税税收优惠外，本公司及下属子公司销售货物、提供应税劳务、提供应税服务、转让金融商品等适用增值税，税率为 17%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%）、13%、11%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 10%）、6%。

小规模纳税人适用增值税简易征收率 3%，一般纳税人部分应税服务收入选择适用简易征收率 5%。

3、城建税及教育费附加

公司城建税、教育费附加均以应纳增值税为计税依据，适用税率分别为 7%和 3%，地方教育费附加税率为 2%、1.5%。

4、房产税

公司自用房产以房产原值的 70%为计税依据，按 1.2%的税率计缴房产税；公司出租房产以租金为计税依据，按 12%的税率计缴房产税。

5、其他税项

公司的其他税项按国家有关规定计算缴纳。

（二）税收优惠及批文

1、紫光国芯微电子股份有限公司（以下简称“紫光国微”）及下属公司税收优惠情况

（1）企业所得税税收优惠

紫光国微之子公司紫光同芯微电子有限公司（以下简称“同芯微电子”）、深圳市国微电子有限公司（以下简称“国微电子”）、西安紫光国芯半导体有限公司（以下简称“西安紫光国芯”）、深圳市紫光同创电子有限公司（以下简称“紫光同创”）、唐山国芯晶源电子有限公司（以下简称“国芯晶源”）、无锡紫光微电子有限公司（以下简称“无锡微电子”）为高新技术企业，执行 15% 的企业所得税优惠税率。同时，同芯微电子、国微电子、西安紫光国芯符合国家规划布局内的集成电路设计企业资质，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》文件及财税[2012]27 号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》文件的规定，2018 年度减按 10%征收企业所得税。

（2）增值税税收优惠

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）文件规定，紫光国微之子公司国微电子的委托科研项目，经深圳市科技主管部门进行认定、深圳主管税务部门备案，其委托开发收入免征增值税。

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）文件规定，本公司之子公司西安紫光国芯的委托科研项目，经西安市科技主管部门进行认定、西安主管税务部门备案，其委托开发收入免征增值税。

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）以及海国税批[2014]411072 号，紫光国微之子公司同方微电子的“智能卡操作系统”和“智能卡启动下载器软件”产品自 2014 年 12 月 1 日起享受增值税实际税负超过 3%的部分即征即退政策。

（3）其他

紫光国微出口货物增值税采用免、抵、退的计算办法，其中，2018 年 5 月 1 日前石英晶体出口货物退税率为 17%，蓝宝石衬底退税率为 5%，配套材料退税率为 11%，集成电路产品退税率为 17%；2018 年 5 月 1 日后石英晶体出口货物退税率为 16%，蓝宝石衬底退税率为 5%，配套材料退税率为 10%，集成电路产品退税率为 16%。

2、紫光股份有限公司（以下简称“紫光股份”）及下属公司税收优惠情况

（1）企业所得税税收优惠

紫光股份 2017 年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续认定为高新技术企业，高新证书编号：GR201711003305。根据《企业所得税法》有关规定，该公司企业所得税从 2017 年起三年内减按 15%税率计缴。

紫光股份之子公司紫光软件系统有限公司 2017 年被北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局继续认定为高新技术企业，高新证书编号：GR201711000243。根据《企业所得税法》有关规定，该公司企业所得税从 2017 年起三年内减按

15%税率计缴。

紫光股份之子公司唐山紫光智能电子有限公司被 2016 年被河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局继续认定为高新技术企业，高新证书编号：GR201613000451。根据《企业所得税法》有关规定，该公司企业所得税从 2016 年起三年内继续减按 15%税率计缴。

紫光股份之子公司新华三技术有限公司于 2018 年 8 月获浙江省发改委高技术处核查通过，被认定为国家重点软件企业。根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 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》（财税〔2016〕49 号），该公司获得税务机关批准，其 2017 年度企业所得税减按 10%的税率计缴。截至本报告批准日，该公司 2018 年度该项所得税优惠事项尚未获得批准，因此本年企业所得税仍按 15%的税率计提。

（2）增值税税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，紫光股份及所属子公司在销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%）税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

3、厦门紫光学大股份有限公司（以下简称“紫光学大”）及下属公司税收优惠情况

企业所得税税收优惠

紫光学大之子公司学成世纪（北京）信息技术有限公司于 2016 年 12 月 22 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201611001497，有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15%税收优惠政策。

紫光学大之子公司天津学大教育科技有限公司于 2016 年 3 月 22 日取得天津市软件行业协会核发的软件企业证书（证书编号：津-QR-2016-0003），2016 年 4 月 12 日在天津市经济技术开发区国家税务局第一税务所备案，享受减、免企业所得税优惠政策，2015 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日免税，2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日减半征收。该公司 2018 年度按 12.50%计算缴纳企业所得税。

4、北京紫光科技发展有限公司（以下简称“紫光科技发展”）及下属公司税收优惠情况

（1）企业所得税税收优惠

紫光科技发展之子公司紫光同能（北京）信息技术有限公司于 2016 年 12 月 22 日被评定为高新技术企业，证书编号：GR201611004113，有效期三年。享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。该公司同时于 2013 年 5 月 17 日被北京市经济和信息化委员会评定为软件企业，证书编号：京 R-2013-0076。

紫光科技发展之子公司紫光（北京）智控科技有限公司为经认定的软件生产企业，享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。

紫光科技发展之子公司北京紫光数智科技股份有限公司于 2016 年 12 月 22 日被评定为高新技术企业，证书编号：GR201611001909，有效期三年。该公司与 2014 年 8 月 29 日被北京市经

济和信息化委员会评定为软件企业，根据财税〔2012〕27 号文件规定，对我国境内新办集成电路设计企业和符合条件的软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。该公司 2014 年至 2015 年免征企业所得税，2016 年至 2018 年减半征收企业所得税，税率 12.5%。

紫光科技发展之子公司紫光（北京）智控科技有限公司于 2018 年 9 月 10 日被评定为高新技术企业，证书编号：GR201811002374，有效期三年，享受自开始获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税的优惠政策。该公司同时于 2013 年 8 月 4 日被北京市经济和信息化委员会评定为软件企业，证书编号：京 R-2013-0440。

（2）增值税税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，紫光科技发展之控股子公司紫光同能（北京）信息技术有限公司在销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%）税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

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，紫光科技发展之控股子公司北京紫光数智科技股份有限公司在销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%）税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

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，紫光科技发展之控股子公司紫光（北京）智控科技有限公司在销售其自行开发生产的软件产品，按 17%（自 2018 年 5 月 1 日起调整为 16%）税率缴纳增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分享受即征即退政策。

5、北京紫光展锐科技有限公司（以下简称“展锐科技”）及下属公司税收优惠情况

（1）企业所得税税收优惠

展锐科技之子公司展讯通信（上海）有限公司（“展讯上海”）根据《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》（发改高技[2016]1056 号），展讯上海 2018 年度属于国家规定的重点集成电路设计领域企业，按照《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）文件的规定，2018 年度按 10%税率计算缴纳企业所得税。

展锐科技之子公司展讯通信(天津)有限公司（“展讯天津”）根据《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》（发改高技[2016]1056 号），展讯天津 2018 年度属于国家规定的重点集成电路设计领域企业，按照《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）文件的规定，展讯天津 2018 年度继续按 10%税率计算缴纳企业所得税。

展锐科技之子公司厦门紫光展锐科技有限公司（“厦门展锐”）、展讯半导体（成都）有限公司（“成都半导体”）、展讯半导体（南京）有限公司（“南京半导体”）和紫光展讯通信（惠州）有限公司（展讯惠州）根据《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》财税[2016]49 号文件的规定，符合集成电路设计企业的条件，按照《财政部国家税务总局关于进

一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）文件的规定，从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。厦门展锐、南京半导体和成都半导体均于 2017 年实现累计盈利并开始享受税收优惠，2017 年和 2018 年免征企业所得税，2019 年至 2021 年减按 12.5%征收企业所得税。展讯惠州于 2018 年实现累计盈利并开始享受税收优惠，2018 年和 2019 年免征企业所得税，2020 年至 2022 年减按 12.5%征收企业所得税。

展锐科技之子公司锐迪科创微电子（北京）有限公司被认定为国家高新技术企业（证书编号：GR201811005268，发证时间：2018 年 10 月 31 日，有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15%税收优惠政策。

展锐科技之子公司北京展讯高科通信技术有限公司被认定为国家高新技术企业（证书编号：GR201811006085，发证时间：2018 年 10 月 31 日，有效期：三年）。根据《企业所得税法》有关规定，该公司企业所得税从 2018 年起三年内继续减按 15%税率计缴。

展锐科技之子公司锐迪科微电子（上海）有限公司被认定为国家高新技术企业（证书编号：GR201731000136，发证时间：2017 年 10 月 23 日，有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15%税收优惠政策。

（2）增值税税收优惠

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）文件附件 3 第一条第十九款第 7 项规定，北京紫光展锐科技有限公司统借统还业务经北京主管税务机关备案，其取得的统借统还利息收入免征增值税。

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）文件附件 3 第一条第二十六款规定，北京紫光展锐科技有限公司之子公司北京展讯高科通信技术有限公司受托科研项目，经北京市科技主管部门进行认定、北京主管税务机关备案，其受托技术开发收入免征增值税。

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）文件附件 3 第一条第二十六款规定，北京紫光展锐科技有限公司之子公司苏州兆芯半导体科技有限公司受托科研项目，经苏州市科技主管部门进行认定、苏州主管税务机关备案，其受托技术开发收入免征增值税。

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）文件附件 3 第一条第二十六款规定，北京紫光展锐科技有限公司之子公司展讯科技（杭州）有限公司受托科研项目，经杭州市科技主管部门进行认定、杭州主管税务机关备案，其受托技术开发收入免征增值税。

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）文件附件 3 第一条第二十六款规定，北京紫光展锐科技有限公司之子公司锐迪科创微电子（北京）有限公司受托科研项目，经北京市科技主管部门进行认定、北京主管税务机关备案，其受托技术开发收入免征增值税。

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）文件规定，北京紫光展锐科技有限公司之子公司锐迪科微电子（上海）有限公司受托科研项目，经上海市科技主管部门进行认定、上海主管税务机关备案，其受托技术开发收入免征增值税。

根据财政部、税务总局《关于 2018 年退还部分行业增值税留抵退税有关税收政策的通知》（财税[2018]70 号）文件规定，北京紫光展锐科技有限公司及其子公司展讯通信（上海）有限公司、展讯半导体（南京）有限公司、锐迪科（重庆）微电子科技有限公司、锐迪科微电子（上海）有限公司属于 2018 年退还增值税年末留抵税额行业目录范围内企业并于 2018 年度收到退还的年末留抵税额。

6、新疆燃气集团有限公司（以下简称“新疆燃气”）税收优惠情况

企业所得税税收优惠

2011 年 7 月 27 日，财政部、海关总署及国家税务总局颁布了《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，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。

7、紫光科技（控股）有限公司（以下简称“紫光控股”）及下属公司税收优惠情况

企业所得税税收优惠

紫光控股之子公司紫光日东科技(深圳)有限公司为国家高新技术企业（证书编号：GR201744201632，发证时间：2017 年 10 月 31 日，有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15% 税收优惠政策。

紫光控股之子公司日东电子发展(深圳)有限公司为国家高新技术企业（证书编号：GR201744205072，发证时间：2017 年 12 月 1 日，有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15% 税收优惠政策。

8、长江存储科技有限公司（以下简称“长江存储”）及下属公司税收优惠情况

（1）企业所得税税收优惠

根据 2017 年 11 月 24 日，国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、海关总署共同发布的“2017 年第 21 号”《公告》，长江存储和其子公司武汉新芯集成电路制造有限公司（以下简称“武汉新芯”）皆被认定为“线宽小于 0.25 微米或投资额超过 80 亿元、线宽小于 0.5 微米（含）的集成电路生产企业”。

根据财政部、国家税务总局财税〔2012〕27 号文《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》的规定，和财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布的《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》（财税〔2016〕49 号）文的相关规定，长江存储和其子公司武汉新芯享受所得税“五免五减半优惠”，从获利年度开始，五年免征企业所得税，五年减半征收企业所得税。截至 2018 年 12 月 31 日，长江存储尚未满足文件规定的“获利年度”要求；武汉新芯于 2018 年满足文件规定的“获利年度”要求，从 2018 年至 2022 年免征企业所得税，2023 年至 2027 年减半征收企业所得税。

（2）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局下发的《关于 2018 年退还部分行业增值税留抵税额有关税收政策的通知》（财税〔2018〕70 号），装备制造等先进制造业、研发等现代服务业退还年末留抵税额，长江存储属于 2018 年退还增值税年末留抵税额行业目录中的“计算机、通信和其他电子设备制造业”。长江存储 2018 年已实际享受增值税年末留抵税额退还政策优惠；武汉新芯 2018 年

未申请享受增值税年末留抵税额退还政策优惠。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于发布第三批适用退还增值税年末留抵税额政策的集成电路重大项目企业名单的通知》（财税〔2017〕5 号），集成电路重大项目企业采购设备缴纳的增值税进项税额实行退还增值税年末留抵税额政策。长江存储 2018 年已实际享受设备类增值税年末留抵税额退还政策优惠。

根据财政部、国家税务总局下发的《关于退还集成电路企业采购设备增值税年末留抵税额的通知》（财税〔2011〕107 号），集成电路重大项目企业采购设备缴纳的增值税进项税额实行退还增值税年末留抵税额政策。武汉新芯在该文件附件列示的国家批准的集成电路重大项目企业名单中，但 2018 年未申请享受设备类增值税年末留抵税额退还政策优惠。

9.北京紫光存储科技有限公司（以下简称“紫光存储”）及下属公司的税收优惠情况

企业所得税税收优惠

紫光存储之子公司北京紫光得瑞科技有限公司为国家重点扶持的高新技术企业（证书编号：GR201711001051，发证时间：2017-8-10；有效期：三年）。该公司 2018 年度按政策依法享受高新技术企业 15%税收优惠政策。

10、在西藏地区设立子（孙）公司的税收优惠情况

企业所得税税收优惠

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定（试行）的通知》（藏政发[2018]25 号）及有关优惠政策操作指引的规定，西藏自治区在 2018 年 1 月 1 日前成立的企业统一继续执行 2014 年出台的《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区企业所得税政策实施办法的通知》（藏政发[2014]51 号）第三条规定，享受西部大开发企业所得税 15%的优惠税率到 2020 年。本公司在西藏设立的子（孙）公司均享受该企业所得税优惠政策。

11.LinxensHoldingSAS（以下简称“Linxens”）及下属公司的税收优惠政策

企业所得税税收优惠

根据新加坡当地税收政策，Linxens 之子公司 LinxensSingaporePteLtd.享受新加坡“创新奖励计划”（PioneerIncentive）税收优惠，2018 年适用零所得税税率。

根据泰国当地税收政策，Linxens 之子公司 Linxens(Thailand)Co.,Ltd.享受泰国投资委员会提供的税收优惠（BOI 优惠），此优惠与在泰国制造转换器和电子部件或元件有关。2018 年适用零所得税税率。

七、存在控制关系的关联方情况

序号	企业名称	企业性质	法定代表人	注册地	注册资本 (万元)	主营业务	持股比例(%)	与本公司关系
1	清华控股有限公司	有限责任	龙大伟	北京	250,000.00	投资及实业管理	51.00	母公司
2	北京紫光通信科技集团有限公司	有限责任	赵伟国	北京	100,000.00	投资管理	100.00	子公司
3	北京紫光资本管理有限公司	有限责任	赵伟国	北京	50,000.00	投资管理	100.00	子公司

序号	企业名称	企业性质	法定代表人	注册地	注册资本 (万元)	主营业务	持股比例(%)	与本公司关系
4	北京紫光教育投资发展有限公司	有限责任	赵伟国	北京	1,000.00	投资管理	100.00	子公司
5	北京紫光科技发展有限公司	有限责任	张亚东	北京	38,350.00	投资管理	100.00	子公司
6	西藏紫光卓远股权投资有限公司	有限责任	乔志城	西藏	3,000.00	投资管理	100.00	子公司
7	新疆燃气集团有限公司	有限责任	李义	新疆	67,634.00	燃气销售、 工程安装	56.53	子公司
8	北京紫光存储科技有限公司	有限责任	马道杰	北京	50,000.00	数据处理、 技术开发	100.00	子公司
9	紫光信业投资股份有限公司	股份有限	钟立铎	北京	5,008.54	技术开发及 转让、销售	55.00	子公司
10	中青信投控股有限责任公司	有限责任	王慧轩	北京	100,000.00	投资管理	100.00	子公司
11	紫光金融信息服务有限公司	有限责任	王慧轩	北京	11,000.00	软件和信息 技术服务	42.50+ 42.50	子公司
12	北京紫光智能汽车科技有限公司	有限责任	李天池	北京	100,000.00	科技推广和 应用服务	100.00	子公司

八、合并财务报表的编制方法

(一) 合并范围的确定原则、合并报表编制的依据及方法

合并财务报表是指反映母公司和其全部子公司形成的企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量的财务报表。

1、合并范围的认定

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础加以确定。

(1) 母公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，表明母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外。

(2) 母公司拥有被投资单位半数或以下的表决权，满足以下条件之一的，视为母公司能够控制被投资单位，将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围；但是，有证据表明母公司不能控制被投资单位的除外：

- ①通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上的表决权；
- ②根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营政策；
- ③有权任免被投资单位的董事会或类似机构的多数成员；
- ④在被投资单位的董事会或类似机构占多数表决权。

2、合并报表编制程序

本公司合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法

调整对子公司的长期股权投资后，由母公司编制。在编制合并财务报表时，母子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

（二）本期纳入合并报表范围的重要子企业基本情况

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
1	北京紫光通信科技集团有限公司	100%	100,000.00	2
2	西藏紫光东岳通信投资有限公司	100%	85,000.00	3
3	西藏紫光西岳通信投资有限公司	100%	3,000.00	3
4	西藏紫光长青通信投资有限公司	100%	70,000.00	3
5	紫光云数科技有限公司	70%	100,000.00	4
6	紫光云引擎科技（苏州）有限公司	74%	10,000.00	5
7	紫光云数（惠州）科技有限公司	100%	1,000.00	5
8	紫光云数科技（连云港）有限公司	85%	30,000.00	5
9	紫光中德技术有限公司	80%	10,000.00	5
10	紫光云技术有限公司	46.67%	15,000.00	4
11	紫光南方云技术有限公司	100%	400,000.00	5
12	西藏紫光国微投资有限公司	100%	100,000.00	3
13	紫光宏茂微电子（上海）有限公司	48%	246,884.36	4
14	西藏紫光新微电子投资有限公司	100%	800,000.00	3
15	北京紫光展讯投资管理有限公司	63.6037%+0.1%	330,000.00	3
16	北京紫光展锐科技有限公司	57.1429%+16.8067%	420,000.00	4
17	西藏紫光展锐投资有限公司	100%	3,000.00	5
18	SpreadtrumCommunications,Inc.	100%	5 万美元	5
19	展讯通信（上海）有限公司	100%	1.5 亿美元	5
20	北京展讯高科通信技术有限公司	100%	1,319.00	6
21	展讯通信（天津）有限公司	100%	5,000.00	6
22	展讯通信（深圳）有限公司	100%	2,000.00	6
23	苏州兆芯半导体科技有限公司	100%	100.00	6
24	展讯科技（杭州）有限公司	100%	100.00	6
25	展讯半导体（成都）有限公司	100%	15,000.00	6
26	紫光展讯通信（惠州）有限公司	100%	10,000.00	6
27	SpreadtrumHongKongLimited	100%	1 万港币	5
28	SpreadtrumCommunicationsUSAInc.	100%	100 美元	6
29	SpreadtrumFinlandOy	100%	2500 欧元	6
30	SpreadtrumInternationalLimited	100%	1 万港币	6
31	展讯信息科技（上海）有限公司	100%	50 万美元	7
32	上海汉秦创业投资有限公司	100%	800.00	8

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
33	QuorumTechnology(H.K.)Limited	100%	1 万港币	6
34	SpreadtrumCommunicationsIndiaPrivateLimited.	99.99%	10 万卢比	7
35	展讯半导体（南京）有限公司	100%	4460 万美元	6
36	南京紫光展锐科技有限公司	100%	20,000.00	5
37	厦门紫光展锐科技有限公司	100%	30,000.00	5
38	RDAMicroelectronics,Inc.	100%	5 万美元	5
39	RDAMicroelectronics(BVI)Inc.	100%	470 万美元	6
40	RDATechnologiesLimited	100%	1 港币	5
41	RDAMicroelectronics（USA）Co.Ltd.	100%	1000 美元	6
42	锐迪科创微电子（北京）有限公司	100%	19,333.33	5
43	锐迪科微电子科技（天津）有限公司	100%	100.00	6
44	锐迪科（重庆）微电子科技有限公司	100%	100.00	6
45	锐迪科微电子（上海）有限公司	100%	2200 美元	5
46	锐迪科微电子科技（上海）有限公司	100%	4000 美元	5
47	北京网讯紫安科技有限公司	100%	100.00	3
48	西藏紫光通信投资有限公司	100%	500,000.00	3
49	紫光股份有限公司	54.5043%+0.3166%+ 3.8647%+0.2063%	145,922.4426	4
50	UnisplendourInternationalTechnologyCo.,Ltd.	100%	257,434.90 万美元	5
51	H3CTechnologiesCo.,Ltd.	51%	970.5 万美元	6
52	紫光软件系统有限公司	100%	50,000.00	5
53	紫光软件（无锡）集团有限公司	51%	5,000.00	5
54	无锡紫光物业管理有限公司	99.80%	50.00	6
55	无锡紫光新媒体有限公司	99.80%	50.00	6
56	无锡紫光星域投资管理有限公司	53%	1,000.00	6
57	无锡紫光星域科服商务服务有限公司	90%	120.00	6
58	紫光数码（苏州）集团有限公司	100%	100,000.00	5
59	紫光电子商务有限公司	100%	70,000.00	6
60	苏州紫光数码互联网科技小额贷款有限公司	60%	20,000.00	6
61	济南茂正华信科技有限公司	100%	50.00	6
62	广州紫光华信电子科技有限公司	99%	1,000.00	6
63	沈阳茂正科技有限公司	100%	200.00	6
64	成都紫光华信科技有限公司	100%	200.00	6
65	福州紫光华信科技有限公司	100%	100.00	6
66	北京紫光卓越数码科技有限公司	51%	1,000.00	6
67	紫光供应链管理有限公司	100%	7,000.00	6

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
68	紫光资产管理有限公司	100%	5,000.00	5
69	北京紫光文化有限公司	100%	100.00	6
70	深圳市紫光信息港有限公司	100%	3,150.00	5
71	深圳市紫光物业服务有限公司	100%	100.00	6
72	唐山紫光智能电子有限公司	51%	4,010.00	5
73	唐山海港新格瑞能源有限公司	52.40%	5,000.00	5
74	北京紫光资源科技有限公司	100%	100.00	5
75	北京紫光卓云技术有限公司	50.50%	2,000.00	5
76	北京紫光数媒科技有限公司	51%	200.00	5
77	紫光天泽（北京）信息技术有限公司	51%	100.00	5
78	紫光网安科技（北京）有限公司	45%	100.00	5
79	UnisplendourInternationalCo.,Ltd.	100%	1 万港币	5
80	UNISUnionInformationSystemCo.,Ltd.	100%	120.67 万美元	5
81	紫光西部数据有限公司	51%	15800 万美元	5
82	南京紫光云信息科技有限公司	100%	3,900.00	6
83	YottaTechnology(HongKong)Co.,Ltd.	100%	500 万美元	6
84	贵州紫光信息产业发展有限公司	100%	1,000.00	5
85	紫光云数据（深圳）有限公司	100%	2,000.00	5
86	重庆紫光信息产业发展有限公司	100%	1,000.00	5
87	紫光陕数大数据有限公司	60%	5,000.00	5
88	紫光互联科技有限公司	100%	10,000.00	5
89	紫光恒信科技产业（武汉）有限公司	51%	500.00	6
90	北京紫光芯云创业投资有限公司	100%	1,000.00	3
91	西藏紫云电子科技有限公司	100%	42,140.00	3
92	重庆紫光华山智安科技有限公司	70%	60,000.00	4
93	西藏紫光展飞信息技术有限公司	100%	3,000.00	3
94	北京紫光教育投资发展有限公司	100%	1,000.00	2
95	西藏紫光育才教育投资有限公司	100%	3,000.00	3
96	西藏紫光博翊教育投资有限公司	100%	3,000.00	3
97	北京中关村国际种业科技有限公司	100%	53,600.00	4
98	西藏紫光树人教育投资有限公司	100%	3,000.00	3
99	中青信投控股有限责任公司	100%	100,000.00	2
100	中青恒辉资产管理有限公司	51%	10,000.00	3
101	中青至诚教育科技有限公司	80%	5,000.00	3
102	中青信用管理有限公司	100%	10,000.00	3
103	中青益信（杭州）科技有限公司	100%	100.00	4

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
104	新疆燃气集团有限公司	56.53%	67,634.00	2
105	新疆车用燃气有限公司	100%	8,704.24	3
106	新疆金田矿业集团胜利煤业有限公司	100%	25,000.00	3
107	乌鲁木齐金源燃气设计研究院有限公司	100%	1,000.00	3
108	新疆鑫业燃气物业有限责任公司	100%	250.00	3
109	新疆新燃嘉德房地产开发有限公司	100%	5,000.00	3
110	乌鲁木齐市达坂城嘉德博源燃气有限公司	70%	5,000.00	3
111	新疆嘉德开源燃气设备有限公司	100%	1,000.00	3
112	西藏紫光卓远股权投资有限公司	100%	3,000.00	2
113	厦门紫光学大股份有限公司	15.5933%+3.022% +5.1462%	9,619.51	3
114	北京紫光存储科技有限公司	100%	50,000.00	2
115	苏州紫光存储科技有限公司	100%	30,000.00	3
116	苏州光建存储科技有限公司	55.00%	10,000 万美元	4
117	北京紫光得瑞科技有限公司	51.66%	225.919	3
118	北京紫光科技发展有限公司	100%	38,350.00	2
119	紫光同能（北京）信息技术有限公司	70%	897.20	3
120	紫光（北京）智控科技有限公司	100%	2,000.00	4
121	北京紫光沃丰生物科技有限公司	100%	7,450.00	3
122	临清市沃科丰饲用蛋白有限责任公司	100%	1,050.00	4
123	北京紫光数智科技股份有限公司	51%	2,000.00	3
124	北京紫光福榕科技发展有限公司	95%+5%	1,000.00	3
125	北京紫光资产运营有限公司	100%	550.00	3
126	北京紫光顺通投资有限公司	50%	36,400.00	3
127	北京紫光合力投资管理有限公司	100%	200.00	4
128	北京紫光高科置业有限公司	80%	1,000.00	5
129	北京联海房地产开发有限公司	100%	1,000.00	4
130	北京通州商务园开发建设有限公司	34.375%+25%	32,000.00	5
131	紫光信业投资股份有限公司	55%	5,008.54	2
132	北京紫光资本管理有限公司	100%	50,000.00	2
133	西藏紫光秋实投资有限公司	100%	3,000.00	3
134	西藏紫光清彩投资有限公司	100%	50,000.00	3
135	西藏紫光神彩投资有限公司	100%	3,000.00	3
136	北京紫光联盛科技有限公司	75%	1,800,000.00	4
137	UnicShineCapital(HongKong)Limited	100%	1 港币	5
138	UNICStrategyAS.àr.l	100%	1.2 万欧元	6

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
139	UnicFranceHolding	97.64%	158,998.54 万欧元	7
140	FinancièreLullyASAS	100%	HKD381.7738	8
141	西藏紫光智能投资有限公司	100%	3,000.00	3
142	西藏紫英新才科技开发有限公司	80%	1,000.00	4
143	西藏紫光四点零投资有限公司	100%	3,000.00	3
144	西藏健英新才信息科技有限责任公司	70%	1,000.00	4
145	西藏紫嘉育德信息科技有限公司	70%	1,000.00	4
146	西藏紫光国芯投资有限公司	51%	3,000.00	3
147	西藏紫光新业投资有限公司	100%	3,000.00	3
148	西藏紫光投资基金有限责任公司	100%	3,000.00	3
149	西藏紫光信息科技有限责任公司	100%	100,000.00	3
150	西藏紫光科技开发有限公司	100%	5,000.00	3
151	西藏紫光新才信息技术有限公司	100%	38,350.00	3
152	深圳市紫光同创电子有限公司	36.5%+36.5%	30,000.00	4
153	成都紫光国芯存储科技控股有限公司	100%	100,000.00	4
154	成都紫光国芯存储科技有限公司	100%	100,000.00	5
155	西藏紫光新英信息技术有限公司	100%	3,000.00	3
156	西藏紫光大器投资有限公司	100%	357,000.00	3
157	湖北紫芯国器科技投资有限公司	51%	700,000.00	4
158	湖北紫芯科技投资有限公司	50.76%	1,970,000.00	5
159	湖北紫光国器科技控股有限公司	100%	1,970,000.00	6
160	长江存储科技控股有限责任公司	51.04%	3,860,000.00	7
161	长江存储科技有限责任公司	100%	3,860,000.00	8
162	武汉新芯集成电路制造有限公司	100%	555,700.00	9
163	WuhanXinxinSemiconductorManufacturing(HongKong)Co.,Ltd.	100%	50 万美元	9
164	YangtzeMemoryTechnologies,Inc.	100%	5 万美元	9
165	YangtzeMemoryTechnologies(Japan)Inc.	100%	1 亿日元	9
166	武汉长江存储科技服务有限公司	100%	5,000.00	9
167	西藏紫光春华投资有限公司	100%	300,000.00	3
168	紫光国芯微电子股份有限公司	36.3923%+0.1846%+ 0.1978%	60,681.80	4
169	TsinghuaUnigroupInternationalCo.,Limited	100%	1 美元	3
170	UnigroupInternationalHoldingsLimited	100%	1 美元	4
171	TsinghuaUnicLimited	100%	1 美元	4
172	西藏紫矽电子科技有限公司	100%	3,000.00	3
173	西藏紫光存储信息技术有限公司	100%	3,000.00	3

序号	子公司名称	持股比例（直接+间接）	注册资本（万元）	级次
174	北京紫光恒越网络科技有限公司	100%	50,000.00	4
175	西藏紫光芯盛信息技术有限公司	100%	3,000.00	3
176	北京紫光智能汽车科技有限公司	100%	100,000.00	2
177	北京紫光京通科技有限公司	50.42%	17,255.00	3
178	广东紫光云平台数据服务有限公司	51%	1,000.00	4
179	紫光金融信息服务有限公司	42.5%+42.5%	11,000.00	2

（三）股权比例超过 50%未纳入合并范围子公司的情况

序号	企业名称	持股比例(%)	投资金额	未纳入合并范围原因
1	北京清华紫光电子公司	100.00	1,000,000.00	无法控制

注：由于本公司不能对北京清华紫光电子公司实施控制，故未入合并范围内。

（四）本期合并财务报表范围的子公司增加情况

详见本附注十、（一）、（二）、（三）。

（五）本期合并财务报表范围的子公司减少情况

详见本附注十、（三）

九、合并财务报表主要项目注释

注释 1.货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	1,634,043.56	1,541,362.26
银行存款	47,484,240,047.47	35,003,410,395.30
其他货币资金	5,778,221,800.43	18,494,987,680.60
合计	53,264,095,891.46	53,499,939,438.16
其中：存放在境外的款项总额	12,595,655,065.26	1,171,008,356.58

其中，受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
存放在境外的投资款	17,554,954.66	16,713,425.91
保证金	2,009,303,136.99	561,098,897.88
质押用银行理财产品	-	2,210,000,000.00
质押用定期存单	818,500,000.00	506,240,000.00
因其他原因受限的款项	825,438.61	-
合计	2,846,183,530.26	3,294,052,323.79

注释 2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	年末余额	年初余额
交易性金融资产	9,739,286,992.45	15,777,694,773.52
（1）交易性债券投资	-	-
（2）交易性权益工具投资	9,674,031,658.92	15,775,583,644.61
（3）衍生金融资产	65,255,333.53	-
（4）其他	-	2,111,128.91
合计	9,739,286,992.45	15,777,694,773.52

注释 3.应收票据

1、应收票据分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	752,690,995.02	1,039,176,930.27
商业承兑汇票	456,019,532.49	241,154,613.80
合计	1,208,710,527.51	1,280,331,544.07

2、截至年末，无未到期已贴现的附追索权的商业承兑汇票情况。

3、截至年末，质押应收票据情况

项目	年末已质押金额
银行承兑汇票	19,753,878.49
合计	19,753,878.49

注：年末已质押的应收票据系用于公司开立银行承兑汇票，截至本报告披露日，质押的应收票据已经解付。

4、已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	724,672,348.85	-
商业承兑汇票	126,779,271.00	-
合计	851,451,619.85	-

5、截至年末，因出票人未履约而将其转应收账款的票据

项目	年末转应收账款金额
商业承兑汇票	200,000.00
合计	200,000.00

注释 4.应收账款

1、应收账款按种类披露

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	284,626,962.76	2.80	162,514,272.46	57.10

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,737,234,121.65	95.75	59,026,322.68	0.61
1.账龄分析法组合	8,808,592,349.63	86.62	59,026,322.68	0.67
2.特殊信用组合	928,641,772.02	9.13	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	147,802,853.55	1.45	79,438,175.11	53.75
合计	10,169,663,937.96	100.00	300,978,770.25	2.96

续表

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	215,880,659.31	2.75	193,354,315.33	89.57
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7,610,558,249.08	97.04	59,313,968.31	0.78
1.账龄分析法组合	7,499,961,938.52	95.63	59,313,968.31	0.81
2.特殊信用组合	110,596,310.56	1.41	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	16,075,754.88	0.21	15,654,237.08	97.38
合计	7,842,514,663.27	100.00	268,322,520.72	3.42

2、应收账款种类的说明

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	计提原因
所属紫光股份客户 1	185,725,831.74	65,707,085.37	35.38	根据预计未来现金流量现值计提
自紫光古汉集团股份有限公司接收以前年度应收货款	28,267,420.87	28,267,420.87	100.00	预计无法收回
合昌	23,582,412.35	23,582,412.35	100.00	预计无法收回
深圳市年富供应链有限公司	20,939,439.13	18,845,495.20	90.00	根据预计未来现金流量现值计提
湖南清华紫光古汉药业有限公司	14,339,504.00	14,339,504.00	100.00	预计无法收回
所属法国控股客户一	11,772,354.67	11,772,354.67	100.00	预计无法收回
合计	284,626,962.76	162,514,272.46	/	/

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	8,528,295,605.66	96.82	12,103,055.97	7,180,436,594.56	95.74	8,849,707.66
1 至 2 年	166,735,598.19	1.89	9,895,065.92	162,774,193.20	2.17	7,773,933.26
2 至 3 年	49,481,443.43	0.56	5,092,598.64	80,853,996.67	1.08	8,361,548.44
3 至 4 年	34,483,106.81	0.39	9,847,416.01	52,166,633.27	0.70	15,409,757.39
4 至 5 年	11,190,214.75	0.13	5,594,957.38	5,244,406.72	0.07	2,414,706.81

类别	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
5 年以上	18,406,380.79	0.21	16,493,228.76	18,486,114.10	0.24	16,504,314.75
合计	8,808,592,349.63	100.00	59,026,322.68	7,499,961,938.52	100.00	59,313,968.31

(3) 采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	928,641,772.02	-	110,596,310.56	-
合计	928,641,772.02	-	110,596,310.56	-

(4) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	账龄	计提理由
所属紫光股份客户 2	65,290,852.46	13,879,793.10	21.26	0~5 年	根据预计未来现金流量现值计提
所属紫光控股客户 1	21,253,604.16	17,962,052.89	84.51	5 年以内	根据预计未来现金流量现值计提
北京同方电子科技有限公司	9,100,844.46	91,008.44	1.00	1 年以内	根据预计未来现金流量现值计提
比威	8,472,638.11	8,472,638.11	100.00	5 年以上	预计无法收回
锐和微电子(深圳)有限公司	8,415,055.20	3,762,823.41	44.72	1-4 年	根据预计未来现金流量现值计提
深圳银佳	8,364,140.19	8,364,140.19	100.00	5 年以上	预计无法收回
北京紫光网联科技有限公司	7,684,157.32	7,684,157.32	100.00	5 年以上	预计无法收回
北京和力记易科技有限公司(杰尔可邦)	4,263,076.46	4,263,076.46	100.00	5 年以上	预计无法收回
LCIndustriaElectronica	2,672,366.63	2,672,366.63	100.00	2 年以上	预计无法收回
所属紫光国微客户 1	1,030,289.65	1,030,289.65	100.00		预计无法收回
华清德润	940,703.47	940,703.47	100.00	5 年以上	预计无法收回
北京世纪鼎合科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	5 年以上	预计无法收回
捷马瑞安	765,985.39	765,985.39	100.00	5 年以上	预计无法收回
广州市影佳数码科技有限公司	679,510.88	679,510.88	100.00	5 年以上	预计无法收回
志达科创	629,077.04	629,077.04	100.00	5 年以上	预计无法收回
华荣汇	609,420.65	609,420.65	100.00	5 年以上	预计无法收回
深圳市深时机电有限公司	440,048.91	440,048.91	100.00	5 年以上	预计无法收回
上海芯泽电子科技有限公司	200,000.00	200,000.00	100.00		预计无法收回
其他小额客户	6,191,082.57	6,191,082.57	100.00	2 年以上	预计无法收回
合计	147,802,853.55	79,438,175.11	/	/	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额为 49,664,259.68 元。

4、本期实际核销的应收账款情况：本期实际核销应收账款金额 1,630,644.99 元。

5、按欠款方归集的年末前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款比例（%）	坏账准备
紫光股份客户 A	1,022,675,858.06	10.06	-
紫光股份客户 B	341,529,838.86	3.36	-
紫光股份客户 C	271,590,368.69	2.67	-
紫光股份客户 D	242,725,499.84	2.39	-
紫光国微客户 A	181,607,723.92	1.79	1,586,454.37
合计	2,060,129,289.37	20.27	1,586,454.37

注释 5.预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例（%）	坏账准备	金额	比例（%）	坏账准备
1 年以内	2,532,577,649.37	67.92	-	1,790,703,734.91	62.87	1,337.00
1 至 2 年	173,917,009.10	4.66	-	1,041,994,268.81	36.59	-
2 至 3 年	1,014,454,483.01	27.20	-	5,028,816.19	0.18	-
3 年以上	8,247,212.23	0.22	7,638.00	10,315,012.64	0.36	6,137.96
合计	3,729,196,353.71	100.00	7,638.00	2,848,041,832.55	100.00	7,474.96

2、账龄超过一年且金额重要的预付款项

债务人名称	年末余额	账龄	未及时结算原因
北京紫光科技服务集团有限公司	1,000,000,000.00	2-3 年	未到结算期
合计	1,000,000,000.00	/	/

3、按欠款方归集的年末前五名的预付款项情况

债务人名称	年末余额	占预付账款比例（%）	坏账准备
INTELSEMICONDUCTOR	1,356,106,825.72	36.36	-
北京紫光科技服务集团有限公司	1,000,000,000.00	35.91	-
TaiwanSemiconductorManufacturing	197,688,246.58	7.10	-
紫光股份供应商 1	167,778,274.16	6.02	-
SUMCO Corporation	63,359,156.15	2.28	-
合计	2,784,932,502.61	87.67	-

注释 6.应收利息

1、应收利息分类

项目	年末余额	年初余额
应收理财产品利息	35,922,184.55	91,801,313.49
定期存款利息	97,086,525.93	92,988,146.16

项目	年末余额	年初余额
资金占用费	293,630,598.89	249,410,440.29
应收小额贷款利息	1,562,769.39	1,075,807.73
应收票据利息	1,347,262.21	923,521.58
应收保证金利息	2,235,422.85	-
应收保理利息	172,126.82	-
合计	431,956,890.64	436,199,229.25

2、重要的逾期利息：无。

注释 7.其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	10,700,000.00	0.06	10,700,000.00	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,819,807,689.72	99.79	101,437,657.58	0.57
1.账龄分析法组合	301,794,406.76	1.69	101,437,657.58	33.61
2.特殊信用组合	17,518,013,282.96	98.10	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	27,687,629.60	0.15	19,282,763.68	69.64
合计	17,858,195,319.32	100.00	131,420,421.26	0.74

续表

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,287,531.75	0.02	3,287,531.75	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	12,967,805,817.95	99.84	88,604,257.55	0.68
1.账龄分析法组合	927,252,651.54	7.14	88,604,257.55	9.56
2.特殊信用组合	12,040,553,166.41	92.70	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	18,003,362.82	0.14	13,589,690.56	75.48
合计	12,989,096,712.52	100.00	105,481,479.86	0.81

2、其他应收款种类的说明

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
北京机电发展中心	10,700,000.00	10,700,000.00	100.00	预计无法收回
合计	10,700,000.00	10,700,000.00	100.00	/

(2) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	147,799,271.68	48.97	168,858.46	164,707,952.61	17.76	354,827.00

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 至 2 年	19,188,968.58	6.36	2,217,840.03	164,046,829.77	17.69	772,812.91
2 至 3 年	2,375,313.25	0.79	240,776.94	308,159,692.96	33.23	904,345.85
3 至 4 年	12,754,297.50	4.23	2,878,081.96	187,328,598.80	20.20	8,853,572.69
4 至 5 年	10,848,307.23	3.59	8,051,480.27	5,751,063.84	0.62	1,453,635.18
5 年以上	108,828,248.52	36.06	87,880,619.92	97,258,513.56	10.50	76,265,063.92
合计	301,794,406.76	100.00	101,437,657.58	927,252,651.54	100.00	88,604,257.55

(3) 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		年初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
特殊信用组合	17,510,830,718.63	-	12,040,553,166.41	-
合计	17,510,830,718.63	-	12,040,553,166.41	-

(4) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账准备	账龄	比例(%)	计提理由
所属紫光股份客户 3	20,011,096.57	13,302,359.00	0~5 年	66.47	根据预计未来现金流量现值计提
北京紫光精英教育科技有限公司	3,133,331.75	3,133,331.75	5 年以上	100.00	预计无法收回
北京朗波芯微技术有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00	2-3 年	100.00	预计无法收回
北京同方电子科技有限公司	899,683.04	12,622.03	1 年以内	1.40	根据预计未来现金流量现值计提
紫光国微客户 2	176,000.00	176,000.00	4-5 年	100.00	预计无法收回
其他小额客户	967,518.24	158,450.90	/	1.94	根据预计未来现金流量现值计提
合计	27,687,629.60	19,282,763.68	/	/	/

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额为 874,875.98 元。

4、本期实际核销的其他应收款情况：本期实际核销其他应收款金额 806,154.90 元。

5、按欠款方归集的年末前五名的其他应收款情况

债务人单位	年末余额	占其他应收款比例(%)	款项性质
紫光天府科技产业发展有限公司	5,200,000,000.00	29.12	咨询服务费
紫光大湾区芯云产业园投资发展有限公司	5,000,000,000.00	28.00	咨询服务费
南京紫光科技园发展有限公司	1,800,000,000.00	10.08	咨询服务费
北京紫光科技服务集团有限公司	1,666,800,000.00	9.33	往来款
昆明紫光芯云产业投资有限公司	700,000,000.00	3.92	咨询服务费
合计	14,366,800,000.00	80.45	/

注释 8.存货

1、存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,515,414,899.12	267,377,849.94	3,248,037,049.18
库存商品/产成品	6,612,367,215.95	629,109,204.76	5,983,258,011.19
自制半成品/在产品	2,082,663,009.40	627,472,777.38	1,455,190,232.02
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,704,400.16	337,259.53	2,367,140.63
委托加工物资	48,591,827.53	-	48,591,827.53
在途物资	342,975,678.12	-	342,975,678.12
发出商品	70,158,642.51	-	70,158,642.51
房地产开发成本	9,942,673,536.80	-	9,942,673,536.80
工程施工（已完工未结算款）	75,757,855.93	3,206,659.31	72,551,196.62
维修备件	506,356,933.01	132,741,283.99	373,615,649.02
其他	8,334,779.22	-	8,334,779.22
合计	23,207,998,777.75	1,660,245,034.91	21,547,753,742.84

续表

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,763,972,145.41	62,453,786.17	2,701,518,359.24
库存商品/产成品	5,685,240,901.62	492,801,011.04	5,192,439,890.58
自制半成品/在产品	1,236,787,164.14	71,121,321.05	1,165,665,843.09
周转材料（包装物、低值易耗品等）	2,871,397.38	337,259.53	2,534,137.85
委托加工物资	211,820,879.31	77,139,849.32	134,681,029.99
在途物资	174,431,386.22	-	174,431,386.22
发出商品	113,169,083.19	20,923,258.26	92,245,824.93
房地产开发成本	2,180,458,088.45	-	2,180,458,088.45
工程施工（已完工未结算款）	141,622,064.10	3,347,529.49	138,274,534.61
维修备件	447,787,683.25	125,642,161.74	322,145,521.51
其他	9,071,361.87	-	9,071,361.87
合计	12,967,232,154.94	853,766,176.60	12,113,465,978.34

2、存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额			本期减少金额			年末余额
		计提	其他	合并增加	转回	转销/核销	其他	
原材料	62,453,786.17	219,242,549.26	3,775,539.61	9,347,223.11	1,481,481.47	25,475,483.77	484,282.97	267,377,849.94
库存商品/产成品	492,801,011.04	243,754,641.00	30,108,707.00	9,141,501.83	20,611,999.89	126,037,312.29	47,343.93	629,109,204.76
自制半成品/在产品	71,121,321.05	552,413,279.65	82,795,213.17	-	3,683,452.75	74,776,972.04	396,611.70	627,472,777.38
周转材料（包装物、低值易耗品等）	337,259.53	-	-	-	-	-	-	337,259.53
委托加工物资	77,139,849.32	-	-	-	-	-	77,139,849.32	-
在途物资	-	-	-	-	-	-	-	-
发出商品	20,923,258.26	-	-	-	-	-	20,923,258.26	-
房地产开发成本	-	-	-	-	-	-	-	-
工程施工(已完工未结算款)	3,347,529.49	-	-	-	140,870.18	-	-	3,206,659.31
维修备件	125,642,161.74	99,093,546.32	59,205.71	-	-	92,053,629.78	-	132,741,283.99
其他	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	853,766,176.60	1,114,504,016.23	116,738,665.49	18,488,724.94	25,917,804.29	318,343,397.88	98,991,346.18	1,660,245,034.91

注：存货跌价准备中“其他增加”、“其他减少”的主要系：本公司的子公司北京紫光展讯科技有限公司于 2018 年 4 月 30 日吸收合并北京冠清展锐科技有限公司后统一存货分类，将原北京冠清展锐科技有限公司的委托加工物资、发出商品分别调整至自制半成品/在产品、库存商品/产成品。

注释 9.持有待售资产

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置时间
货币资金	488,312.60	488,312.60	2019 年
应收账款	47,421,402.97	47,421,402.97	2019 年
预付款项	881,694.19	881,694.19	2019 年
其他应收款	804,901.21	804,901.21	2019 年
存货	2,272,762.54	2,272,762.54	2019 年
其他流动资产	1,539.54	1,539.54	2019 年
固定资产	15,792,299.49	19,721,383.32	2019 年
在建工程	912,921.99	912,921.99	2019 年
无形资产	8,064,226.01	10,196,086.01	2019 年
递延所得税资产	230,969.84	230,969.84	2019 年
合计	76,871,030.38	82,931,974.21	

2018 年, 本公司的子公司紫光股份有限公司与其他非关联方签订了《股权转让协议》转让其所持有的子公司唐山紫光智能电子有限公司 51% 股权。上述股权转让于 2019 年 2 月完成, 因此于 2018 年 12 月 31 日, 将唐山紫光智能电子有限公司账面资产划分至持有待售资产。

注释 10.一年内到期的非流动资产

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的应收融资租赁款	775,341,526.29	426,085,322.38
一年内到期的分期收款销售商品	15,630,555.52	-
一年内到期的应收保理款	51,658,599.13	-
合计	842,630,680.94	426,085,322.38

注释 11.其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
待抵税金	1,757,539,512.90	935,650,371.54
待摊费用	312,982,808.91	179,088,441.43
理财产品	8,254,397,000.00	5,650,141,000.00
预缴所得税	44,550,449.02	9,795,059.21
递延服务成本	44,099,991.07	16,544,862.14
发放的短期贷款净值	302,345,000.00	233,630,000.00
其他	10,116,790.25	5,667,043.24
合计	10,726,031,552.15	7,030,516,777.56

注释 12.可供出售金融资产

1、可供出售金融资产的情况

项目	年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	14,116,249,292.41	339,460,027.96	13,776,789,264.45
按公允价值计量的	5,942,842,824.41	-	5,942,842,824.41
按成本计量的	8,173,406,468.00	339,460,027.96	7,833,946,440.04
合计	14,116,249,292.41	339,460,027.96	13,776,789,264.45

续表

项目	年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：	-	-	-
可供出售权益工具：	9,962,930,225.01	275,785,968.59	9,687,144,256.42
按公允价值计量的	6,350,693,582.57	-	6,350,693,582.57
按成本计量的	3,612,236,642.44	275,785,968.59	3,336,450,673.85
合计	9,962,930,225.01	275,785,968.59	9,687,144,256.42

2、年末按公允价值计量的可供出售金融资产

项目	可供出售权益工具
权益工具的成本/债务工具的摊余成本	6,277,604,738.01
公允价值	5,942,842,824.41
外币报表折算差额	-20,977,498.86
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-313,784,414.74
已计提减值金额	-

3、年末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利	在被投资单位 持股比例（%）
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
北京天越盛景科技发展有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-	0.63
北京中棉紫光生物科技有限公司	2,881,719.22	-	-	2,881,719.22	-	-	-	-	-	24.00
北京盛世精英教育科技有限公司	838,960.26	-	-	838,960.26	-	-	-	-	-	20.00
北京清华紫光电子公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	100.00
渤海国际信托有限公司	3,240,000.00	-	3,240,000.00	-	-	-	-	-	-	-
天津市海河产业基金管理有限公司	14,000,000.00	-	-	14,000,000.00	-	-	-	-	-	7.00
北京紫光科技服务集团有限公司	666,600,000.00	-	-	666,600,000.00	-	-	-	-	-	15.00
天津紫光置地投资有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	40.00
曲靖市商业银行股份有限公司	-	1,054,930,000.00	-	1,054,930,000.00	-	-	-	-	-	13.50
无锡物联网创新中心有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	2.42
北京水木扬帆创业投资中心（有限合伙）	15,000,000.00	-	1,500,000.00	13,500,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
北京集成电路设计与封测股权投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	70,500,000.00	29,500,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-	-	-	0.07
苏州工业园区顺为科技创业投资合伙企业（有限合伙）	90,000,000.00	-	-	90,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
北京亦合高科技产业投资合伙企业（有限合伙）	75,000,000.00	25,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-	-	-	22,252.89	LP 份额
共青城紫铭投资管理合伙企业（有限合伙）	-	110,000,000.00	-	110,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
共青城健伟紫业投资管理合伙企业（有限合伙）	-	2,655,000,000.00	-	2,655,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
天津紫光海河云计算产业基金合伙企业（有限合伙）	-	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
宏祐图像科技（上海）有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	-	-	-	-	-	7.91
上海陆联信息技术有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	300,000.00	-	-	300,000.00	-	10.00

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利	在被投资单位 持股比例（%）
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
ZooTechnologies,Inc.	18,949,180.00	954,100.00	-	19,903,280.00	18,949,180.00	954,100.00	-	19,903,280.00	-	8.30
ProsperousTechnologyLimited	55,540,700.00	2,796,500.00	-	58,337,200.00	55,540,700.00	2,796,500.00	-	58,337,200.00	-	10.00
MicromaxInformaticsLimited	65,342,000.00	3,290,000.00	-	68,632,000.00	-	-	-	-	-	1.18
上海华芯创业投资企业（WaldenVenture）	5,580,481.24	-	5,468,048.30	112,432.94	-	-	-	-	-	1.27
上海陆联信息技术有限公司	300,000.00	-	-	300,000.00	-	300,000.00	-	300,000.00	-	10.00
Sentons,Inc.	3,267,100.00	164,500.00	-	3,431,600.00	-	-	-	-	-	10.00
AltekSemiconductor(Cayman)	65,342,000.00	3,290,000.00	-	68,632,000.00	-	-	-	-	430,352.00	9.47
广芯电子技术（上海）有限公司	6,150,000.00	-	-	6,150,000.00	-	-	-	-	-	8.00
赣州翼达龙新能源有限公司	49,105,026.47	-	-	49,105,026.47	49,105,026.47	-	-	49,105,026.47	-	5.00
深圳市指媒科技有限公司	2,366,700.00	-	-	2,366,700.00	-	-	-	-	-	2.40
上海展扬通信技术有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	15.00
上海扬讯计算机科技有限责任公司	18,630,000.00	-	-	18,630,000.00	-	-	-	-	-	3.99
博润（天津）航空信息技术有限公司	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00	3,900,000.00	-	-	3,900,000.00	-	19.50
比科奇通讯技术（北京）有限公司	13,500,000.00	-	-	13,500,000.00	-	-	-	-	-	15.00
北京紫光测控有限公司	3,950,776.59	-	-	3,950,776.59	-	-	-	-	-	10.00
比威网络技术有限公司	7,397,229.42	-	-	7,397,229.42	7,397,229.42	-	-	7,397,229.42	-	17.24
紫光创新投资有限公司	40,000,000.00	-	-	40,000,000.00	39,759,376.14	240,623.86	-	40,000,000.00	-	16.00
北京紫光兴源科技发展有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	-	20.00
中瑞信融资担保有限公司	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	18,000,000.00	-	-	18,000,000.00	-	18.67
北京康力优蓝机器人科技有限公司	1,443,037.50	-	-	1,443,037.50	-	-	-	-	-	3.94
北京紫光融信投资有限公司	5,100,000.00	-	-	5,100,000.00	291,537.22	9,252.69	-	300,789.91	-	17.11

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利	在被投资单位 持股比例（%）
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
厦门神科太阳能有限公司	7,000,000.00	-	-	7,000,000.00	2,152,525.52	378,684.38	-	2,531,209.90	-	17.50
北京清华紫光同兴环保科技股份有限公司	2,720,018.16	-	-	2,720,018.16	2,720,018.16	-	-	2,720,018.16	-	26.67
北京绿创环保设备股份有限公司	4,131,093.30	-	-	4,131,093.30	-	1,906,471.46	-	1,906,471.46	-	3.90
北京时代科技股份有限公司	32,255,340.09	-	-	32,255,340.09	-	-	-	-	218,272.80	12.04
河北钢铁集团涿源独山城矿业有限公司	77,194,213.00	-	-	77,194,213.00	53,547,129.76	-	-	53,547,129.76	-	13.00
上海紫光智软科技有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	450,000.00	-	-	450,000.00	-	15.00
北京慧智信诚信息工程技术有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-	-	-	-	19.53
江苏清之华电力电子科技有限公司	260,000.00	-	-	260,000.00	-	-	-	-	-	2.94
盛景网联科技股份有限公司	165,000.00	-	-	165,000.00	-	-	-	-	-	2.73
江苏省紫光智能系统有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	5.03
安徽紫光国信信息科技有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	13.33
紫光通和技术（郑州）有限公司	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	20.00
江阴紫光软件有限公司	7,462,500.00	-	-	7,462,500.00	-	237,603.48	-	237,603.48	-	19.90
无锡市服务外包企业协会	5,000.00	-	-	5,000.00	-	-	-	-	-	12.50
无锡紫光存储系统有限公司	1,950,000.00	-	-	1,950,000.00	-	-	-	-	-	19.50
北京紫光博瑞制冷空调设备工程有限公司	2,700,000.00	-	-	2,700,000.00	392,544.11	67,284.14	-	459,828.25	-	18.00
北京紫光日新科技发展有限公司	450,000.00	-	-	450,000.00	280,701.79	183.00	-	280,884.79	-	15.00
北京紫光百会科技有限公司	600,000.00	-	-	600,000.00	-	560,790.13	-	560,790.13	-	6.00
山东紫光凯远信息技术有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	18.18
易程科技股份有限公司	3,000,000.00	-	-	3,000,000.00	-	-	-	-	-	4.80
西藏信托秋实 1 号单一资金信托	500,000,000.00	-	500,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利	在被投资单位 持股比例（%）
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
芯鑫融资租赁有限责任公司	598,515,440.38	113,521,494.54	-	712,036,934.92	-	-	-	-	2,094,152.36	4.69486+ 1.80353
西藏东伟基金管理中心（有限合伙）	1,200,000.00	-	-	1,200,000.00	-	-	-	-		LP 份额
苏州工业园区载物长鑫投资中心（有限合伙）	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	LP 份额
西藏紫光芯业起点股权投资基金	10,100,000.00	-	-	10,100,000.00	-	-	-	-	-	-
南京紫华科技合伙企业（有限合伙）	-	34,330,000.00	-	34,330,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
武汉市筑芯咨询有限公司	211,897.11	10,669.12	-	222,566.23	-	222,566.23	-	222,566.23	-	7.00
北京新业文津科技发展中心(有限合伙)	22,500,000.00	-	-	22,500,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
TCL 通讯科技控股有限公司	150,462,000.00	7,254,000.00	-	157,716,000.00	-	-	-	-		18.00
LAVAIinternationalLIMITED	195,901,569.70	9,444,710.20	-	205,346,279.90	-	-	-	-	-	3.33
共青城紫钰投资管理合伙企业（有限合伙）	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-	GP 份额
新疆金堂阳光资产管理有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-	-	-	-	10.00
长兴德健华清投资管理合伙企业（有限合伙）	8,700,000.00	-	-	8,700,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
深圳南山鸿泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）	56,000,000.00	24,000,000.00	-	80,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
共青城道盈投资管理合伙企业（有限合伙）	-	30,600,000.00	-	30,600,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
青岛华芯创原创业投资中心（有限合伙）	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
宁波梅山保税港区竺洲展飞投资中心（有限合伙）	199,980,000.00	-	-	199,980,000.00	-	-	-	-	5,940,000.00	LP 份额
南京紫光存储科技控股有限公司	-	395,000.00	-	395,000.00	-	-	-	-	-	0.10
南京紫光存储科技基金（有限合伙）	-	395,000,000.00	-	395,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
北京紫光英力化工技术有限公司	2,520,000.00	-	-	2,520,000.00	-	-	-	-	-	17.06
北京科威拜沃生物技术有限公司	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-	-	-	-	16.00

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	账面余额				减值准备				本期现金 红利	在被投资单位 持股比例（%）
	年初	本期增加	本期减少	年末	年初	本期增加	本期减少	年末		
北京紫光博远投资管理有限公司	846,160.00	-	-	846,160.00	-	-	-	-	-	8.00
金融街（北京）商务园置业有限公司	20,000,000.00	-	-	20,000,000.00	-	-	-	-	-	20.00
鞍山紫光智能机器人系统有限公司	1,050,000.00	-	1,050,000.00	-	-	-	-	-	-	30.00
北京紫光博远科技发展有限公司	150,000.00	-	-	150,000.00	-	-	-	-	-	15.00
山东临清农村商业银行股份有限公司	571,500.00	-	-	571,500.00	-	-	-	-	-	0.11
北京荷塘探索创业投资有限公司	30,000,000.00	20,000,000.00	8,053,100.00	41,946,900.00	-	-	-	-	-	10.00
苏州童翼教育科技有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	20.00
北京天骄尚学教育咨询有限公司	10,125,000.00	-	-	10,125,000.00	-	-	-	-	-	15.00
江苏曲速教育科技有限公司	5,265,000.00	-	-	5,265,000.00	-	-	-	-	-	12.38
北京博学致知信息技术有限公司	6,000,000.00	-	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	16.94
北京知世教育科技有限公司	-	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-	-	-	-	-	12.20
上海联培教育科技有限公司	-	500,000.00	-	500,000.00	-	-	-	-	-	2.67
珠海恒辉瑞达股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000,000.00	-	-	60,000,000.00	-	-	-	-		LP 份额
珠海恒辉润智投资管理合伙企业（有限合伙）	5,670,000.00	-	-	5,670,000.00	-	-	-	-	5,320,000.00	LP 份额
珠海中青恒辉一期投资合伙企业（有限合伙）	3,500,000.00	-	-	3,500,000.00	-	-	-	-		LP 份额
珠海恒辉润智二期股权投资合伙企业（有限合伙）	400,000.00	-	-	400,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
珠海中青紫光股权投资合伙企业（有限合伙）	11,000,000.00	-	-	11,000,000.00	-	-	-	-	-	LP 份额
西藏东伟兴华投资中心（有限合伙）	-	79,911.21	79,911.21	-	-	-	-	-	-	
合计	3,612,236,642.44	5,080,560,885.07	519,391,059.51	8,173,406,468.00	275,785,968.59	63,674,059.37	-	339,460,027.96	14,025,030.05	/

4、本期可供出售金融资产减值的变动情况

项目	可供出售权益工具
年初已计提减值余额	275,785,968.59
本期增加	63,674,059.37
其中：本期计提	63,675,236.55
外币折算增加	3,749,422.82
本期减少	-
其中：期后公允价值回升转回	-
年末已计提减值余额	339,460,027.96

注释 13.长期应收款

项目	年末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	1,562,132,935.32	7,883,612.06	1,554,249,323.26
其中：未实现融资收益	-279,396,876.82	-	-279,396,876.82
应收保理款	108,181,799.40	540,909.00	107,640,890.40
分期收款销售商品	38,032,725.26	190,163.63	37,842,561.63
其他	6,591,441.64	-	6,591,441.64
合计	1,714,938,901.62	8,614,684.69	1,706,324,216.93

续表

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值
融资租赁	1,285,125,215.45	6,425,626.08	1,278,699,589.37
其中：未实现融资收益	-239,709,081.18	-	-239,709,081.18
应收保理款	-	-	-
分期收款销售商品	-	-	-
其他	10,318,350.07	-	10,318,350.07
合计	1,295,443,565.52	6,425,626.08	1,289,017,939.44

注释 14.长期股权投资

项目	年末余额	年初余额
对子公司投资	-	-
对合营企业投资	25,667,845.14	72,313,786.89
对联营企业投资	2,504,776,350.15	287,085,776.24
小计	2,530,444,195.29	359,399,563.13
减：长期股权投资减值准备	54,194,654.11	7,349,849.55
净额	2,476,249,541.18	352,049,713.58

1、 对合营企业投资列示

被投资单位	年初余额	本期增减变动									年末余额	减值准备 年末余额	持股比例 (%)
		合并范围 增加	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			
紫光昭德股权投资基金管理有限公司	47,304,459.46	-	-	47,304,459.46	-	-	-	-	-	-	-	-	
北京熙诚紫光科技有限公司	25,009,327.43	-	-	-	658,517.71	-	-	-	-	-	25,667,845.14	-	50.00
合计	72,313,786.89	-		47,304,459.46	658,517.71	-	-	-	-	-	25,667,845.14	-	/

2、 对联营企业投资列示

被投资单位	年初余额	本期增减变动									年末余额	减值准备年 末余额	持股比例 (%)
		合并范围 变动	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	减值准备 增加	其他			
北京航天紫光科技有限公司	-	-	3,400,000.00	-	2,594,990.27	-	-	-	-	-	5,994,990.27		34.00
北京紫光图文系统有限公司	51,758,861.41	-	-	-	-2,313,455.49	-	-	-	-	-	49,445,405.92	-	35.00
苏州紫光高辰科技有限公司	18,263,991.22	-	-	-	-3,785,735.62	-	-	-	-	-	14,478,255.60	-	40.00
紫光美食云（北京）信息服务有限公司	43,007,902.59	-	-	-	-5,383,098.03	-	-	-	37,624,804.56	-	37,624,804.56	37,624,804.56	31.875
清华紫光（广西）有限公司	982,644.39	-	-	-	-228,561.22	-	-	-	-	-	754,083.17		35.00+16.00
合肥紫辰信息科技有限公司	-	-	3,500,000.00	-	-232,889.32	-	-	-	-	-	3,267,110.68	-	35.00
九江佳华压电晶体材料有限公司	1,473,934.90	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,473,934.90	1,473,934.90	30.00
阳光兔（北京）科技有限公司	3,114,858.36	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,114,858.36	3,114,858.36	44.10
麦吉内森科技（北京）有限公司	11,064,637.76	-	-	-	-1,033,010.19	-	-	-	9,720,000.00	-	10,031,627.57	9,720,000.00	33.30

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

被投资单位	年初余额	本期增减变动									年末余额	减值准备年末余额	持股比例 (%)
		合并范围变动	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	减值准备增加	其他			
苏州创未来教育科技有限公司	2,261,056.29	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,261,056.29	2,261,056.29	39.40
宁波思佰益学大创业投资合伙企业(有限合伙)	-	-	16,000,000.00	-	-907,208.96	-	-	-	-	-	15,092,791.04	-	44.44
中青芯鑫(苏州工业园区)资产管理有限责任公司	146,294,640.46	-	270,138,500.00	-	1,084,275.37	-	-	-	-	-	417,517,415.83	-	49.00
UnisplendourCapitalLimited	2,201,692.05	-	-	-	-34,483.61	-	-	-	-	105,335.41	2,272,543.85	-	33.00
芯鑫融资租赁(深圳)有限责任公司	-	204,214,894.83	-	-	194,305.65	-	-	-	-	-901,059.08	203,508,141.40	-	49.00
北京紫光方大高技术陶瓷有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	-500,000.00	-	-	-	-
北京紫光红云科技有限公司	539,833.64	-	-	-	-539,833.64	-	-	-	-	-	-	-	30.00
紫光慧能(苏州)能源科技有限公司	5,621,723.17	-	12,000,000.00	-	-782,289.99	-	-	-	-	-	16,839,433.18	-	30.00
山东水发紫光大数据有限责任公司	-	-	10,500,000.00	-	-1,711,498.28	-	-	-	-	-	8,788,501.72	-	30.00
中设数字技术股份有限公司	-	-	72,100,000.00	-	-11,078,059.63	-	-	-	-	-	61,021,940.37	-	35.00
矽品科技(苏州)有限公司	-	-	982,078,586.82	-	-33,255,515.02	-	-	-	-	-	948,823,071.80	-	30.00
苏州日月新半导体有限公司	-	-	660,912,445.24	-	1,925,065.55	-	-	-	-	-	662,837,510.79	-	30.00
Leopack	-	-	39,628,872.85	-	-	-	-	-	-	-	39,628,872.85	-	23.30
合计	287,085,776.24	204,214,894.83	2,070,258,404.91	500,000.00	-55,487,002.16	-	-	-	46,844,804.56	-795,723.67	2,504,776,350.15	54,194,654.11	/

注：本年增减变动的其他为外币报表折算。

3、重要联营企业的主要财务信息

项目	年末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
	矽品科技（苏州）有限公司	
流动资产	1,223,069,069.25	/
非流动资产	2,904,657,340.92	/
资产合计	4,127,726,410.17	/
流动负债	1,449,300,762.59	/
非流动负债	314,633,066.67	/
负债合计	1,763,933,829.26	/
归属于母公司股东权益	2,363,792,580.91	/
按持股比例计算的净资产	709,137,774.27	/
营业收入	2,232,486,174.35	/
财务费用	141,235,728.12	/
所得税费用	-1,526,814.56	/
净利润	-110,851,716.73	/
其他综合收益	-	/
综合收益总额	-110,851,716.73	/

注：本公司于 2018 年 1 月投资矽品科技（苏州）有限公司，矽品科技（苏州）有限公司的利润表数据期间为 2018 年 2-12 月。

续表

项目	年末余额/本期发生额	年初余额/上年发生额
	苏州日月新半导体有限公司	
流动资产	527,696,252.88	/
非流动资产	983,648,730.87	/
资产合计	1,511,344,983.75	/
流动负债	235,822,901.24	/
非流动负债	12,613,127.19	/
负债合计	248,436,028.43	/
归属于母公司股东权益	1,262,908,955.31	/
按持股比例计算的净资产	378,872,686.60	/
营业收入	105,186,991.41	/
财务费用	12,041.18	/
所得税费用	1,104,985.33	/
净利润	6,416,885.16	/
其他综合收益	-	/
综合收益总额	6,416,885.16	/

注：本公司于 2018 年 11 月投资苏州日月新半导体有限公司，苏州日月新半导体有限公司的利润表数据期间为 2018 年 12 月。

注释 15.投资性房地产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、原值合计	422,209,687.80	-	-	422,209,687.80
其中：房屋、建筑物	422,209,687.80	-	-	422,209,687.80
二、累计折旧	70,837,275.09	11,067,183.76	-	81,904,458.85
其中：房屋、建筑物	70,837,275.09	11,067,183.76	-	81,904,458.85
三、减值准备	-	-	-	-
其中：房屋、建筑物	-	-	-	-
四、账面价值	351,372,412.71	/	/	340,305,228.95
其中：房屋、建筑物	351,372,412.71	/	/	340,305,228.95

注释 16.固定资产

1、固定资产原值

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋建筑物	3,927,624,679.64	2,760,804,739.93	76,216,375.51	6,612,213,044.06
机器设备	12,583,313,960.51	11,424,773,644.26	315,639,847.85	23,692,447,756.92
运输设备	116,640,644.63	11,773,490.59	7,025,756.56	121,388,378.66
电子设备	2,113,782,693.12	540,269,356.96	119,915,888.53	2,534,136,161.55
办公设备及其他	527,415,646.11	205,711,426.51	96,642,927.41	636,484,145.21
合计	19,268,777,624.01	14,943,332,658.25	615,440,795.86	33,596,669,486.40

2、累计折旧

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋建筑物	1,705,618,214.14	342,170,092.48	16,766,680.28	2,031,021,626.34
机器设备	7,324,124,134.44	2,401,637,450.42	168,608,634.76	9,557,152,950.10
运输设备	74,720,365.14	14,801,837.06	5,153,039.41	84,369,162.79
电子设备	1,530,375,408.43	343,150,129.09	91,425,012.36	1,782,100,525.16
办公设备及其他	326,092,928.12	159,842,338.54	44,664,151.73	441,271,114.93
合计	10,960,931,050.27	3,261,601,847.59	326,617,518.54	13,895,915,379.32

3、固定资产账面净值

项目	年末余额	年初余额
房屋建筑物	4,581,191,417.72	2,222,006,465.50
机器设备	14,135,294,806.82	5,259,189,826.07
运输设备	37,019,215.87	41,920,279.49
电子设备	752,035,636.39	583,407,284.69
办公设备及其他	195,213,030.28	201,322,717.99
合计	19,700,754,107.08	8,307,846,573.74

4、 固定资产减值准备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
房屋建筑物	26,598,792.24	-	26,512,869.24	85,923.00
机器设备	20,789,235.45	42,431,257.50	6,345,025.56	56,875,467.39
运输设备	180,607.07	8,707.34	8,340.68	180,973.73
电子设备	5,285,478.82	-	451,556.98	4,833,921.84
办公设备及其他	28,615,568.28	13,118.86	17,884,036.48	10,744,650.66
合计	81,469,681.86	42,453,083.70	51,201,828.94	72,720,936.62

5、 固定资产账面价值

项目	年末余额	年初余额
房屋建筑物	4,581,105,494.72	2,195,407,673.26
机器设备	14,078,419,339.43	5,238,400,590.62
运输设备	36,838,242.14	41,739,672.42
电子设备	747,201,714.55	578,121,805.87
办公设备及其他	184,468,379.62	172,707,149.71
合计	19,628,033,170.46	8,226,376,891.88

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
苏州紫光大厦房产	88,605,250.00	该部分房屋建筑物已实际投入使用，相关产权证书正在办理。

注释 17.在建工程

1、 在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
国家存储基地项目	10,071,068,810.68	-	10,071,068,810.68	3,208,441,513.04	-	3,208,441,513.04
Linxens 在建项目	77,135,391.30	-	77,135,391.30	-	-	-
在安装设备	213,418,642.84	-	213,418,642.84	35,209,115.22	-	35,209,115.22
苏州光建厂房一期工程	93,367,936.38	-	93,367,936.38	-	-	-
高压环线项目	86,892,843.88	-	86,892,843.88	-	-	-
成都国微研发中心	59,280,828.94	-	59,280,828.94	2,969,053.67	-	2,969,053.67
西片区项目	58,501,549.72	-	58,501,549.72	-	-	-
乌鲁木齐天然气三期改扩建工程	52,347,791.05	-	52,347,791.05	-	-	-
CB 融资项目	47,364,558.97	-	47,364,558.97	-	-	-
海发大厦一期	21,004,474.60	-	21,004,474.60	21,004,474.60	-	21,004,474.60
南昌 VR 项目	19,109,748.77	-	19,109,748.77	-	-	-
校区装修工程汇总	18,907,638.74	-	18,907,638.74	9,381,892.30	-	9,381,892.30
MCP、APG 等二次配工程	15,677,712.49	-	15,677,712.49	-	-	-
新华三北研北清路园区装修工程款	8,363,636.36	-	8,363,636.36	-	-	-
成都集成电路项目	5,551,325.54	-	5,551,325.54	-	-	-
zgy-中设数字 CBIM	4,922,059.91	-	4,922,059.91	-	-	-
新华三北研北清路园区电力增容施工	3,400,909.06	-	3,400,909.06	-	-	-
苏州种子云	1,532,853.05	-	1,532,853.05	-	-	-

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紫光云天津测试环境配置	1,318,156.96	-	1,318,156.96	-	-	-
上海种子云（借调郑州）	1,276,086.38	-	1,276,086.38	-	-	-
MES 系统软件工程	1,152,877.35	-	1,152,877.35	-	-	-
新华三上海办装修项目	1,090,909.09	-	1,090,909.09	-	-	-
其他	11,542,486.38	-	11,542,486.38	388,693,602.27	33,675,880.80	355,017,721.47
合计	10,874,229,228.44	-	10,874,229,228.44	3,665,699,651.10	33,675,880.80	3,632,023,770.30

2、重要在建工程项目本期变动情况

项目	预算数	年初余额	本期增加	本期转入固定资产	本期其他减少	年末余额
国家存储基地项目	-	3,208,441,513.04	19,711,749,675.20	12,849,122,377.56	-	10,071,068,810.68
在安装设备	-	35,209,115.22	286,894,656.92	108,685,129.30	-	213,418,642.84
苏州光建厂房一期工程	310,750,000.00	-	93,367,936.38	-	-	93,367,936.38
高压环线项目	851,230,000.00	-	86,892,843.88	-	-	86,892,843.88
成都国微研发中心	597,000,000.00	2,969,053.67	56,311,775.27	-	-	59,280,828.94
西片区项目	200,197,000.00	-	58,501,549.72	-	-	58,501,549.72
乌鲁木齐天然气三期改扩建工程	836,684,300.00	-	52,347,791.05	-	-	52,347,791.05
CB 融资项目	-	-	47,364,558.97	-	-	47,364,558.97
南昌 VR 项目	-	-	19,109,748.77	-	-	19,109,748.77

续表

项目	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本年利息资本化率 (%)	资金来源
国家存储基地项目	-	-	-	-	-	自筹资金
在安装设备	-	-	-	-	-	自筹资金
苏州光建厂房一期工程	30.05	-	-	-	-	自筹资金
高压环线项目	56.37	56.37	-	-	-	自筹资金
成都国微研发中心	9.93	-	1,868,291.87	1,868,291.87	100.00	自筹资金
西片区项目	43.63	43.63	-	-	-	自筹资金
乌鲁木齐天然气三期改扩建工程	64.69	64.69	-	-	-	自筹资金
CB 融资项目	-	-	-	-	-	自筹资金
南昌 VR 项目	-	-	-	-	-	自筹资金

3、 本期计提在建工程减值准备情况：无。

注释 18.无形资产

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
一、原值合计	13,312,716,270.81	8,601,206,810.94	1,738,737,319.01	20,175,185,762.74
其中：软件	341,522,208.63	189,111,951.34	16,893,077.90	513,741,082.07
土地使用权	1,286,862,545.36	133,142,599.46	34,258,034.24	1,385,747,110.58
专利权	2,408,296,387.76	4,190,916,411.19	925,026,120.00	5,674,186,678.95
非专利技术	1,895,497,439.63	1,558,381,734.35	36,395,938.92	3,417,483,235.06
商标权	3,323,655,700.00	565,160,920.00	-	3,888,816,620.00
著作权	-	22,330.10	-	22,330.10
特许权	3,260,320,803.72	870,727,610.75	124,724,996.16	4,006,323,418.31
专有技术	572,388,488.21	873,308,231.38	601,419,651.79	844,277,067.80
其他	224,172,697.50	220,435,022.37	19,500.00	444,588,219.87
二、累计摊销额合计	3,402,171,213.61	2,489,098,735.58	409,971,226.77	5,481,298,722.42
其中：软件	214,397,738.62	87,162,274.23	3,395,633.14	298,164,379.71
土地使用权	83,259,727.93	34,009,938.78	5,449,050.62	111,820,616.09
专利权	286,274,980.41	409,463,995.48	14,550.87	695,724,425.02
非专利技术	326,936,032.63	766,277,013.97	15,479,626.19	1,077,733,420.41
商标权	24,520,592.08	9,611,986.69	-	34,132,578.77
著作权	-	2,605.19	-	2,605.19
特许权	2,119,043,877.25	583,983,222.99	99,064,338.35	2,603,962,761.89
专有技术	276,594,843.93	431,981,259.87	286,437,569.90	422,138,533.90
其他	71,143,420.76	166,606,438.38	130,457.70	237,619,401.44
三、减值准备合计	329,282,630.65	224,512,576.07	221,593,236.88	332,201,969.84
其中：软件	2,657,621.68	-	803,596.84	1,854,024.84
土地使用权	7,688,200.03	-	7,688,200.03	-
专利权	-	-	-	-
非专利技术	7,086,849.73	200,748,449.49	7,086,849.73	200,748,449.49
商标权	2,188,333.00	-	-	2,188,333.00
著作权	-	-	-	-
特许权	135,059,012.13	11,952,856.97	20,981,373.28	126,030,495.82
专有技术	173,221,947.39	11,811,269.61	185,033,217.00	-
其他	1,380,666.69	-	-	1,380,666.69
四、账面价值合计	9,581,262,426.55	/	/	14,361,685,070.48
其中：软件	124,466,848.33	/	/	213,722,677.52
土地使用权	1,195,914,617.40	/	/	1,273,926,494.49
专利权	2,122,021,407.35	/	/	4,978,462,253.93

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
非专利技术	1,561,474,557.27	/	/	2,139,001,365.16
商标权	3,296,946,774.92	/	/	3,852,495,708.23
著作权	-	/	/	19,724.91
特许权	1,006,217,914.34	/	/	1,276,330,160.60
专有技术	122,571,696.89	/	/	422,138,533.90
其他	151,648,610.05	/	/	205,588,151.74

注 1：无形资产本期增减额中包含子公司北京紫光展讯科技有限公司（吸并后公司名称变更为北京紫光展锐科技有限公司）于 2018 年 4 月 30 日吸收合并北京紫光冠清展锐科技有限公司后统一无形资产分类的调整，具体情况如下表：

项目	本期增加	本期减少
一、原值合计	837,479,132.07	837,479,132.07
专有技术	100,751,776.00	713,178,807.38
非专利权	713,178,807.38	-
特许权	-	124,300,324.69
软件	23,548,548.69	-
二、累计摊销合计	548,235,013.09	548,235,013.09
专有技术	93,614,048.14	449,515,590.41
非专利权	449,515,590.41	-
特许权	-	98,719,422.68
软件	5,105,374.54	-
三、减值准备合计	221,729,822.78	221,729,822.78
专有技术	20,981,373.29	200,748,449.49
非专利权	200,748,449.49	-
特许权	-	20,981,373.29
软件	-	-

注 2：无形资产本期增减额中包含北京紫光展锐科技有限公司开展售后租回融资租赁业务的情况，出售和租回的无形资产为专利权，该项资产原值 925,000,000.00 元。

注释 19.开发支出

项目	年初余额	本期增加			本期减少			年末余额
		内部开发支出	合并范围增加	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
芯片研发项目	8,091,718,499.02	2,689,819,302.51	-	206,897,052.58	1,393,001,836.42	-	-	9,595,433,017.69
交通一卡通芯片	7,991,965.67	-	-	-	-	7,991,965.67	-	-
云平台项目-公有云	-	3,168,971.51	-	-	-	3,168,971.51	-	-
特种集成电路研发项目	361,859,807.81	172,589,512.28	-	201,200.00	303,499,597.32	89,047,706.99	2,686,477.83	139,416,737.95
存储器芯片研发项目	32,570,865.70	99,471,805.53	-	-	-	66,013,004.54	663,097.92	65,366,568.77
高端智能芯片研发项目	36,726,068.56	130,536,230.73	-	-	58,547,879.71	95,943,594.81	-	12,770,824.77
半导体功率器件研发项目	5,379,760.53	5,693,609.07	-	-	-	-	-	11,073,369.60
电子元器件及其他研发项目	-	14,017,298.83	-	-	-	14,017,298.83	-	-
存储业务项目	1,038,789,859.56	757,897,303.33	-	26,970,603.68	846,464,289.89	268,325,790.53	-	708,867,686.15
研发人员工资及各项人工成本	846,499.96	-	-	-	-	-	-	846,499.96
互联网仿真平台开发	-	20,205.82	-	-	-	-	-	20,205.82
新型高精度点胶机	-	483,343.80	-	-	-	-	-	483,343.80
自动锡膏喷射阀	-	483,343.80	-	-	-	-	-	483,343.80
高端无铅波峰焊机 UXT-350	-	704,636.87	-	-	-	-	-	704,636.87
外置选择性喷雾机 SF-350	-	642,656.30	-	-	-	-	-	642,656.30
AA 摄像头模组对位 XYZ 平台	-	1,134,730.93	-	-	-	-	-	1,134,730.93
氮气回流焊	-	333,173.45	-	-	-	-	-	333,173.45
UXT 高端回流焊	-	450,089.49	-	-	-	-	-	450,089.49
T3 E5 V1	-	909,503.26	-	-	-	-	-	909,503.26

项目	年初余额	本期增加			本期减少			年末余额
		内部开发支出	合并范围增加	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
可编程系统芯片	300,716,647.99	197,758,146.82	-	-	-	20,804,030.13	-	477,670,764.68
合计	9,876,599,974.80	4,076,113,864.33	-	234,068,856.26	2,601,513,603.34	565,312,363.01	3,349,575.75	11,016,607,153.29

注释 20.商誉

1、商誉账面价值

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
展讯通信下属公司	418,916,047.24	-	-	418,916,047.24
展讯通信有限公司	7,183,147,432.82	-	-	7,183,147,432.82
新华三集团有限公司	13,991,510,748.70	-	-	13,991,510,748.70
深圳市国微电子有限公司	685,676,016.95	-	-	685,676,016.95
西安紫光国芯半导体有限公司	121,006,265.19	-	-	121,006,265.19
紫光国芯微电子股份有限公司	5,941,845,658.25	-	-	5,941,845,658.25
紫光科技（控股）有限公司（注 1）	326,133,864.68	-	6,672,162.91	319,461,701.77
长江存储科技有限责任公司	100,449,372.92	-	-	100,449,372.92
武汉新芯集成电路制造有限公司	206,220,506.55	-	-	206,220,506.55
北京联海房地产开发有限公司	70,280,480.93	-	-	70,280,480.93
北京紫光合力投资管理有限公司	95,642,648.81	-	-	95,642,648.81
北京通州商务园开发建设有限公司	71,420,398.64	-	-	71,420,398.64
太原学大教育培训学校	5,431,023.00	-	-	5,431,023.00
北京蔚蓝教育科技有限公司	17,798,648.46	-	-	17,798,648.46

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
学大教育集团和北京学大信息技术有限公司	1,521,342,235.62	-	-	1,521,342,235.62
厦门紫光学大股份有限公司	936,505,757.88	-	-	936,505,757.88
无锡紫光星域投资管理有限公司	81,948.40	-	-	81,948.40
唐山紫光智能电子有限公司	1,317,613.51	-	-	1,317,613.51
紫光股份有限公司	361,901,612.34	-	-	361,901,612.34
新疆燃气集团有限公司	202,229,225.50	-	-	202,229,225.50
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	26,159,924.78	-	-	26,159,924.78
中青信用管理有限公司	7,458,676.43	-	-	7,458,676.43
北京紫光得瑞科技有限公司	150,286,286.13	-	-	150,286,286.13
TBRInnovationLtd.(Cayman)收购 RDAMicroelectronicsInc. (Cayman)	4,819,674,461.98	-	-	4,819,674,461.98
北京紫光展锐科技有限公司（注 2）	5,226,221,727.42	-	1,984,573,254.84	3,241,648,472.58
中青益信（杭州）科技有限公司	-	3,079,052.88	-	3,079,052.88
FinancièreLullyASAS 及其下属子公司（注 3）	-	14,237,163,812.39	-	14,237,163,812.39
北京中关村国际种业科技有限公司	-	220,447,048.06	-	220,447,048.06
宁波文谷传媒投资有限公司	-	1,610,003.39	-	1,610,003.39
合计	42,488,658,583.13	14,462,299,916.72	1,991,245,417.75	54,959,713,082.10

注 1：公司合并紫光科技（控股）有限公司的商誉减少原因为外币报表折算减少。

注 2：公司合并北京紫光展锐科技有限公司的商誉减少原因为公司下属子（孙）公司北京紫光展讯科技有限公司于 2018 年 5 月 9 日完成对北京冠清展锐科技有限公司的吸收合并。

注 3: 公司下属子公司法国控股有限公司于 2018 年 7 月 18 日取得 FinancièreLullyASAS 及其下属子公司的 100%股权, 购买日合并 FinancièreLullyASAS 及其下属子公司产生商誉 14,152,074,293.35 元, 另因外币报表折算造成增加商誉 85,089,519.04 元。

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
展讯通信下属公司	197,203,978.52	-	-	197,203,978.52
北京蔚蓝教育科技有限公司	17,798,648.46	-	-	17,798,648.46
唐山紫光智能电子有限公司	1,317,613.51	-	-	1,317,613.51
厦门紫光学大股份有限公司	-	426,245,873.34	-	426,245,873.34
合计	216,320,240.49	426,245,873.34	-	642,566,113.83

公司年末对与商誉相关的资产组或资产组组合进行了减值测试, 首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内, 调整资产组或资产组组合的账面价值, 然后将调整后的资产组或资产组组合的账面价值与其可收回金额进行比较, 以确定资产组或资产组组合(包括商誉)是否发生了减值。与资产组或者资产组组合相关的减值损失, 先抵减分摊至该资产组中商誉的账面价值, 再根据资产组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。

注释 21.长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	年末余额
装修款	412,202,152.42	143,612,222.81	198,929,783.17	3,106,621.73	353,777,970.33
租金	8,759,034.24	2,092,192.23	1,635,302.95	-	9,215,923.52
留任奖金计划	843,126,660.72	-	252,609,706.38	-	590,516,954.34
银团贷款牵头行费	157,664,116.51	3,522,083.83	53,341,452.00	-	107,844,748.34
其他	3,306,283.37	2,660,913.85	1,596,497.00	2,049,886.87	2,320,813.35
合计	1,425,058,247.26	151,887,412.72	508,112,741.50	5,156,508.60	1,063,676,409.88

注释 22.递延所得税资产/递延所得税负债

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
递延所得税资产	1,100,520,819.66	5,935,204,824.03	628,532,021.61	3,842,683,211.15
资产减值准备	199,223,398.14	1,204,627,894.43	143,762,935.05	852,187,181.10
已计提未发放应付职工薪酬	57,508,007.83	350,657,404.86	33,720,325.71	199,615,074.30
预提费用	-	-	245,664.76	1,830,966.25
内部交易未实现利润	201,871,227.13	806,904,399.61	79,242,542.18	365,844,231.62
可弥补税前亏损	217,635,728.57	793,627,540.22	17,967,353.69	101,413,106.41
预计负债	14,129,801.12	92,505,025.71	11,218,229.18	74,584,526.54
折旧与摊销	10,511,250.28	55,607,749.17	4,667,664.69	31,117,764.52
其他流动负债	245,955,529.30	1,533,828,644.00	224,259,072.63	1,350,733,509.14
递延收益	117,681,859.63	835,190,579.16	101,931,318.37	765,635,957.88
可供出售金融资产公允价值变动	7,121,888.49	79,132,094.20	5,261,007.95	58,455,643.78
交易性金融工具、衍生金融工具的公允价值变动	28,138,343.70	179,540,633.05	5,878,295.46	39,188,636.38
其他	743,785.47	3,582,859.59	377,611.94	2,076,613.23
递延所得税负债	1,491,412,889.65	11,142,594,487.82	1,315,766,128.54	10,531,150,655.81
计入其他综合收益的可供出售金融资产公允价值变动	187,497,701.01	1,254,827,374.58	220,828,392.70	1,445,066,849.82
丧失控制权剩余股权公允价值增值	147,587,352.94	590,349,411.76	157,270,938.51	654,906,648.89
应收利息	2,115,306.71	8,929,695.56	35,517.68	236,784.54
股利税	183,727,914.81	3,674,558,296.20	159,040,610.49	3,180,812,209.80
房产重估计税	11,282,202.69	68,376,985.98	10,763,730.17	65,234,728.33
非同一控制企业合并资产评估增值	947,896,661.33	5,499,893,370.78	762,074,722.36	5,150,031,515.49
折旧与摊销	724,503.76	2,898,015.04	-	-

项目	年末余额		年初余额	
	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异	递延所得税资产或负债	可抵扣或应纳税暂时性差异
衍生金融工具公允价值变动	10,369,482.36	41,477,929.43	-	-
其他	211,764.04	1,283,408.52	5,752,216.63	34,861,918.94

注释 23.其他非流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付软件款	14,678,441.25	1,935,768.10
押金保证金	124,068,615.22	68,502,172.41
预付设备款	9,541,479.28	26,531,605.78
预付特许权使用费	60,588,002.16	33,373,253.57
预交税金	34,020,728.38	32,470,124.22
可抵扣税金	8,013,723.75	12,060,650.25
信托产品	1,272,198,856.33	337,840,000.00
预付工程款	26,581,263.28	61,980,524.13
预付股权转让款	2,857,767,985.60	4,500,000.00
预付长期供应款	13,051,621,071.31	6,412,974,328.40
其他	-	602,738.77
合计	17,459,080,166.56	6,992,771,165.63

注释 24.资产减值准备

项目	年初余额	本期增加			本期减少				年末余额
		计提	其他	合并增加	转回	转销/核销	其他	合并减少	
坏账准备	380,237,101.62	85,982,813.88	2,138,082.92	33,046,123.35	50,539,135.66	2,449,118.85	3,023,927.77	-	445,391,939.49
存货跌价准备	853,766,176.60	1,114,504,016.23	116,738,665.49	18,488,724.94	25,917,804.29	318,343,397.88	98,991,346.18	-	1,660,245,034.91
可供出售金融资产减值准备	275,785,968.59	59,924,636.55	3,750,600.00	-	-	-	1,177.18	-	339,460,027.96
持有至到期投资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
长期股权投资减值准备	7,349,849.55	47,344,804.56	-	-	-	500,000.00	-	-	54,194,654.11
投资性房地产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
固定资产减值准备	81,469,681.86	42,133,693.73	319,389.97	-	-	50,842,190.18	359,638.76	-	72,720,936.62
工程物资减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
在建工程减值准备	33,675,880.80	-	-	-	-	33,675,880.80	-	-	-
生产性生物资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
油气资产减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-
无形资产减值准备	329,282,630.65	18,360,435.70	206,152,140.37	-	-	12,614,866.45	199,816,507.63	9,161,862.80	332,201,969.84
商誉减值准备	216,320,240.49	426,245,873.34	-	-	-	-	-	-	642,566,113.83
持有待售资产减值准备	696,772.82	-	-	-	-	696,772.82	-	-	-
贷款损失准备	200,000.00	1,375,000.00	-	-	-	-	-	-	1,575,000.00
合计	2,178,784,302.98	1,795,871,273.99	329,098,878.75	51,534,848.29	76,456,939.95	419,122,226.98	302,192,597.52	9,161,862.80	3,548,355,676.76

注释 25.所有权及使用权受到限制的资产

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金-银行存款	1,395,957.75	保证金受限款项
货币资金-银行存款	825,438.61	因其他原因受限的款项
货币资金-其他货币资金	2,007,907,179.24	保证金受限款项
货币资金-其他货币资金	17,554,954.66	存放在境外的投资款
货币资金-其他货币资金	818,500,000.00	质押用定期存单
存货	1,808,315,100.00	用于抵押借款
固定资产	283,654,850.81	融资性售后回租
固定资产	1,122,884,403.93	用于抵押借款
无形资产	4,118,473,270.83	融资性售后回租
无形资产	10,717,922.78	用于抵押借款
应收账款	27,889,000.00	用于抵押借款
其他流动资产-理财产品	5,000,000.00	用于质押借款
应收票据	19,753,878.49	质押应收票据
长期应收款	107,695,304.32	因授信函-保理协议使用受限
合计	10,350,567,261.42	/

注释 26.短期借款

1、短期借款分类

类别	年末余额	年初余额
抵押借款	60,000,423.60	-
质押借款	12,575,650,000.00	326,001,000.00
保证借款	8,656,687,970.79	4,921,842,235.99
信用借款	5,384,094,347.80	6,323,829,162.93
合计	26,676,432,742.19	11,571,672,398.92

2、抵押借款

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(人民币)	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
紫光日东科技（深圳）有限公司	30,000,000.00	30,000,211.80	房产及应收款	2018/4/17	2019/4/16	浙商银行
紫光日东科技（深圳）有限公司	30,000,000.00	30,000,211.80	房产及应收款	2018/4/10	2019/4/9	浙商银行
合计	/	60,000,423.60	/	/	/	/

3、质押借款

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	质押物	起始日	到期日	贷款机构
北京紫光通信科技集团有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	银行存单	2018/9/28	2019/3/27	渤海银行天津华苑支行
西藏紫光四点零投资有限公司	4,700,000.00	4,700,000.00	理财产品	2018/11/23	2019/11/19	锦州银行天津南开支行
紫光盛耀资本（香港）有限公司	€1,500,000,000.00	11,770,950,000.00	A 战略 100%股权， 盛耀 100%股权	2018/7/16	2019/7/15	瑞信银行新加坡分行
合计	/	12,575,650,000.00	/	/	/	/

4、保证借款

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(人民币)	担保人	起始日	到期日	贷款机构
展讯通信（上海）有限公司	\$39,000,000.00	267,664,800.00	紫光集团有限公司	2018/3/30	2019/3/29	上海浦东发展银行股份有限公司金桥支行
展讯通信（上海）有限公司	\$41,000,000.00	281,391,200.00	紫光集团有限公司	2018/9/4	2019/9/3	上海浦东发展银行股份有限公司金桥支行
展讯通信（上海）有限公司	\$30,145,633.44	206,895,511.42	紫光集团有限公司	2018/2/12	2019/2/12	上海银行股份有限公司浦东分行
展讯通信（上海）有限公司	\$19,838,840.00	136,157,926.69	紫光集团有限公司	2018/11/28	2019/2/12	上海银行股份有限公司浦东分行
展讯通信（上海）有限公司	55,000,000.00	55,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/3/23	2019/3/23	中国银行上海市浦东开发区支行
展讯通信（上海）有限公司	48,000,000.00	48,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/3/27	2019/3/27	中国银行上海市浦东开发区支行
展讯通信（上海）有限公司	97,000,000.00	97,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/3/30	2019/3/30	中国银行上海市浦东开发区支行
展讯通信（上海）有限公司	98,321,620.80	98,321,620.80	紫光集团有限公司	2018/5/31	2019/4/30	招商银行上海东方支行

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(人民币)	担保人	起始日	到期日	贷款机构
展讯通信（上海）有限公司	31,417,217.35	31,417,217.35	紫光集团有限公司	2018/5/18	2019/4/30	招商银行上海东方支行
RDATechnologiesLimited	\$13,971,003.53	95,885,791.43	锐迪科微电子科技（上海）有限公司	2018/6/29	2019/6/28	平安银行离岸金融事业部
RDATechnologiesLimited	\$17,600,000.00	120,792,320.00	锐迪科微电子（上海）有限公司、紫光集团有限公司	2018/11/29	2019/11/21	招商银行股份有限公司伦敦分行
SpreadtrumHongKongLimited	HK\$500,000,000.00	438,099,999.98	展讯通信（上海）有限公司、紫光集团有限公司	2018/12/28	2019/12/2	招商永隆银行澳门分行
北京紫光展锐科技有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2019/12/26	中国进出口银行
北京紫光通信科技集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/2/6	2019/2/6	杭州银行北京安贞支行
北京紫光通信科技集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/2/11	2019/2/6	杭州银行北京安贞支行
无锡紫光微电子有限公司	688,200.00	688,200.00	紫光同芯微电子有限公司/无锡菩芯电子科技有限公司（注1）	2018/12/19	2019/12/18	招商银行无锡分行新区支行
无锡紫光微电子有限公司	1,272,324.77	1,272,324.77	紫光同芯微电子有限公司/无锡菩芯电子科技有限公司（注1）	2018/11/19	2019/11/15	招商银行无锡分行新区支行
无锡紫光微电子有限公司	555,358.35	555,358.35	紫光同芯微电子有限公司/无锡菩芯电子科技有限公司（注1）	2018/11/23	2019/11/22	招商银行无锡分行新区支行
无锡紫光微电子有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00	张海涛	2018/2/26	2019/2/23	中国农业银行无锡科技支行
无锡紫光微电子有限公司	1,371,000.00	1,371,000.00	张海涛	2018/11/29	2019/11/27	中国农业银行无锡科技支行
无锡紫光微电子有限公司	2,629,000.00	2,629,000.00	张海涛	2018/12/12	2019/12/10	中国农业银行无锡科技支行
紫光电子商务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/3/2	2019/3/2	北京银行清华园支行
紫光电子商务有限公司	99,985,700.00	99,985,700.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/9/27	2019/9/27	中国民生银行股份有限公司北京广安门支行
紫光电子商务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/9/29	2019/9/29	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部
紫光电子商务有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/10/24	2019/2/18	渣打银行(中国)有限公司北京分行
紫光电子商务有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/10/26	2019/1/24	恒生银行（中国）有限公司北京分行

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(人民币)	担保人	起始日	到期日	贷款机构
紫光电子商务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/11/8	2019/2/1	恒生银行（中国）有限公司北京分行
紫光电子商务有限公司	70,000,000.00	70,000,000.00	紫光数码（苏州）集团有限公司	2018/11/30	2019/5/29	招商银行股份有限公司北京分行
紫光（北京）智控科技有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/6/26	2019/6/25	北京银行清华园支行
紫光国际控股有限公司	\$800,000,000.00	5,490,560,000.00	紫光集团国际有限公司	2018/12/6	2019/12/5	瑞信银行
合计	/	8,656,687,970.79	/	/	/	/

注 1：本公司及下属孙公司锐迪科微电子（上海）有限公司共同为 RDA Technologies Limited 向招商银行股份有限公司伦敦分行借款提供担保，其中：锐迪科微电子（上海）有限公司向招商银行股份有限公司伦敦分行缴存 33,000,000.00 元保证金，本公司向锐迪科微电子（上海）有限公司提供担保金额人民币 100,000,000.00 元。

注 2：本公司及下属孙公司展讯通信（上海）有限公司共同为 Spreadtrum Hong Kong Limited 向招商永隆银行澳门分行借款提供担保，其中：展讯通信（上海）有限公司向招商永隆银行澳门分行缴存 249,000,000.00 元保证金，本公司向展讯通信（上海）有限公司提供担保金额 189,100,000.00 元。

注 3：本公司的子公司同芯微电子为其持股 70% 的控股子公司无锡紫光微电子有限公司向招商银行无锡分行新区支行申请 1000 万元人民币的授信额度与其他股东同比例提供连带责任保证。

注 4：以上保证借款中本公司对子公司提供担保的借款、及子公司之间提供担保的借款之和为 8,647,933,205.85 元。

5、信用借款

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/1/17	2019/1/16	广发银行北京月坛支行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/1/24	2019/1/24	交通银行林萃路支行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/3/23	2019/3/23	杭州银行北京安贞支行
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/4/28	2019/4/28	华夏银行陶然支行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/5/10	2019/5/8	邮政储蓄银行昌平支行
紫光集团有限公司	\$46,000,000.00	315,707,200.00	2018/5/10	2019/4/26	平安银行股份有限公司
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/5/25	2019/5/24	农业北京中关村分行

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/5/31	2019/5/31	农业银行中关村支行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/6/7	2019/6/6	上海浦东发展银行北沙滩支行
紫光集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	2018/7/31	2019/7/30	民生银行北京分行
紫光集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2018/7/30	2019/7/29	工行北京中关村支行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2018/8/22	2019/8/21	渤海银行北京分行
紫光集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2018/11/27	2019/11/26	中国农业银行北京中关村分行
展讯通信（上海）有限公司	\$27,802,136.00	190,811,619.80	2018/6/26	2019/6/25	兴业银行上海市西支行
紫光国芯微电子股份有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	2018/4/2	2019/4/1	江苏银行无锡科技支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/3/2	2019/2/28	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	17,000,000.00	17,000,000.00	2018/4/8	2019/4/7	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	23,000,000.00	23,000,000.00	2018/4/12	2019/4/11	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/4/28	2019/4/26	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	19,000,000.00	19,000,000.00	2018/5/1	2019/4/26	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/5/1	2019/4/26	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2018/9/30	2019/9/29	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	2018/10/8	2019/9/29	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/10/8	2019/9/29	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/10/8	2019/9/29	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/10/25	2019/10/22	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	49,000,000.00	49,000,000.00	2018/10/25	2019/10/17	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/12/5	2019/11/12	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/12/5	2019/11/12	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/12/5	2019/11/12	中国工商银行股份有限公司苏州相城支行

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	起始日	到期日	贷款机构
紫光数码（苏州）集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/6/20	2019/6/19	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	45,000,000.00	45,000,000.00	2018/6/28	2019/6/27	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	\$8,800,000.00	60,396,160.00	2018/8/28	2019/8/14	中国光大银行股份有限公司卢森堡分行
紫光数码（苏州）集团有限公司	\$14,990,000.00	102,879,368.00	2018/11/8	2019/10/25	中国光大银行股份有限公司卢森堡分行
紫光数码（苏州）集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2018/12/5	2019/6/5	宁波银行股份有限公司苏州分行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/8/15	2019/2/15	中国银行苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	2018/8/2	2019/1/22	中国银行苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2018/12/12	2019/6/11	中国银行苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/5/18	2019/3/17	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/5/18	2019/3/17	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2018/5/23	2019/3/22	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/5/23	2019/3/22	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2018/5/29	2019/3/28	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/6/15	2019/3/13	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/6/27	2019/4/26	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	35,000,000.00	35,000,000.00	2018/8/9	2019/5/7	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/8/9	2019/5/7	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/9/7	2019/7/6	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/9/7	2019/7/6	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/9/7	2019/7/6	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	60,000,000.00	60,000,000.00	2018/9/13	2019/7/12	中国农业银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/10/9	2019/1/17	渣打银行（中国）有限公司
紫光数码（苏州）集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/10/10	2019/1/18	渣打银行（中国）有限公司

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	起始日	到期日	贷款机构
紫光数码(苏州)集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/10/15	2019/1/24	渣打银行(中国)有限公司
紫光数码(苏州)集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/10/16	2019/1/24	渣打银行(中国)有限公司
紫光数码(苏州)集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/10/24	2019/2/21	渣打银行(中国)有限公司
紫光数码(苏州)集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/11/12	2019/3/7	渣打银行(中国)有限公司
紫光数码(苏州)集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/11/14	2019/3/8	渣打银行(中国)有限公司
紫光数码(苏州)集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/10/19	2019/1/17	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00	2018/10/19	2019/1/17	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/10/19	2019/1/18	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/10/22	2019/1/24	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/10/22	2019/1/25	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/10/26	2019/1/25	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2018/10/26	2019/1/26	恒生银行(中国)有限公司南京分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2018/6/29	2019/6/29	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2018/7/20	2019/7/20	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2018/8/16	2019/8/16	上海浦东发展银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	6,700,000.00	6,700,000.00	2018/6/15	2019/6/14	兴业银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	63,300,000.00	63,300,000.00	2018/6/22	2019/6/21	兴业银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	100,000,000.00	100,000,000.00	2018/10/19	2019/4/17	中国银行苏州相城支行
紫光数码(苏州)集团有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00	2018/10/26	2019/4/24	中国银行苏州相城支行
紫光数码(苏州)集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/11/14	2019/5/13	中国银行苏州相城支行
紫光数码(苏州)集团有限公司	140,000,000.00	140,000,000.00	2018/9/28	2019/9/16	招商银行股份有限公司苏州分行
紫光数码(苏州)集团有限公司	59,300,000.00	59,300,000.00	2018/10/30	2019/9/10	招商银行股份有限公司苏州分行
紫光电子商务有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/11/28	2019/3/28	星展银行北京分行

贷款单位	借款余额(原币)	借款余额(人民币)	起始日	到期日	贷款机构
紫光数码（苏州）集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2018/6/28	2019/1/10	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	80,000,000.00	80,000,000.00	2018/6/29	2019/1/14	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/9/27	2019/1/27	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	2018/10/23	2019/2/23	中国建设银行股份有限公司苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00	2018/8/22	2019/1/18	中国银行苏州相城支行
紫光数码（苏州）集团有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	2018/9/6	2019/1/3	中国银行苏州相城支行
合计	/	5,384,094,347.80	/	/	/

注释 27.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项目	年末余额	年初余额
交易性金融负债	5,776,352.22	-
（1）发行的交易性债券	-	-
（2）衍生金融负债	5,776,352.22	-
（3）其他	-	-
合计	5,776,352.22	-

注释 28.应付票据

类别	年末余额	年初余额
商业承兑汇票	-	20,576,600.00
银行承兑汇票	2,178,215,280.81	447,278,282.79
国内信用证	90,250,000.00	-
合计	2,268,465,280.81	467,854,882.79

注释 29.应付账款

1、应付账款明细如下

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	10,044,789,977.65	85.59	8,331,314,312.45	92.46
1 年以上	1,691,179,090.53	14.41	679,607,137.20	7.54
合计	11,735,969,068.18	100.00	9,010,921,449.65	100.00

2、账龄超过 1 年的重要应付款项

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
北京市海淀区东升镇人民政府	803,520,000.00	尚未满足支付条件
中国石油天然气股份有限公司西部管道销售分公司	455,465,412.38	未催付
CEVA D.S.P.Ltd.	58,807,800.00	尚未满足结算条件
北京城建集团有限责任公司	21,709,746.00	尚未满足支付条件
北京浩华电气设备安装工程有限公司	21,133,800.00	尚未满足支付条件
北京隆昌达电力工程有限公司	21,113,400.00	尚未满足支付条件
预备费	16,940,900.00	尚未满足支付条件
紫光国芯股份供应商一	13,417,556.01	尚未结算
紫光国芯股份供应商二	13,207,555.71	尚未结算
乌鲁木齐安安环保设备有限公司	7,912,961.44	未催付
新疆嘉尚科技发展有限公司	7,060,628.55	未催付
新建村经济合作社第四分社土地租赁 203.565 万元及富豪村	4,160,700.00	尚未满足支付条件

债权单位名称	年末余额	未偿还原因
村委会土地租赁 212.5 万元。		
成都安可信电子股份有限公司	3,851,565.70	未催付
Jiangsu Changjiang Electronics Technology Co. Ltd	3,845,574.90	尚未满足结算条件
北京潞电电力建设（集团）有限公司	3,696,211.46	尚未满足支付条件
珠海创安电子科技有限公司	3,326,225.05	未催付
EV Group Europe & Asia/Pacific GmbH	3,319,952.34	未到结算期
矽品科技(苏州)有限公司	3,215,643.50	尚未满足结算条件
江苏长电科技股份有限公司	3,172,388.08	尚未满足结算条件
STATSChipPAC(BVI)Ltd.c/oSCSha	2,443,627.52	尚未满足结算条件
紫光国芯股份供应商三	2,300,000.00	尚未结算
STATSChipPACPTE.LTD.	2,189,942.81	尚未满足结算条件
天和（上海）半导体制程排气工业有限	1,997,482.23	未到结算期
联华电子股份有限公司	1,779,520.75	尚未满足结算条件
TOPPAN CHUNGHWA ELECTRONICS CO.,LTD	1,766,759.26	未到结算期
华天科技（西安）有限公司	1,709,387.16	尚未满足结算条件
紫光国芯股份供应商四	1,585,991.44	尚未结算
紫光国芯股份供应商五	1,119,348.61	尚未结算
上海吉威电子系统工程有限公司	1,117,070.61	未到结算期
合计	1,486,887,151.51	/

注释 30.预收款项

1、预收款项明细如下

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	3,008,703,518.14	82.14	3,061,555,427.16	85.02
1 年以上	654,243,884.66	17.86	539,605,286.07	14.98
合计	3,662,947,402.80	100.00	3,601,160,713.23	100.00

2、账龄超过一年的重要预收账款

单位名称	年末余额	未结算原因
SpansionInc	48,316,934.86	尚未达到结算条件
二部东二环路改造项目燃气改线工程 D2-N3-Z-1604001(X)Z	16,048,648.63	工程未结算
海发二期长期租金	15,121,497.26	未达到确认收入的条件
山西中汾酒业投资有限公司	2,700,019.06	诉讼
天然气三期工程《次高压北线连通段燃气管道工程》 GC1-P2-C(z)3-1205003	1,800,000.00	工程未结算
经济开发区“一、二号台地”燃气建设项目工业大道	1,404,000.00	工程未结算

单位名称	年末余额	未结算原因
GC3-P3-Z3-TD-1305005-5		
陕西新民生医药有限公司	1,296,009.15	诉讼
达坂城区政府检察院工商局武装部法院妇联幼儿园人民医院 北方清真寺 DBC1-T-1705	1,078,378.38	工程未结算
合计	87,765,487.34	/

注释 31.应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、短期薪酬	2,169,202,439.01	12,188,348,471.61	11,425,722,062.68	2,931,828,847.94
2、离职后福利-设定提存计划	27,921,943.08	944,006,938.86	940,411,422.09	31,517,459.85
3、辞退福利	13,086,740.88	31,963,043.18	40,282,086.30	4,767,697.76
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
5、其他	-	-	-	-
合计	2,210,211,122.97	13,164,318,453.65	12,406,415,571.07	2,968,114,005.55

2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,894,792,345.56	10,490,973,166.12	9,770,079,650.98	2,615,685,860.70
2、职工福利费	50,225,082.35	371,363,300.85	372,496,634.45	49,091,748.75
3、社会保险费	22,168,341.54	552,537,963.18	535,700,168.28	39,006,136.44
其中：医疗保险费	19,346,423.79	467,986,537.91	466,699,842.33	20,633,119.37
工伤保险费	1,339,633.34	18,823,742.99	18,185,526.97	1,977,849.36
生育保险费	1,378,665.58	41,053,447.53	40,556,106.04	1,876,007.07
其他	103,618.83	24,674,234.75	10,258,692.94	14,519,160.64
4、住房公积金	5,958,180.08	573,408,815.66	565,799,675.15	13,567,320.59
5、工会经费和职工教育经费	45,412,446.01	100,615,233.91	89,685,159.49	56,342,520.43
6、短期带薪缺勤	121,931,517.90	50,663,687.39	48,069,240.66	124,525,964.63
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	28,714,525.57	48,786,304.50	43,891,533.67	33,609,296.40
合计	2,169,202,439.01	12,188,348,471.61	11,425,722,062.68	2,931,828,847.94

3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1、基本养老保险	26,697,753.94	909,926,960.79	907,453,900.64	29,170,814.09

项目	期初余额	本期增加	本期减少	年末余额
2、失业保险费	1,141,653.62	33,980,960.79	32,874,985.93	2,247,628.48
3、企业年金缴费	82,535.52	99,017.28	82,535.52	99,017.28
合计	27,921,943.08	944,006,938.86	940,411,422.09	31,517,459.85

注释 32.应交税费

税种	年末余额	年初余额
增值税	1,145,065,416.24	183,768,900.34
城建税	75,112,630.84	9,960,260.16
企业所得税	1,074,977,109.97	1,008,551,709.03
房产税	5,748,557.78	1,330,485.62
土地使用税	1,599,079.09	1,335,429.88
教育费附加（含地方教育费附加）	53,593,933.80	7,298,090.65
个人所得税	43,851,798.03	57,724,261.39
印花税	6,235,830.37	9,035,854.25
其他税金	3,269,412.70	2,956,978.28
代扣代缴企业所得税	31,396.58	107,808.56
合计	2,409,485,165.40	1,282,069,778.16

注释 33.应付利息

项目	年末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	261,440,960.15	55,790,877.43
短期借款应付利息	43,129,509.92	18,838,164.71
应付债券应付利息	1,886,409,200.48	1,326,481,030.96
长期应付款应付利息	404,186,343.47	377,723,843.47
合计	2,595,166,014.02	1,778,833,916.57

注释 34.应付股利

单位名称	年末余额	年初余额
普通股股利	1.45	1.39
合计	1.45	1.39

注释 35.其他应付款

1、其他应付款情况

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,343,562,598.64	63.34	1,192,332,151.33	30.80

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以上	1,356,498,490.23	36.66	2,679,041,505.95	69.20
合计	3,700,061,088.87	100.00	3,871,373,657.28	100.00

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

债权人名称	年末余额	未偿还的原因
OmniVisionInternationalHoldingLtd	435,126,880.00	未到结算期限
共青城紫钰投资管理合伙企业(有限合伙)	285,000,000.00	尚未满足结算条件
北京市通州区永顺镇产业发展服务中心	250,000,000.00	尚未满足结算条件
RefineTechnologyLimited	60,969,000.00	尚未满足结算条件
展讯股东	27,841,175.79	尚未满足结算条件
海发大厦一期签订合同房款	17,901,837.00	产权未确认
自筹暂估	16,819,843.36	工程未结算
泰景股东	13,623,458.94	尚未满足结算条件
乌鲁木齐市发改委(价差收入)	12,348,151.71	未催付
海发一期订金	7,020,000.00	购房订金
FAIWAHINTERNATIONALHONGKONG)LIMITE	6,021,205.00	尚未满足结算条件
浙江银润休闲旅游开发有限公司	4,638,500.00	押金
国投盛通（北京）投资有限公司	4,300,000.00	尚未满足结算条件
陕西建工安装集团有限公司	2,000,000.00	工程尚未结算
AdestoTechnologies	1,853,064.00	未到结算期限
徐夏丰	1,700,000.00	借款未到期
新疆金石建设项目管理有限公司	1,425,156.20	未催付
新疆金石建设项目管理有限公司-管道	1,367,148.82	工程尚未结算
北京市通州新城金融服务园区管理委员会	1,171,320.80	尚未满足结算条件
厦门桐林物业管理有限公司海发二期租赁押金	1,001,000.00	押金
合计	1,152,127,741.62	/

注释 36.持有待售负债

项目	年末账面价值	年末公允价值	预计处置时间
应付账款	55,098,778.83	55,098,778.83	2019 年
预收款项	49,356.96	49,356.96	2019 年
应付职工薪酬	131,778.51	131,778.51	2019 年
应交税费	531,702.26	531,702.26	2019 年
其他应付款	1,044,464.58	1,044,464.58	2019 年
合计	56,856,081.14	56,856,081.14	

2018 年，本公司的子公司紫光股份有限公司与其他非关联方签订了《股权转让协议》转让其所持有的子公司唐山紫光智能电子有限公司 51% 股权。上述股权转让于 2019 年 2 月完成，因此于 2018 年 12 月 31 日，将唐山紫光智能电子有限公司账面负债划分至持有待售负债。

注释 37. 一年内到期的非流动负债

1、 一年内到期的非流动负债分类

项目	年末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	15,623,885,797.01	5,678,250,900.99
其中：质押借款	1,021,617,120.00	1,432,545,720.00
抵押借款	78,664,903.70	67,913,977.99
保证借款	8,224,603,773.31	3,601,653,930.00
信用借款	6,299,000,000.00	576,137,273.00
一年内到期的长期应付款	1,616,154,945.64	631,410,986.22
一年内到期的应付债券	-	9,569,396,148.31
一年内到期的递延收益	-11,935,534.72	-
合计	17,228,105,207.93	15,879,058,035.52

2、 一年内到期的长期借款明细

(1) 质押借款

贷款单位	原币金额	贷款金额	质押物	起始日	到期日	贷款银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00	以“北京紫光展锐科技有限公司” 100%股权作为质押标的，同时由清华 控股有限公司担保	2014/3/5	2019/6/11、 2019/12/11	中国进出口银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	\$40,000,000.00	274,528,000.00		2013/12/12	2019/6/11、 2019/12/11	中国进出口银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	\$66,600,000.00	457,089,120.00		2013/12/12	2019/6/11、 2019/12/11	国家开发银行
紫光融资租赁有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	应收账款	2018/7/13	2019/1/29	恒生银行有限公司
紫光融资租赁有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	应收账款	2018/7/13	2019/7/25	恒生银行有限公司
合计	/	1,021,617,120.00	/	/	/	/

(2) 抵押借款

贷款单位	原币金额	贷款金额	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$79,200.00	543,565.44	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/7/29	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$105,600.00	724,753.92	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/10/31	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$55,440.00	380,495.81	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/11/30	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$58,080.00	398,614.64	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/12/29	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$50,160.00	344,258.11	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/1/25	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$81,312.00	558,060.52	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/15	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$168,960.00	1,159,606.27	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/24	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$68,764.08	471,941.63	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/3/31	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$120,912.00	829,843.24	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/4/28	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行

贷款单位	原币金额	贷款金额	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$103,614.72	711,128.55	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/6/30	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$61,723.20	423,618.67	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/8/31	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$187,458.48	1,286,565.04	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/9/29	2019/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$79,200.00	543,565.44	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/7/29	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$105,600.00	724,753.92	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/10/31	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$55,440.00	380,495.81	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/11/30	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$58,080.00	398,614.66	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/12/29	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$50,160.00	344,258.11	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/1/25	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$81,312.00	558,060.52	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/15	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$168,960.00	1,159,606.27	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/24	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$68,764.08	471,941.63	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/3/31	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$120,912.00	829,843.24	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/4/28	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$103,614.72	711,128.55	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/6/30	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$61,723.20	423,618.67	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/8/31	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$187,458.48	1,286,565.04	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/9/29	2019/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
北京通州商务园开发建设有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	存货	2018/7/9	2019/9/30	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	53,000,000.00	53,000,000.00		2017/5/27	2019/9/30	锦州银行天津南开支行
合计	/	78,664,903.70	/	/	/	/

（3）保证借款

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	14,820,000.00	14,820,000.00	清华控股有限公司	2014/1/17	2019/1/17	北京银行清华园支行

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2016/12/23	2019/12/22	新时代证券股份有限公司
紫光集团有限公司	500,000.00	500,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2017/6/5	2019/6/21	华润深国投信托有限公司
紫光集团有限公司	500,000.00	500,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2017/6/5	2019/12/21	华润深国投信托有限公司
紫光集团有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2019/6/26	锦州银行股份有限公司天津南开支行
紫光集团有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2019/12/26	锦州银行股份有限公司天津南开支行
北京紫光通信科技集团有限公司	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/12/9	2019/12/9	渤海银行天津华苑支行
北京紫光通信科技集团有限公司	465,000,000.00	465,000,000.00	紫光集团有限公司	2017/12/28	2019/12/27	中国进出口银行
北京紫光通信科技集团有限公司	19,100,000.00	19,100,000.00	紫光集团有限公司	2017/12/29	2019/12/28	中国进出口银行
北京紫光通信科技集团有限公司	725,000,000.00	725,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/4/15	2019/4/15 2019/10/15	银团贷款-中国进出口银行北京分行
北京紫光通信科技集团有限公司	725,000,000.00	725,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/4/18	2019/4/15 2019/10/15	银团贷款-中国银行北京清华园支行
北京紫光展讯投资管理有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	紫光集团有限公司	2015/5/29	2019/5/29 2019/11/29	中国进出口银行
紫光融资租赁有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	紫光股份有限公司	2018/7/27	2019/3/20	华夏银行股份有限公司
紫光融资租赁有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	紫光股份有限公司	2018/7/27	2019/6/20	华夏银行股份有限公司
紫光融资租赁有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	紫光股份有限公司	2018/7/27	2019/9/20	华夏银行股份有限公司
紫光融资租赁有限公司	16,000,000.00	16,000,000.00	紫光股份有限公司	2018/7/27	2019/12/20	华夏银行股份有限公司
长江存储科技有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	紫光集团有限公司；湖北省科技投资集团有限公司；湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	2018/1/16	2019/5/20	国开发展基金有限公司
长江存储科技有限责任公司	40,000,000.00	40,000,000.00	紫光集团有限公司；湖北省科技投	2018/1/16	2019/11/20	国开发展基金有限公司

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款机构
			资集团有限公司；湖北集成电路产业投资基金股份有限公司			
武汉新芯集成电路制造有限公司	\$7,000,000.00	48,042,400.00	湖北省科技投资集团有限公司	2014/12/23	2019/5/20	国家开发银行湖北省分行
武汉新芯集成电路制造有限公司	\$7,000,000.00	48,042,400.00	湖北省科技投资集团有限公司	2014/12/23	2019/11/20	国家开发银行湖北省分行
新加坡紫光存储科技有限公司	US\$163,283,333.33	1,120,646,173.31	紫光集团有限公司	2018/1/11	2019/12/31	中国建设银行新加坡支行
新加坡紫光存储科技有限公司	US\$254,000,000.00	1,743,252,800.00	紫光集团有限公司	2018/4/13	2019/10/22	银团（中国银行北京分行、中国建设银行北京分行）
西安紫光国芯半导体有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00	紫光国芯微电子股份有限公司	2016/4/19	2019/4/19	西安投资控股有限公司
北京中关村国际种业科技有限公司	750,000,000.00	750,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/12/13	2019/12/12	江苏银行股份有限公司北京西三环支行
北京紫光通信科技集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/12/25	2019/6/21	建信信托
北京紫光通信科技集团有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/12/25	2019/12/21	建信信托
合计	/	8,224,603,773.31	/	/	/	/

注 1：以上保证借款中本公司对子公司、及子公司之间相互提供担保的金额合计为人民币 8,143,802,973.31 元；清华控股有限公司对子公司提供担保的金额为 986,437,120.00 元。

（4）信用借款

贷款单位	贷款余额	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	3,199,000,000.00	2017/12/21	2019/6/21	华能贵诚信托有限公司
紫光集团有限公司	300,000,000.00	2016/4/28	2019/4/28	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	1,800,000,000.00	2017/12/28	2019/6/28	南京银行北京分行营业部
紫光集团有限公司	425,000,000.00	2017/2/16	2019/2/16	中航信托股份有限公司

贷款单位	贷款余额	起始日	到期日	贷款机构
紫光集团有限公司	475,000,000.00	2017/3/10	2019/3/10	中航信托股份有限公司
紫光集团有限公司	25,000,000.00	2017/11/1	2019/10/31	天津银行北京分行
紫光集团有限公司	25,000,000.00	2017/11/1	2019/4/30	天津银行北京分行
紫光集团有限公司	50,000,000.00	2018/9/13	2019/9/13	中信信托有限责任公司
合计	6,299,000,000.00	/	/	/

注释 38.其他流动负债

1、其他流动负债明细

项目	年末余额	年初余额
服务合同递延收益	1,763,358,810.75	1,358,328,174.91
产品合同递延收益	345,731,959.78	361,326,136.81
预提费用	768,401,978.91	750,035,711.75
收入准备	701,860,218.18	589,778,135.97
预提税金	41,116,769.02	23,915,744.13
一年期债券	2,500,000,000.00	2,000,000,000.00
待转销项税额	22,962,286.45	-
其他	2,277,917.16	3,963,681.40
合计	6,145,709,940.25	5,087,347,584.97

2、一年期债券明细

债券名称	面值总额	发行日期	期限	年末原币金额	年末余额
18 京紫光 ZR001	500,000,000.00	2018/1/10	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
18 京紫光 ZR006	1,500,000,000.00	2018/11/1	1 年	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00
18 京紫光 ZR007	500,000,000.00	2018/11/19	1 年	500,000,000.00	500,000,000.00
合计	/	/	/	/	2,500,000,000.00

注释 39.长期借款

1、长期借款分类

类别	年末余额	年初余额
质押借款	8,142,266,872.98	8,698,446,784.73
抵押借款	554,254,684.43	495,298,384.47
保证借款	30,171,491,545.36	12,841,987,581.38
信用借款	11,668,000,000.00	11,854,000,000.00
合计	50,536,013,102.77	33,889,732,750.58

2、质押借款

贷款单位	贷款金额(原币)	贷款金额(人民币)	质押物	起始日	到期日	贷款银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	705,020,000.00	705,020,000.00	以“北京紫光展锐科技有限公司”	2014/3/5	2022/6/12	中国进出口银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	\$132,000,000.00	905,942,400.00	100%股权作为质押标的，同时由清华	2013/12/12	2022/12/12	中国进出口银行
北京紫光展讯投资管理有限公司	\$247,000,000.00	1,695,210,400.00	控股有限公司担保	2013/12/12	2022/12/12	国家开发银行
紫光融资租赁有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	以“应收账款”作为质押标的	2018/7/13	2020/1/25	恒生银行有限公司
紫光科技创新发展有限公司	\$701,000,000.00	4,811,094,072.98	以“紫光科技创新发展有限公司”100%股权作为质押标的，同时由紫光集团国际有限公司及紫光科技战略投资有限公司担保	2017/3/13	2020/3/12	银团贷款（牵头行：瑞士信贷新加坡分行、中信银行国际有限公司、中信银行国际（中国）有限公司北京支行）
合计	/	8,142,266,872.98	/	/	/	/

注 1、截至 2018 年 12 月 31 日，北京紫光展讯投资管理有限公司在中国进出口银行的美元借款余额 172,000,000.00 美元（其中 40,000,000.00 美元借款重分类至一年内到期的非流动负债），人民币借款余额 945,020,000.00 元（其中 240,000,000.00 元借款重分类至一年内到期的非流动负债），该款项除以“北京紫光展锐科技有限公司”100%股权作为质押标的，由清华控股有限公司提供担保。

注 2、截至 2018 年 12 月 31 日，北京紫光展讯投资管理有限公司在国家开发银行的借款余额 313,600,000.00 美元（其中 66,600,000.00 美元借款重分类至一年内到期的非流动负债），该款项除以“北京紫光展锐科技有限公司”100%股权作为质押标的，由清华控股有限公司提供担保。

注 3、截至 2018 年 12 月 31 日，紫光融资租赁有限公司在恒生银行有限公司的借款余额 75,000,000.00 元（其中 50,000,000.00 元借款重分类至一年内到期的非流动负债），该款项除以“应收账款”作为质押标的，同时由紫光股份有限公司提供担保。

注 4、截至 2018 年 12 月 31 日，紫光科技创新发展有限公司在银团（牵头行：瑞士信贷新加坡分行、中信银行国际有限公司、中信银行国际（中国）有限公司北京支行）的借款余额 701,000,000.00 美元，该款项除以紫光科技战略投资有限公司持有“紫光科技创新发展有限公司”100%股权作为质押标的，同时由紫光集团国际有限公司及紫光科技战略投资有限公司担保。

3、抵押借款

贷款单位	原币金额	贷款金额	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$79,200.00	543,565.44	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/7/29	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$105,600.00	724,753.92	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/10/31	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$55,440.00	380,495.81	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/11/30	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$58,080.00	398,614.64	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/12/29	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$50,160.00	344,258.11	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/1/25	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$81,312.00	558,060.52	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/15	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$168,960.00	1,159,606.27	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/24	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$68,764.08	471,941.63	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/3/31	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$120,912.00	829,843.24	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/4/28	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$103,614.72	711,128.55	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/6/30	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$61,723.20	423,618.67	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/8/31	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$187,458.48	1,286,565.04	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/9/29	2020/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$79,200.00	543,565.44	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/7/29	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$105,600.00	724,753.92	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/10/31	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$55,440.00	380,495.81	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/11/30	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$58,080.00	398,614.66	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/12/29	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$50,160.00	344,258.11	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/1/25	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$81,312.00	558,060.52	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/15	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$168,960.00	1,159,606.27	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/24	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行

贷款单位	原币金额	贷款金额	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$68,764.08	471,941.63	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/3/31	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$120,912.00	829,843.24	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/4/28	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$103,614.72	711,128.55	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/6/30	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$61,723.20	423,618.67	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/8/31	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$187,458.48	1,286,565.04	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/9/29	2020/7/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$673,200.00	4,620,306.24	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/7/29	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$897,600.00	6,160,408.32	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/10/31	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$471,240.00	3,234,214.37	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/11/30	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$493,680.00	3,388,224.58	土地使用权及建筑物及附属设备	2016/12/29	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$426,360.00	2,926,193.95	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/1/25	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$691,152.00	4,743,514.41	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/15	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$1,436,160.00	9,856,653.31	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/2/24	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$584,494.68	4,011,503.89	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/3/31	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$1,027,752.00	7,053,667.53	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/4/28	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$880,725.12	6,044,592.64	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/6/30	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$524,647.20	3,600,758.66	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/8/31	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
紫光宏茂微电子（上海）有限公司	\$1,593,397.08	10,935,802.84	土地使用权及建筑物及附属设备	2017/9/29	2021/1/29	台湾银行股份有限公司上海分行
北京通州商务园开发建设有限公司	417,000,000.00	417,000,000.00	存货	2017/5/27	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	存货	2018/8/20	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	存货	2018/8/21	2020/5/22	锦州银行天津南开支行

贷款单位	原币金额	贷款金额	抵押物	起始日	到期日	贷款银行
北京通州商务园开发建设有限公司	5,000,000.00	5,000,000.00	存货	2018/8/22	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	8,121,747.06	8,121,747.06	存货	2018/8/23	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	28,243,494.11	28,243,494.11	存货	2018/7/9	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
北京通州商务园开发建设有限公司	7,648,698.82	7,648,698.82	存货	2018/7/27	2020/5/22	锦州银行天津南开支行
合计	/	554,254,684.43	/	/	/	/

4、保证借款

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款银行
紫光集团有限公司	997,500,000.00	997,500,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2017/6/5	2020/6/4	华润深国投信托有限公司
紫光集团有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2020/6/26	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2020/12/25	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	4,350,000.00	4,350,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2021/6/25	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	578,250,000.00	578,250,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/27	2021/12/24	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	600,000,000.00	600,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/28	2021/12/24	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	800,000,000.00	800,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/29	2021/12/24	锦州银行天津南开支行
紫光集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/11/9	2020/11/9	中国金谷国际信托有限责任公司
厦门紫光展锐科技有限公司	170,000,000.00	170,000,000.00	展讯通信（上海）有限公司	2018/9/13	2021/9/12	国家开发银行厦门市分行
厦门紫光展锐科技有限公司	30,000,000.00	30,000,000.00	展讯通信（上海）有限公司	2018/9/28	2021/9/12	国家开发银行厦门市分行
厦门紫光展锐科技有限公司	38,000,000.00	38,000,000.00	展讯通信（上海）有限公司	2018/10/26	2021/9/12	国家开发银行厦门市分行
厦门紫光展锐科技有限公司	62,000,000.00	62,000,000.00	展讯通信（上海）有限公司	2018/11/26	2021/9/12	国家开发银行厦门市分行
北京紫光展锐科技有限公司	105,000,000.00	105,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/5/25	2030/12/29	国开发展基金有限公司
北京紫光展锐科技有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/10/19	2020/10/18	中国进出口银行

紫光集团有限公司
2018 年度
财务报表附注

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款银行
北京紫光展锐科技有限公司	460,000,000.00	460,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/11/2	2020/10/18	中国进出口银行
北京紫光展锐科技有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/11/21	2020/10/18	中国进出口银行
北京紫光展锐科技有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/11/27	2020/10/18	中国进出口银行
北京紫光展锐科技有限公司	590,000,000.00	590,000,000.00	北京紫光通信科技集团有限公司	2018/12/25	2020/10/18	中国进出口银行
北京紫光通信科技集团有限公司	2,537,500,000.00	2,537,500,000.00	紫光集团有限公司	2016/4/15	2023/4/15	银团贷款-中国进出口银行北京分行
北京紫光通信科技集团有限公司	2,537,500,000.00	2,537,500,000.00	紫光集团有限公司	2016/4/18	2023/4/15	银团贷款-中国银行北京清华园支行
北京紫光通信科技集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/11/20	2020/11/19	北京银行中关村分行
北京紫光通信科技集团有限公司	498,000,000.00	498,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/12/25	2020/12/25	建信信托
北京紫光展讯投资管理有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	紫光集团有限公司	2015/5/29	2021/5/29	中国进出口银行
紫光融资租赁有限公司	\$100,000,000.00	679,202,913.84	紫光股份有限公司	2017/12/15	2020/12/15	渣打银行（香港）有限公司
紫光融资租赁有限公司	30,253,400.00	30,253,400.00	紫光股份有限公司	2018/7/27	2020/6/20	华夏银行股份有限公司
长江存储科技有限责任公司	1,490,000,000.00	1,490,000,000.00	紫光集团有限公司；湖北省科技投资集团有限公司；湖北集成电路产业投资基金股份有限公司	2018/1/16	2025/12/2	国开发展基金有限公司
武汉新芯集成电路制造有限公司	\$33,000,000.00	226,485,600.00	湖北省科技投资集团有限公司	2014/12/23	2021/12/22	国家开发银行湖北省分行
紫光科技创新发展有限公司	\$143,000,000.00	981,435,738.14	紫光科技战略投资有限公司/紫光集团国际有限公司	2017/6/30	2020/6/29	银团贷款(牵头行：瑞士信贷新加坡支行、中信银行国际有限公司、中信银行国际（中国）有限公司北京分行）
紫光科技创新发展有限公司	HK\$390,000,000.00	341,718,000.00	紫光科技战略投资有限公司、紫光集团国际有限公司	2017/6/30	2020/6/29	银团贷款(牵头行：瑞士信贷新加坡支行、中信银行国际有限公司、中信银行国际（中国）有限公司北京分行）

贷款单位	原币金额	贷款金额	担保人	起始日	到期日	贷款银行
新加坡紫光存储科技有限公司	\$653,133,333.34	4,482,584,693.38	紫光集团有限公司	2018/1/11	2023/12/31	中国建设银行新加坡支行
新加坡紫光存储科技有限公司	\$1,016,000,000.00	6,973,011,200.00	紫光集团有限公司	2018/4/13	2023/4/12	银团（中国银行北京分行、中国建设银行北京分行）
西藏紫光放大器投资有限公司	1,410,000,000.00	1,410,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/5/10	2023/5/10	光大永明资产管理股份有限公司
西藏紫光放大器投资有限公司	240,000,000.00	240,000,000.00	紫光集团有限公司	2018/6/8	2023/6/8	光大永明资产管理股份有限公司
合计	/	30,171,491,545.36	/	/	/	/

注 1、截至 2018 年 12 月 31 日，武汉新芯集成电路制造有限公司在国家开发银行股份有限公司借款余额 47,000,000.00 美元（其中 14,000,000.00 美元借款重分类至一年内到期的非流动负债），该项借款除由湖北省科技投资集团有限公司提供连带责任保证外，由该公司以其依法拥有的可以抵押的 BSI 立体集成电路制造项目建成后形成的机器设备（含无形资产）提供抵押担保。出质人武汉新芯集成电路制造有限公司以其依法可以出质的应收账款，即其与武汉东湖技术开发区管理委员会签订的《政府投资补助协议书》项下的全部权益和收益提供质押担保。

注 2、截至到 2018 年 12 月 31 日，新加坡紫光存储科技有限公司在银团（中国银行北京分行、中国建设银行北京分行）借款余额 1,270,000,000.00 美元（其中 254,000,000.00 美元借款重分类至一年内到期的非流动负债），该借款除由紫光集团有限公司提供担保外，由该公司以其持有的“新加坡紫光存储科技有限公司” 100%股权作为质押标的，提供质押担保。

注 3、以上借款余额中本公司对子公司、及子公司之间相互提供担保的金额合计为人民币 34,410,537,018.34 元。清华控股有限公司对子公司提供担保的金额为 3,306,172,800.00 元。

5、信用借款

贷款单位	贷款金额（原币）	贷款金额(人民币)	起始日	到期日	贷款银行
紫光集团有限公司	200,000,000.00	200,000,000.00	2017/8/11	2020/8/11	广发证券资产管理（广东）有限公司
紫光集团有限公司	1,500,000,000.00	1,500,000,000.00	2017/6/12	2020/6/12	昆仑信托有限责任公司
紫光集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	2017/7/28	2020/6/12	昆仑信托有限责任公司
紫光集团有限公司	25,000,000.00	25,000,000.00	2017/11/1	2020/4/30	天津银行北京分行

贷款单位	贷款金额（原币）	贷款金额(人民币)	起始日	到期日	贷款银行
紫光集团有限公司	375,000,000.00	375,000,000.00	2017/11/1	2020/10/31	天津银行北京分行
紫光集团有限公司	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00	2017/11/20	2020/6/12	昆仑信托有限责任公司
紫光集团有限公司	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00	2017/12/21	2020/12/21	中信建投证券股份有限公司
紫光集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	2018/1/5	2021/1/5	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	500,000,000.00	500,000,000.00	2018/2/9	2021/2/8	北京国际信托有限公司
紫光集团有限公司	3,000,000,000.00	3,000,000,000.00	2018/2/9	2020/2/9	西藏信托有限公司
紫光集团有限公司	250,000,000.00	250,000,000.00	2018/2/13	2021/2/13	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	468,000,000.00	468,000,000.00	2018/2/28	2021/2/28	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/4/16	2021/4/16	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/4/28	2021/4/28	华夏银行北京陶然支行
紫光集团有限公司	300,000,000.00	300,000,000.00	2018/5/11	2021/5/10	兴业银行股份有限公司北京经济技术开发区支行
紫光集团有限公司	400,000,000.00	400,000,000.00	2018/9/13	2021/9/13	中信信托有限责任公司
紫光集团有限公司	50,000,000.00	50,000,000.00	2018/9/13	2020/9/13	中信信托有限责任公司
合计	/	11,668,000,000.00	/	/	/

注释 40.应付债券

1、应付债券余额情况

项目	年末余额	年初余额
非公开定向债务融资工具	19,800,000,000.00	10,000,000,000.00
美元无评级高级债券	16,568,235,429.87	2,894,768,455.08
非公开发行公司债券	22,250,000,000.00	20,050,000,000.00
公开发行公司债券	5,300,000,000.00	-
合计	63,918,235,429.87	32,944,768,455.08

2、应付债券明细情况

债券名称	面值总额	发行日期	期限	年末原币金额	年末余额
17 紫光 PPN001	1,000,000,000.00	2017/7/28	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 紫光 PPN002	700,000,000.00	2017/8/14	5 年	700,000,000.00	700,000,000.00
17 紫光 PPN003	1,000,000,000.00	2017/8/30	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 紫光 PPN004	1,000,000,000.00	2017/10/31	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 紫光 PPN005	1,300,000,000.00	2017/11/15	3 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
18 紫光 PPN001	2,500,000,000.00	2018/3/16	3 年	2,500,000,000.00	2,500,000,000.00
18 紫光 PPN002	1,300,000,000.00	2018/12/26	3 年	1,300,000,000.00	1,300,000,000.00
18 京紫光 ZR002(债权融资计划)	1,000,000,000.00	2018/3/30	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 京紫光 ZR003(债权融资计划)	2,000,000,000.00	2018/5/18	3 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
18 京紫光 ZR004(债权融资计划)	1,000,000,000.00	2018/8/14	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 京紫光 ZR005(债权融资计划)	1,000,000,000.00	2018/8/31	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
17 紫光通信 PPN001	2,000,000,000.00	2017/1/23	3 年+2 年	2,000,000,000.00	2,000,000,000.00
北京紫光通信 2017 年第一期定向债务融资工具	150,000,000.00	2017/7/26	3 年	150,000,000.00	150,000,000.00
	300,000,000.00	2017/8/2	3 年	300,000,000.00	300,000,000.00
	550,000,000.00	2017/8/16	3 年	550,000,000.00	550,000,000.00
	500,000,000.00	2017/8/23	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
	500,000,000.00	2017/8/30	3 年	500,000,000.00	500,000,000.00
	1,000,000,000.00	2017/9/27	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
18 紫光通信 PPN001	1,000,000,000.00	2018/4/26	3 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开定向债务融资工具小计	/	/	/	/	19,800,000,000.00
美元无评级债券(2018)	US\$1,050,000,000.00	2018/1/31	3 年	US\$1,038,755,257.29	7,129,185,081.83
美元无评级债券(2018)	US\$750,000,000.00	2018/1/31	5 年	US\$736,189,535.41	5,052,616,019.43
美元无评级债券(2018)	US\$200,000,000.00	2018/1/31	10 年	US\$193,894,112.66	1,330,734,074.01
美元无评级高级债券	US\$450,000,000.00	2015/12/10	5 年	US\$445,229,667.59	3,055,700,254.60

债券名称	面值总额	发行日期	期限	年末原币金额	年末余额
美元无评级高级债券小计	/	/	/	/	16,568,235,429.87
16 紫光 01 公司债	5,000,000,000.00	2016/1/14	3 年+2 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
16 紫光 02 公司债	5,000,000,000.00	2016/4/6	3 年+2 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
17 紫光 01 公司债	3,400,000,000.00	2017/3/20	3 年+2 年	3,400,000,000.00	3,400,000,000.00
17 紫光 02 公司债	3,700,000,000.00	2017/3/27	3 年	3,700,000,000.00	3,700,000,000.00
17 紫光 03 公司债	750,000,000.00	2017/3/27	5 年	750,000,000.00	750,000,000.00
17 紫光 04 公司债	1,600,000,000.00	2017/8/21	3 年+2 年	1,600,000,000.00	1,600,000,000.00
17 紫光 05 公司债	600,000,000.00	2017/11/2	3 年+2 年	600,000,000.00	600,000,000.00
18 紫光 01 公司债	1,200,000,000.00	2018/3/22	2 年+1 年	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00
18 紫光 03 公司债	1,000,000,000.00	2018/8/2	2 年+1 年	1,000,000,000.00	1,000,000,000.00
非公开发行公司债券小计	/	/	/	/	22,250,000,000.00
18 紫光 04 公司债（公募）	5,000,000,000.00	2018/12/10	3 年+2 年	5,000,000,000.00	5,000,000,000.00
紫光国芯微电子股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	300,000,000.00	2018/5/21	3 年+2 年	300,000,000.00	300,000,000.00
公开发行公司债券小计	/	/	/	/	5,300,000,000.00
合计	/	/	/	/	63,918,235,429.87

注释 41.长期应付款

项目	年末余额	年初余额
应付融资租赁款	2,045,462,643.86	990,349,687.90
管委会支持款	600,000,000.00	600,000,000.00
项目保证金	184,031,197.44	87,734,079.88
分期付款购买商品	22,823,578.02	-
管道借资	6,505,149.10	6,510,149.10
其他	372,401.16	-
合计	2,859,204,969.58	1,684,593,916.88

注释 42.长期应付职工薪酬

项目	年末余额	年初余额
离职后福利—设定受益计划净负债	80,902,053.24	-
长期辞退福利	-	-
其他长期福利	-	-
合计	80,902,053.24	-

注释 43.专项应付款

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	形成原因
SOC 芯片研发项目-机卡分离 用条件接受卡及芯片项目	800,000.00	-	-	800,000.00	本公司收到的委托及合 作开发的研发项目资金
合计	800,000.00	-	-	800,000.00	/

注释 44. 预计负债

类别	年末余额	年初余额
产品质量保证	101,171,482.33	86,347,090.99
重组义务	117,741,624.81	-
其他	338,849.60	338,849.60
合计	219,251,956.74	86,685,940.59

注释 45. 递延收益

类别	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
政府补助	2,501,777,883.29	1,787,535,947.89	1,184,521,896.06	3,104,791,935.12
售后租回形成的递延收益	33,259,497.03	1,907,407,390.70	60,769,620.65	1,879,897,267.08
合计	2,535,037,380.32	3,694,943,338.59	1,245,291,516.71	4,984,689,202.20

涉及政府补助的项目：

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
2012 年度上海市科委-基于自主研发芯片的移动互联 网智能终端平台的研发和产业化	1,038,400.00	-	1,038,400.00	-	与收益相关
基于国产工艺的智能移动通讯终端芯片开发与产业化	11,028,900.00	-	-	11,028,900.00	与收益相关
D-LTE / LTE FDD / TD-SCDMA / WCDMA / GSM 多模多频智能终端研发	173,900.00	-	173,900.00	-	与收益相关
TD-LTE / TD-SCDMA / GSM 多模多频智能终端单芯 片研发	14,172,800.00	-	14,172,800.00	-	与收益相关
基于倒装片高密度封装集成技术开发及产业化	29,586,100.00	4,015,000.00	33,601,100.00	-	与收益相关
面向移动智能终端的 CPU 研发和 SCC 产业化	277,157,000.00	-	-	277,157,000.00	与收益相关
TD-LTE-Advanced16nm 基带终端芯片研发	91,051,200.00	-	91,051,200.00	-	与收益相关
LTE-Hi 多模终端基带及射频芯片研发	17,386,400.00	-	17,386,400.00	-	与收益相关
LTE-M 机器通信单芯片研发	8,769,200.00	-	8,769,200.00	-	与收益相关
基于国产 14 纳米工艺的智能移动通讯终端芯片的开 发及产业化	34,338,200.00	-	-	34,338,200.00	与收益相关
工业转型升级重点项目-智能手机核心芯片	32,000,000.00	-	32,000,000.00	-	与收益相关
"财政拨款 206070211dz232 集成电路科技馆二期提审	-	-	-	-	与收益相关

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
改造项目补贴"					
5G 高速无缝接入技术方案与实验系统研发	1,300,000.00	-	-	1,300,000.00	与收益相关
3.4-3.6GHz 频段增强移动宽带 5G 终端芯片	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	与收益相关
基于自主可控芯片的高安全等级终端研制与示范应用	2,034,561.00	832,269.93	-	2,866,830.93	与收益相关
增强移动宽带 5G 终端芯片原型平台研发	20,631,800.00	6,476,300.00	27,108,100.00	-	与收益相关
TD-LTE 面向商用终端射频芯片研发	-	628,000.00	628,000.00	-	与收益相关
TD-LTE 面向商用的多模单待手机研发	-	1,463,900.00	1,463,900.00	-	与收益相关
TD-LTE 面向商用数据卡研发	-	1,799,000.00	1,799,000.00	-	与收益相关
LTE-多频-RF 项目 2013 年经费多模射频芯片	-	12,600,000.00	12,600,000.00	-	与收益相关
LTE-全模-BB 项目 2013 年经费全模 BB 芯片	-	27,860,000.00	-	27,860,000.00	与收益相关
基于 R155G 终端基带芯片和射频芯片工程样片研发	-	63,793,100.00	-	63,793,100.00	与收益相关
基于 R15 支持毫米波的 5G 终端基带芯片和射频芯片工程样片研发	-	42,607,000.00	-	42,607,000.00	与收益相关
增强移动宽带 5G 系统概念样机研发	-	3,620,300.00	-	3,620,300.00	与收益相关
高安全等级移动终端关键技术	-	311,500.00	-	311,500.00	与收益相关
自主安全可控的移动智能终端 CPU 芯片研发及产业化	-	50,000,000.00	-	50,000,000.00	与收益相关
集成深度学习处理器的智能终端 SoC 芯片研发及应用	-	5,153,700.00	-	5,153,700.00	与收益相关
基于 28nm 设计工艺的支持 WCDMA 等多模通信协议多核智能手机 SOC 芯片	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	与收益相关
四川省安全手机项目专项资金	3,100,000.00	-	3,100,000.00	-	与收益相关
国家科技支撑-TD-SCDMAHSUPA 终端基带芯片和参考设计方案研究开发	5,131,100.00	-	4,660,000.00	471,100.00	与收益相关
海淀区重大成果产业化项目-面向 5G 的演进型通信系统设备研制	-	1,000,000.00	1,000,000.00	-	与收益相关
海淀经信委项目-移动智能终端产业链协同创新平台	-	3,480,000.00	3,480,000.00	-	与收益相关
5G 终端基带研究	-	6,000,000.00	-	6,000,000.00	与收益相关
中科智能处理器	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	与收益相关
惠州仲恺高新技术产业开发区管理委员会-集成电路产业扶持金	-	80,000,000.00	80,000,000.00	-	与收益相关
国家科技支撑-面向智能终端的 WIFIBTFM 三合一 SoC 芯片关键技术研发	8,000,000.00	-	8,000,000.00	-	与收益相关
2014 年度省级前沿与关键技术创新		3,000,000.00	3,000,000.00	-	
20160226 高保真音频芯片研发	5,000,000.00		5,000,000.00	-	与收益相关

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局专项资金	-	75,000,000.00	75,000,000.00	-	与收益相关
成都高新技术产业开发区管理委员会-集成电路产业扶持金	-	28,546,000.00	28,546,000.00	-	与收益相关
厦门市科学技术局研发经费补助	-	2,000,000.00	2,000,000.00	-	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会--流片补助	-	50,000,000.00	50,000,000.00	-	与收益相关
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会 2017 年规下转规上奖励金	-	200,000.00	200,000.00	-	与收益相关
南京高新技术产业开发区管理委员会-集成电路产业扶持金	-	150,000,000.00	150,000,000.00	-	与收益相关
工信部 2017 年度滨海新区集成电路设计产业促进专项资金	-	4,630,000.00	4,630,000.00	-	与收益相关
P16029E 移动智能通信芯片研发创新能力提升及产业链协同发展平台建设	33,804,430.81	-	6,610,808.67	27,193,622.14	与资产相关
基于 55/40 纳米工艺的智能电视主控芯片关键 IP 核开发与产业化	5,118,926.25	-	5,118,926.25	-	与收益相关
国产 SOI 工艺的应用研究	212,491.19	-	169,359.64	43,131.55	与收益相关
4G 移动通讯终端芯片研发及产业化与相关专用 IP 核开发	2,168,258.95	1,106,146.78	1,018,033.15	2,256,372.58	与收益相关
LTE 终端高性能多频滤波器研发	1,379,583.31	-	1,379,583.31	-	与收益相关
收到 14 年 03 专项地方配套资金		955,400.00		955,400.00	与收益相关
LTE-M 机器通信单芯片研发	1,518,000.00	303,600.00	1,821,600.00	-	与收益相关
窄带物联网（NB-IoT）芯片研发及产业化	6,000,000.00	-		6,000,000.00	与收益相关
智能电视主控芯片及时序控制芯片	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	与收益相关
科技小巨人	-	3,000,000.00	3,000,000.00	-	与收益相关
浦东世博地区开发管委会专项资金	-	141,700.00	-	141,700.00	与收益相关
财政拨款-科技发展基金 PKQ2018-V26	-	100,000.00	-	100,000.00	与收益相关
LTER13eMTC/GPRS 双模终端基带芯片工程样片研发	6,800,000.00	-	6,800,000.00	-	与收益相关
先进射频工艺技术基础服务平台	3,640,000.00	-	-	3,640,000.00	与收益相关
14nm 智能终端核心芯片开发与产业化	15,820,000.00	-	-	15,820,000.00	与收益相关
开发扶持资金，世博地区开发管委会，返税	-	10,840,000.00	10,840,000.00	-	与收益相关
2018 年进口贴息，上海市国库收付中心零余额专户	-	5,096,576.00	5,096,576.00	-	与收益相关
北京紫光展讯政府补助-其他	4,864,204.18	5,312,039.61	4,929,639.61	5,246,604.18	与收益相关
智慧城市专项补助	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	与收益相关

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
省重点企业研究院市级配套补助资金	2,500,000.00	-	-	2,500,000.00	与收益相关
2017 年新一代信息基础设施和"互联网+"重大工程中央基建投资预算	16,500,000.00	-	-	16,500,000.00	与收益相关
高新技术产业开发区 2017 年度产业扶持资金	61,458,152.19	-	61,458,152.19	-	与收益相关
科研补助	640,000.00	-	-	640,000.00	与收益相关
地球观测与导航	332,000.00	-	-	332,000.00	与收益相关
市级项目支持资金	17,040,154.53	-	17,040,154.53	-	与收益相关
高新技术产业开发区装修补贴	7,127,272.69	-	1,745,454.60	5,381,818.09	与资产相关
创新中心实验室启动经费	50,000,000.00	-	7,056,251.70	42,943,748.30	与资产相关
云计算运营总部项目扶持资金	-	60,000,000.00	48,528,112.78	11,471,887.22	与收益相关
云计算研发中心项目扶持资金	-	60,000,000.00	-	60,000,000.00	与收益相关
大数据示范应用工程类项目专项	-	5,080,000.00	-	5,080,000.00	与收益相关
省级科技发展专项资金省重大科技专项	-	1,800,000.00	-	1,800,000.00	与收益相关
国家重点研发计划科研费	-	620,000.00	-	620,000.00	与收益相关
预研容器网络项目研发经费	-	1,446,300.00	-	1,446,300.00	与收益相关
企业级固态硬盘应用技术开发专项项目资金	-	15,920,900.00	-	15,920,900.00	与收益相关
国家重点研发计划科研费	-	490,000.00	-	490,000.00	与收益相关
“互联网+”重大工程和人工智能创新发展工程专项资金	-	30,000,000.00	-	30,000,000.00	与收益相关
云计算开放实验室项目扶持资金	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	与收益相关
住建系统社会信用信息基础标准课题研究	-	500,000.00	-	500,000.00	与收益相关
紫光自主可控一体智能电子档案产品创新成果转化落地项目	-	2,020,000.00	-	2,020,000.00	与收益相关
办公补贴	-	2,745,576.00	457,596.00	2,287,980.00	与收益相关
混合云数据中心投资奖励	13,182,373.13		2,760,848.43	10,421,524.70	与收益相关
工业和信息化、软件和信息服务业专项资金（第二批）专项资金项目合同书	-	400,000.00	-	400,000.00	与收益相关
南京海峡两岸科技园管理委员会补贴	17,000,000.00	100,000,000.00	87,402,931.75	29,597,068.25	与收益相关
"2018 年度工业互联网创新发展工程""特定区域工业互联网平台试验测试"项目	-	15,900,000.00	7,155,000.00	8,745,000.00	与资产相关
紫光工业云体验中心项目	-	12,793,600.00	3,978,826.67	8,814,773.33	与资产相关
新型存储芯片封装测试技术改造项目（一期）	-	20,600,000.00	-	20,600,000.00	与资产相关
年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	632,464.00	-	629,964.00	2,500.00	与收益相关
进口设备贴息	437,011.27	-	195,864.00	241,147.27	与资产相关
信息产业化和技术改造项目	949,999.72	-	500,000.08	449,999.64	与收益相关

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额	与资产相关/ 与收益相关
小型高稳石英晶体元器件产业化项目	99,999.68	-	50,000.00	49,999.68	与收益相关
XO3225 型片式石英振荡器研发专项资金	100,000.26	-	39,999.96	60,000.30	与收益相关
LED 进口设备贴息	1,247,266.70	-	223,320.00	1,023,946.70	与资产相关
大尺寸 LED 衬底用蓝宝石生长工艺合作研究项目	6,900,000.00	-	-	6,900,000.00	与资产相关
高端智能卡芯片研发项目 1	15,400,000.00	-	5,280,000.00	10,120,000.00	与资产相关
特种集成电路研发项目 1	443,571,265.47	138,446,100.00	50,315,921.22	531,701,444.25	与资产相关
特种集成电路研发项目 2	9,118,450.52	-	7,246,522.39	1,871,928.13	与收益相关
可编程系统芯片	251,651,528.05	170,723,800.00	5,591,144.94	416,784,183.11	与资产相关
无锡市新兴产业创业领军人才	2,250,000.00	-	2,250,000.00	-	与资产相关
2016 年政府双创人才引进计划专项资金	-	450,000.00	450,000.00	-	与收益相关
中央工业转型升级资金	-	28,820,000.00	-	28,820,000.00	与资产相关
3DNAND 先导研发项目	200,000,000.00	-	100,000,000.00	100,000,000.00	与资产相关
开发区建设土地补贴	626,557,830.51	-	12,808,677.96	613,749,152.55	与资产相关
02 专项	-	135,720,000.00	1,920,292.20	133,799,707.80	与资产相关
JGS 项目研发补贴	-	300,000,000.00	-	300,000,000.00	与资产相关
非接触焊料喷射与焊接技术	3,988,664.03	188,139.57	176,775.36	4,000,028.24	与收益相关
会展片区燃气调压站补偿费	26,400,000.00	-	-	26,400,000.00	与收益相关
二步改制	50,062,721.89		1,162,285.71	48,900,436.18	与收益相关
其他	905,272.96	-	905,272.96	-	与收益相关
合计	2,501,777,883.29	1,787,535,947.89	1,184,521,896.06	3,104,791,935.12	

注释 46.其他非流动负债

项目	年末余额	年初余额
长期押金	10,004,270.57	10,511,373.48
待转销项税	4,448,909.19	3,394,673.48
可控信托计划其他认购资金	-	2,005,610,000.00
代收代付款	18,700,000.00	18,700,000.00
其他	4,508,539.99	525,007.17
合计	37,661,719.75	2,038,741,054.13

注释 47.实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加	本期增加	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
清华控股有限公司	341,700,000.00	51.00	-	-	341,700,000.00	51.00
北京健坤投资集团有限公司	328,300,000.00	49.00	-	-	328,300,000.00	49.00

投资者名称	年初余额		本期增加	本期减少	年末余额	
	投资金额	所占比例(%)			投资金额	所占比例(%)
合计	670,000,000.00	100.00	-	-	670,000,000.00	100.00

注释 48.其他权益工具

发行在外 的金融 工具	年初		本期增加		本期减少		年末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
永续债	140,000,000.00	13,861,103,773.54	-	-	20,000,000.00	2,005,660,377.36	120,000,000.00	11,855,443,396.18
可续期及无 固定期限贷款	-	3,000,000,000.00	-	-	-	1,000,000,000.00	-	2,000,000,000.00
合计	140,000,000.00	16,861,103,773.54	-	-	20,000,000.00	3,005,660,377.36	120,000,000.00	13,855,443,396.18

注 1、本公司 2015 年 8 月、9 月、10 月陆续发行到账的在交易商协会注册的定向工具，募集资金扣除发行费用后的余额 6,912,500,000 元计入其他权益工具。

注 2、本公司 2016 年 3 月、6 月、8 月、9 月陆续发行到账的在交易商协会注册的定向工具，募集资金扣除发行费用后的余额 6,955,207,547.15 元计入其他权益工具。2017 年 3 月、7 月扣除发行费用 6,603,773.61 元。

注 3、2018 年 12 月扣除发行费用 5,660,377.36 元。本公司于 2018 年 12 月偿还 2,000,000,000.00 元定向工具。

注 4、本公司及子公司北京紫光通信科技集团有限公司 2016 年 3 月、9 月陆续发行到账的可续期及无固定期限贷款，募集资金金额 3,000,000,000.00 元计入其他权益工具。北京紫光通信科技集团有限公司于 2018 年 11 月偿还 1,000,000,000.00 元无固定期限贷款。

注释 49.资本公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
1.资本溢价（股本溢价）	28,857,045.70	334,653,069.02	363,510,114.72	-
2.其他资本公积	50,337,827.18	82,219,085.84	-	132,556,913.02
合计	79,194,872.88	416,872,154.86	363,510,114.72	132,556,913.02

注：本期资本公积变动情况如下：

（1）资本溢价变动：

资本溢价的增加主要为公司下属子公司紫光云技术有限公司少数股东溢价出资，归属于母公司享有的部分调整资本公积，增加资本公积 334,653,069.02 元。

资本溢价的减少原因主要有：

公司下属子公司紫光股份有限公司同一控制下企业合并紫光互联科技有限公司，追溯调整期

初资本公积—股本溢价 28,857,045.70 元；本期完成同一控制下企业合并后，资本公积—股本溢价减少 28,857,045.70 元。

公司在未丧失对子公司控制权的前提下，与子公司少数股东发生权益性交易，减少资本公积 59,626,446.49 元。

资本公积调整留存收益 275,026,622.53 元。

（2）其他资本公积变动：

公司下属子公司 FinancièreLullyASAS 实施股权激励计划，将该股权在等待期间应计入的成本费用金额计入资本公积 81,601,404.62 元。其余其他资本公积的变动是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产生的。

注释 50.其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额						年末余额
		本期合并范围增加	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	
一、以后不能将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-8,890,994.31	-	-	-6,510,875.13	-2,380,119.18	-6,510,875.13
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动	-	-	-8,890,994.31	-	-	-6,510,875.13	-2,380,119.18	-6,510,875.13
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	-1,878,093,791.75	-	-448,459,596.74	177,099,301.10	-15,610,098.97	-595,734,347.00	-14,214,451.84	-2,473,828,138.78
其中：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	-	-	-	-	-	-	-	-
可供出售金融资产公允价值变动损益	-1,960,533,377.15	-	-567,377,713.16	177,099,301.10	-15,610,098.97	-466,825,388.99	-262,041,526.30	-2,427,358,766.14
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期损益的有效部分	-	-	-70,093,159.22	-	-	-51,329,220.50	-18,763,938.72	-51,329,220.50
外币财务报表折算差额	82,439,585.40	-	189,011,275.64	-	-	-77,579,737.54	266,591,013.18	4,859,847.86
合计	-1,878,093,791.75	-	-457,350,591.05	177,099,301.10	-15,610,098.97	-602,245,222.16	-16,594,571.02	-2,480,339,013.91

注释 51.专项储备

项目	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
安全生产费	2,166,990.39	25,313,533.83	27,480,524.22	-
合计	2,166,990.39	25,313,533.83	27,480,524.22	-

注释 52.盈余公积

类别	年初余额	本期增加	本期减少	年末余额
法定盈余公积金	207,183,188.34	-	-	207,183,188.34
免税基金	378,971.09	-	-	378,971.09
合计	207,562,159.43	-	-	207,562,159.43

注释 53.未分配利润

项目	本期金额	上年金额	提取或分配比例
调整前上期年末未分配利润	1,401,472,252.80	1,514,526,488.04	-
加：期初未分配利润调整数	-7,530,822.70	-1,480,313.75	-
其中：会计政策变更	-	-	-
前期重大会计差错更正	-	-	-
同一控制下企业合并影响	-7,530,822.70	-1,480,313.75	-
调整后上期年末未分配利润	1,393,941,430.10	1,513,046,174.29	-
本期增加数	-630,865,064.47	1,055,410,785.41	-
其中：本期净利润转入	-630,865,064.47	1,055,410,785.41	-
其他调整因素	-	-	--
本期减少数	737,961,240.48	1,174,515,529.60	-
其中：本期提取盈余公积数	-	123,736,885.11	税后利润 10%
本期提取一般风险准备	337,863.00	533,390.00	-
本期分配现金股利数	-	-	-
本期分配永续债利息	1,012,650,000.01	1,019,108,333.34	-
溢价收购少数股权	-275,026,622.53	31,136,921.15	-
本期年末余额	25,115,125.15	1,393,941,430.10	-

注释 54.营业收入、营业成本

1、按收入类别列示

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入成本小计	65,591,552,503.24	51,425,112,450.29	56,562,706,612.09	44,425,409,353.73
2. 其他业务收入成本小计	14,362,709,586.94	1,742,102,574.39	966,132,911.34	709,374,798.45
合计	79,954,262,090.18	53,167,215,024.68	57,528,839,523.43	45,134,784,152.18

2、主营业务收入按行业列示

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
IT 及相关设备及服务	46,524,706,073.85	36,631,763,204.44	38,395,477,509.00	29,880,230,437.20
电子元器件及设备制造	12,332,244,081.56	9,640,813,608.76	11,604,474,201.94	10,315,211,588.26
能源环境	3,781,016,654.21	3,040,097,240.61	3,700,154,643.45	2,217,475,113.64
管理咨询	28,991,723.07	3,372,964.79	5,716,979.65	-
科技园产业（酒店行业收入）	54,716,221.09	16,168,018.01	54,066,688.85	16,596,813.98
租赁收入	16,394,957.57	9,210,290.73	25,615,979.26	9,395,791.71
教育培训服务	2,853,482,791.89	2,083,687,122.95	2,777,200,609.94	1,986,499,608.94
合计	65,591,552,503.24	51,425,112,450.29	56,562,706,612.09	44,425,409,353.73

注释 55.税金及附加

税种	本期金额	上期金额
城建税	197,968,177.85	113,162,088.47
教育费附加	141,282,230.24	81,569,587.69
资源税	18,591.80	3,738.00
房产税	20,512,730.12	15,156,013.95
土地使用税	8,607,278.20	8,895,747.53
车船税	143,656.12	125,867.39
印花税	43,886,207.46	92,960,111.86
其他	8,655,782.17	1,127,213.33
合计	421,074,653.96	313,000,368.22

注释 56.销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	2,445,839,742.51	2,129,385,814.48
业务宣传费、广告费、经营费用、佣金	439,709,203.56	457,967,192.47
差旅、会议、招待费	559,535,003.33	516,508,078.78
运杂费（运输费、车辆费用等）	58,325,336.27	49,674,841.54
代理、服务费、咨询及中介机构费	274,590,601.79	131,194,146.28
办公费、资料费、年费	44,724,984.00	41,053,729.39
物料消耗	46,265,506.90	20,528,548.36
产品维修费	70,970,257.22	37,427,892.48
仓储、场地、展台费、验货、模具、整改费	15,315,262.73	16,649,358.84
房租物业费	136,848,113.75	129,308,094.83
折旧与摊销	93,301,887.77	127,396,081.66

项目	本期金额	上期金额
试验测试、加工安装制作费	10,224,787.02	2,001,115.07
保险费	613,351.94	430,078.93
安全生产费	18,944,275.03	24,221,360.90
质量保证金	21,579,162.99	25,353,998.64
其他	52,109,689.29	73,188,136.29
合计	4,288,897,166.10	3,782,288,468.94

注释 57.管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	1,861,329,333.04	1,455,627,495.94
折旧与摊销	634,258,460.60	469,988,150.40
咨询费、服务费、中介费	553,286,567.73	343,318,468.12
差旅、会议、招待费	114,035,142.03	85,534,358.28
办公、资料费	123,800,375.94	113,939,102.75
商标注册、专利申请费、开办费、年费	26,168,086.65	5,322,605.86
运杂、交通费	31,993,296.35	19,686,218.47
维修费	121,047,169.55	14,958,595.07
水电、蒸汽、暖气费	160,070,274.88	13,800,851.89
物料消耗	141,985,022.72	21,593,780.24
房租物业费	220,220,987.21	157,210,264.82
租赁、仓储费	43,517,393.22	4,049,500.71
机构管理费、行政费	1,116,110.97	52,556.05
试验测试、加工安装制作费	14,321,631.48	14,060,069.35
保险费	10,733,902.30	8,395,195.96
其他	146,065,114.94	109,337,328.48
合计	4,203,948,869.61	2,836,874,542.39

注释 58.研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	3,218,090,076.57	2,450,564,235.36
材料、流片、测试费	502,279,167.42	874,827,472.79
折旧与摊销	930,662,460.11	465,612,167.94
产品设计费	57,663,896.74	-
设备调试费	33,505,968.89	150,000.00
委托外部研发费	340,029,117.52	110,873,725.69
差旅、会议、招待费	104,241,150.95	89,998,343.93

项目	本期金额	上期金额
办公、资料费	89,845,180.33	67,449,941.11
房租物业费	322,132,382.85	289,700,390.41
评审费用	2,094,342.86	1,539,317.52
中介机构费	43,085,864.02	38,275,283.26
商标注册、专利申请费、开办费、年费	20,547,142.06	22,690,533.29
水电、蒸汽、暖气费	15,515,335.93	15,477,428.43
合作费	272,192,744.31	198,926,712.61
分析测试费	22,924,105.20	4,741,775.64
软件使用费	17,621,959.84	34,010,218.78
外协加工费	4,312,135.64	2,393.52
维修费	3,007,458.18	2,929,492.31
专利服务费	8,076,709.79	-
技术设计费	67,347,777.25	14,799,350.66
专利许可使用费	90,124,751.62	-
其他	49,658,975.15	56,246,278.77
合计	6,214,958,703.23	4,738,815,062.02

注释 59.财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	7,544,701,117.45	4,232,239,781.08
减：利息收入	2,199,789,336.63	1,772,944,971.46
汇兑损益	313,555,752.54	55,918,456.05
现金折扣	114,450,383.02	72,106,171.66
手续费	58,518,334.59	26,616,910.34
其他	690,357,432.70	131,836,984.42
合计	6,521,793,683.67	2,745,773,332.09

注释 60.资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	35,443,678.22	55,319,383.46
存货跌价损失	1,088,586,211.94	309,615,120.79
可供出售金融资产减值损失	59,924,636.55	152,265,447.90
持有至到期投资减值损失	-	-
长期股权投资减值损失	47,344,804.56	-
投资性房地产减值损失	-	-
固定资产减值损失	42,133,693.73	757,640.28

项目	本期金额	上期金额
工程物资减值损失	-	-
在建工程减值损失	-	13,806,938.17
生产性生物资产减值损失	-	-
油气资产减值损失	-	-
无形资产减值损失	18,360,435.70	11,299,853.46
商誉减值损失	426,245,873.34	1,317,613.51
持有待售资产减值准备	-	696,772.82
贷款损失准备	1,375,000.00	200,000.00
合计	1,719,414,334.04	545,278,770.39

注释 61.其他收益

项目	本期金额	上年金额
增值税退税	431,772,093.57	500,470,154.24
研发类相关政府补助	429,021,775.33	447,659,845.40
02 专项	293,063,292.20	171,598,909.35
研发补贴	200,000,000.00	-
集成电路产业发展政策补贴	150,000,000.00	-
成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局专项资金	75,000,000.00	400,000,000.00
成都高新技术产业开发区管理委员会-集成电路产业扶持金	28,546,000.00	-
TD-LTE-Advanced16nm 基带终端芯片研发	91,051,200.00	-
南京海峡两岸科技工业园管理委员会补贴	87,402,931.75	33,000,000.00
智能终端核心芯片应用研发产业化基地	80,000,000.00	-
进口贴息	75,314,534.00	26,985,281.07
落户奖励	50,000,000.00	-
经营类相关政府补助	44,574,986.64	252,313,386.85
收到厦门火炬高技术产业开发区管理委员会流片补助	50,000,000.00	-
2014ZX02501012 基于倒装片高密度封装集成技术开发及产业化	33,601,100.00	-
工业转型升级重点项目-智能手机核心芯片	32,000,000.00	-
增强移动宽带 5G 终端芯片原型平台研发	27,108,100.00	-
特种集成电路研发项目 1	18,639,921.22	17,914,405.56
LTE-Hi 多模终端基带及射频芯片研发	17,386,400.00	-
TD-LTE / TD-SCDMA / GSM 多模多频智能终端单芯片研发	15,211,200.00	-
其他补助、补贴	17,056,126.38	25,922,917.48
开发区建设土地补贴	12,808,677.96	3,202,169.49
财政部 LTE-多频-RF 项目 2013 年经费多模射频芯片	12,600,000.00	11,994,100.00

项目	本期金额	上年金额
开发扶持资金	10,840,000.00	-
基于 28nm 设计工艺的支持 WCDMA 等多模通信协议的多核智能手机 SOC 芯片	10,000,000.00	-
智能电视主控芯片及时序控制芯片	10,000,000.00	-
LTE-M 机器通信单芯片研发	9,790,800.00	-
代扣代缴个人所得税手续费返还	8,506,267.28	-
国家科技支撑-面向智能终端的 WIFIBTFM 三合一 SoC 芯片关键技术研发	5,000,000.00	-
2014 年度省级前沿与关键技术创新	3,000,000.00	
特种集成电路研发项目 2	7,246,522.39	18,092,903.68
2018 年度工业互联网创新发展工程""特定区域工业互联网平台试验测试“项目	7,155,000.00	-
LTER13eMTC/GPRS 双模终端基带芯片工程样片研发	6,800,000.00	-
可编程系统芯片	5,591,144.94	3,971,030.16
高端智能芯片研发项目 1	5,280,000.00	6,969,000.00
高保真音频芯片研发项目补助	5,000,000.00	-
先进存储产业创新中心柔性研发工艺线项目	5,000,000.00	-
人才奖励	4,931,230.00	2,449,000.00
集成电路设计产业促进专项资金	4,630,000.00	-
科技奖励	4,344,600.00	3,556,100.00
基于 55/40 纳米工艺的智能电视芯片关键 IP 核开发与产业化	4,012,779.47	-
中关村科技园区产业发展专项扶持资金财政补贴	-	24,008,714.31
紫光工业云体验中心项目	3,978,826.67	-
移动智能终端创新平台项目验收	3,480,000.00	-
TD-LTE 面向数据卡研发	1,799,000.00	-
省安全手机项目专项资金	3,100,000.00	-
科技小巨人	3,000,000.00	-
市科技局创建国家科技创新平台	3,000,000.00	-
P16029E 移动智能通信芯片研发创新能力提升及产业链协同发展平台建设	6,610,808.67	
TD-LTE 面向商用的多模单待手机研发	1,463,900.00	
厦门市科学技术局研发补助	2,000,000.00	-
北京市石景山区投资促进局资金	1,798,000.00	-
LTE 终端高性能多频滤波器研发	1,379,583.31	-
武汉市科学技术开发局拨付补贴款	1,110,000.00	-
4G 移动通讯终端芯片研发及产业化与相关专用 IP 核开发	1,018,033.15	-

项目	本期金额	上年金额
海淀园面向 5G 项目结题验收	1,000,000.00	-
湖北省引资专项资金（落地企业奖）	1,000,000.00	-
面向 TD-LTE 国际化测试验证平台	951,500.00	-
3551 入选企业资助资金	720,000.00	-
Y1-111 收科创委国高第二批补助	683,493.28	-
年产 7200 万件新型片式石英晶体元器件产业化项目	629,964.00	830,004.00
TD-LTE 面向商用终端射频芯片研发浦东新区配套奖励	628,000.00	-
市财政局 2017 中央外经贸专项资金	600,000.00	-
燃油锅炉低氮改造	560,880.00	-
其他税收返还	517,620.32	641,811.24
信息产业化和技术改造项目	500,000.04	500,000.04
开发区财政 2017 年度优秀制造企业奖	500,000.00	-
天津技术开发区财政局专项资金	434,752.40	-
武汉市科技局知识产权补贴	420,000.00	-
3D 存储器芯片下一代技术研究	400,000.00	-
工业转型专项补助	400,000.00	-
连云港市 2018 年工业和信息产业发展专项资金	400,000.00	-
高新技术企业认定奖励	230,000.00	-
厦门火炬高技术产业开发区管理委员会 2017 年规下转规上奖励金	200,000.00	-
国产 SOI 工艺的应用研究	169,359.64	-
深圳供电局资助款	160,365.03	-
贷款贴息	107,900.00	463,695.08
省科技研发资金	100,000.00	-
863 专项课题经费	-	1,830,000.00
财政部 LTE-A-BB 项目 2012 年经费	-	13,379,100.00
财政部 LTE-A-RF 项目 2012 年经费	-	28,069,500.00
财政部 LTE-全模-BB 项目 2013 年经费全模 BB 芯片	-	23,138,500.00
出口奖励	-	704,379.00
公交车车辆用气价差补贴	-	15,972,752.30
科技投入产品引导鼓励资金	-	650,000.00
面向移动通信北斗芯片项目结题	-	2,600,000.00
内嵌 ECC 移动用 DRAM 芯片研发	-	600,000.00
企业研发经费补助	-	1,200,000.00
厦门火炬集成电路产业扶金	-	270,000,000.00
市场与质量监督委员会补助	-	123,037.51

项目	本期金额	上年金额
天然气价格补贴	-	19,996,592.38
应届毕业生社保和岗位补贴	-	520,442.98
中关村技术创新能力专项资金	-	400,000.00
中国（南京）软件谷南京软件园管理处专项资金	-	150,000,000.00
合计	2,434,338,669.64	2,481,727,732.12

注释 62.投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-54,323,601.38	-45,855,162.70
处置长期股权投资产生的投资收益	-5,629,418.01	1,848,104,280.16
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益	76,552,590.75	40,950,755.80
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	20,456,047.75	17,026,361.97
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	-43,743,515.71	997,740,003.52
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	74,647,918.96	523,638,473.07
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	590,349,411.76
理财收益	464,823,005.72	279,747,910.41
其他	24,806,709.08	-
合计	557,589,737.16	4,251,702,033.99

注释 63.公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-5,414,548,763.54	-37,576,605.26
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	65,254,288.03	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-5,773,150.19	-
其他	222,861.37	-
合计	-5,420,099,052.36	-37,576,605.26

注：其他公允价值变动损益为武汉新芯集成电路制造有限公司在湖北省碳排放权交易管理中心购买的碳排放权的公允价值变动收益。

注释 64.资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-5,125,666.69	-1,217,385.97
合计	-5,125,666.69	-1,217,385.97

注释 65.营业外收入

1、按项目列示

项目	本期金额	上期金额
政府补助	72,943,382.23	139,555,355.54
盘盈利得	87,482.61	-
罚款收入	902,000.54	524,436.84
无法支付的款项	25,329,189.41	868,393.29
违约及诉讼赔偿收入	2,603,267.95	1,047,793.11
接受捐赠	6,688.99	424,867.00
非流动资产毁损报废利得	291,024.99	-
其他	29,718,003.46	40,689,184.89
合计	131,881,040.18	183,110,030.67

2、政府补助明细

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
企业发展资金	17,887,435.70	9,160,000.00	与收益相关
总部经济补贴	13,190,000.00	-	与收益相关
地区总部奖励	11,257,600.00	-	与收益相关
财政返还	9,184,674.42	-	与收益相关
专利资助	7,209,000.00	-	与收益相关
一次性运营补助	3,000,000.00	-	与收益相关
工信资金（三名企业深化培育）	1,330,000.00	-	与收益相关
奖补新注册成为总部的大数据企业	1,000,000.00	-	与收益相关
市级自主创新大数据类事后奖补资金	1,000,000.00	-	与收益相关
大数据平台及工程应用产业技术研究院奖励资金	500,000.00	-	与收益相关
中国技术交易所有限公司商标补助款	400,000.00	-	与资产相关
企业技术中心补助资金	300,000.00	-	与收益相关
政府质量奖奖励资金	200,000.00	-	与收益相关
节水示范项目资金	141,509.43	-	与收益相关
财政补贴(高新区达标升规奖)	100,000.00	-	与收益相关
高端研发机构奖励补助	-	2,000,000.00	与收益相关
供应链贸易结算项目运营补助	-	10,000,000.00	与收益相关
开发区财政 2016 年外经贸发展专项资金	-	3,939,169.21	与收益相关
科技园区管理委员会 2017 年重点培育企业专项奖励	-	2,210,000.00	与收益相关
区财政研发投入补贴	-	2,008,438.85	与收益相关
外贸稳定增长奖励	-	18,786,000.00	与收益相关

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
新业务总部落户奖励	-	50,000,000.00	与收益相关
中央外贸发展专项资金（国际服务外包）补助	-	6,282,000.00	与收益相关
其他	6,243,162.68	35,169,747.48	与收益相关
合计	72,943,382.23	139,555,355.54	/

注释 66.营业外支出

项目	本期金额	上期金额
非流动资产报废损失	25,993,880.37	168,882,975.04
流动资产损失	-	3,887,185.92
捐赠支出	29,492,359.17	37,406,532.61
赔偿金、违约金	6,117,881.52	2,416,013.65
亏损合同	28,019,108.08	7,644,435.91
其他	15,398,955.26	15,052,146.47
合计	105,022,184.40	235,289,289.60

注释 67.所得税费用

1、所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,149,772,948.54	1,266,653,024.22
递延所得税调整	-400,135,366.88	-167,221,491.28
合计	749,637,581.66	1,099,431,532.94

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,010,522,198.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	252,630,549.61
子公司适用不同税率的影响	189,223,663.03
调整以前期间所得税的影响	-305,420,455.83
非应税收入的影响	611,541,390.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	97,879,178.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-816,249,142.02
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	761,344,506.25
内部交易合并抵销的影响	270,608,891.89
加计扣除的影响	-332,725,440.31
境外扣缴企业所得税的影响	-2,602,013.62

项目	本期金额
股利税计提	149,307,408.07
享受税收优惠政策影响	-126,764,504.82
其他（税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化;预缴所得税）	863,549.99
所得税费用	749,637,581.66

注释 68.其他综合收益

详见附注九、注释 50。

注释 69.合并现金流量表

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
投标及履约保证金	131,702,712.15	57,070,552.34
政府补助	2,689,033,117.52	2,434,957,553.31
利息收入	1,326,140,416.05	1,577,527,612.87
营业外收入	4,650,680.59	12,594,487.58
收到的往来款及其他	884,765,334.31	1,001,960,701.69
合计	5,036,292,260.62	5,084,110,907.79

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	5,005,822,386.70	4,482,734,672.47
往来款及其他	768,888,411.13	933,290,770.31
营业外支出	30,686,118.67	43,846,812.16
保证金	65,846,585.27	244,390,381.84
合计	5,871,243,501.77	5,704,262,636.78

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
专项账户利息	2,250,373.06	-
收回项目交易保证金	837,337,332.53	53,100,000.00
保证金	2,500,000.00	10,000,000.00
远期结售汇收益	27,691,713.86	-
交割期损益补偿款	14,217,352.00	-
政府补助	-	58,000,000.00
收回理财产品	-	747,900,000.00
购买子公司股权	-	1,848,991.94
收回外部单位借款	-	20,000,000.00

项目	本期金额	上期金额
合计	883,996,771.45	890,848,991.94

4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
预付长期合作供应款（Intel）	6,698,700,000.00	6,756,876,750.00
支付项目交易保证金	838,015,000.00	53,100,000.00
远期结售汇损失	3,107,200.00	-
投资咨询费、中介费	66,617,049.65	3,100,000.00
预付投资款	3,000,310,000.00	11,045,000.00
购买理财产品	-	908,500,000.00
出售子公司股权	-	1,677,335,514.55
其他	-	3,281,864.54
合计	10,606,749,249.65	9,413,239,129.09

5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
解质押	506,240,000.00	2,015,250,000.00
保证金	853,737,125.55	224,636,159.81
融资租赁款	2,895,000,000.00	575,000,000.00
收益权转让款	-	-
政府补助	-	629,760,000.00
与外部单位往来款	12,202,154,415.70	900,000,000.00
合计	16,457,131,541.25	4,344,646,159.81

6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
融资租赁	876,455,313.25	390,497,878.03
票据保证金	1,608,224,016.83	353,029,192.74
收购少数股东股权款	308,178,879.00	48,360,000.00
融资费用	322,289,206.66	89,749,376.83
与公司往来款	6,384,115,774.70	9,000,000,000.00
存单质押	818,500,000.00	-
其他	15,502,998.85	21,602,190.97
合计	10,333,266,189.29	9,903,238,638.57

7、现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量		
净利润	260,884,616.76	2,975,049,810.21
加：资产减值损失	1,719,414,334.04	545,278,770.39
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	1,835,614,400.05	1,529,153,191.42
无形资产摊销	1,474,259,516.58	423,374,052.24
长期待摊费用摊销	454,819,257.59	410,724,141.94
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）	5,125,666.69	50,635,125.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	25,702,855.38	2,615,212.93
无形资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	116,272,621.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	5,420,099,052.36	37,576,605.26
财务费用（收益以“-”号填列）	7,123,926,890.52	4,195,515,736.30
投资损失（收益以“-”号填列）	-557,589,737.16	-4,251,702,033.99
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-337,245,193.11	-264,041,475.13
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-62,890,173.77	96,819,983.85
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,474,502,597.50	-2,981,042,610.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-17,620,289,735.57	-3,260,843,560.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,596,931,169.43	3,333,357,630.95
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	864,260,322.29	2,958,743,201.44
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的年末余额	50,418,400,673.80	50,205,887,114.37
减：现金的期初余额	50,205,887,114.37	49,035,190,440.59
现金等价物的年末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	212,513,559.43	1,170,696,673.78

8、 现金和现金等价物

项目	年末余额	年初余额
一、现金	50,418,400,673.80	50,205,887,114.37
其中：库存现金	1,634,043.56	1,541,362.26
可随时用于支付的银行存款	47,482,506,963.69	34,997,846,392.98

项目	年末余额	年初余额
可随时用于支付的其他货币资金	2,934,259,666.55	15,206,499,359.13
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、年末现金及现金等价物余额	50,418,400,673.80	50,205,887,114.37
另外：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	2,845,695,217.66	3,294,052,323.79

注释 70.外币货币性项目

项目	外币原币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			12,163,647,089.48
其中：美元	1,494,418,547.35	6.8632	10,256,493,374.17
欧元	173,764,288.44	7.8473	1,363,580,500.68
港币	596,959,336.03	0.8762	523,055,770.23
日元	152,735,880.00	0.0619	9,454,350.97
印度卢比	40,950,585.74	0.1021	4,179,212.03
韩币	89,699,116.63	0.0061	548,420.40
台币	14,506,674.00	0.2229	3,233,537.63
新币	619,616.35	5.0062	3,101,923.37
应收账款			1,501,837,952.95
其中：美元	218,276,443.86	6.8632	1,498,074,889.50
港币	4,294,754.00	0.8762	3,763,063.45
其他应收款			583,447,623.16
其中：美元	84,284,775.17	6.8632	578,463,268.95
港币	4,689,020.73	0.8762	4,108,519.96
日元	613,883.00	0.0619	37,999.36
印度卢比	3,851,132.84	0.102055	393,027.36
新币	88,851.33	5.0062	444,807.53
一年内到期的非流动负债			3,707,265,797.01
其中：美元	540,165,782.29	6.8632	3,707,265,797.01
短期借款			19,478,191,897.34
其中：美元	1,059,147,612.97	6.8632	7,269,141,897.34
港币	500,000,000.00	0.8762	438,099,999.98
欧元	1,500,000,000.00	7.8473	11,770,950,000.00
应付账款			3,576,840,224.07
其中：美元	459,530,274.42	6.8632	3,153,848,179.40
欧元	34,272,762.98	7.8473	268,948,652.93

项目	外币原币余额	折算汇率	折算人民币余额
港币	1,547,024.18	0.8762	1,355,502.59
日元	2,466,686,416.00	0.0619	152,687,889.15
其他应付款			1,981,363,771.11
其中：美元	288,290,565.18	6.8632	1,978,595,806.94
港币	2,920,188.22	0.8762	2,558,668.92
日元	613,883.00	0.0619	37,999.36
新币	34,216.75	5.0062	171,295.89
长期借款			21,186,053,837.82
其中：美元	3,037,116,190.38	6.8632	20,844,335,837.82
港币	390,000,000.00	0.8762	341,718,000.00
应付债券			16,568,235,429.87
其中：美元	2,414,068,572.95	6.8632	16,568,235,429.87
应收利息			505,191.98
其中：美元	73,608.81	6.8632	505,191.98
应付利息			436,637,462.67
其中：美元	63,457,145.83	6.8632	435,519,083.26
港币	1,276,397.41	0.8762	1,118,379.41
应付职工薪酬			18,405,432.86
其中：美元	2,672,930.68	6.8632	18,344,857.84
新币	12,100.00	5.0062	60,575.02

十、合并范围的变更

（一）同一控制下企业合并

1、本期发生的同一控制下企业合并

2018年，本公司的子（孙）公司紫光股份有限公司购买其他股东所持有的紫光互联科技有限公司49.00%股权，本公司对其持股比例变更为100.00%，紫光互联科技有限公司及其子公司紫光恒信科技产业（武汉）有限公司纳入本公司合并范围。由于本公司与紫光互联科技有限公司同受最终控制方清华控股有限公司控制，因此属于同一控制下企业合并。

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
紫光互联科技有限公司	49%	合并前，本公司与紫光互联科技有限公司同受清华控股有限公司控制	2018/4/10	已完成控制权转移

续表

被合并方名称	合并当期期初至合并日	合并当期期初至合并	比较期间被合并方	比较期间被合并
--------	------------	-----------	----------	---------

	被合并方的收入	日被合并方的净利润	的收入	方的净利润
紫光互联科技有限公司	5,073,900.19	-4,378,189.19	14,487,837.39	-20,967,180.82

(1) 合并成本

合并成本	金额
-现金	49,000,000.00

(2) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

项目	紫光互联科技有限公司	
	合并日	上年年末
资产：		
货币资金	17,194,223.87	64,054,351.80
应收账款	5,180,000.00	4,877,400.00
预付款项	1,897,184.19	313,839.22
其他应收款	1,693,084.74	3,823,831.16
存货	56,707.69	
其他流动资产	60,000,000.00	21,399,130.31
固定资产	1,054,553.34	775,434.00
无形资产	241,596.45	251,385.22
长期待摊费用	319,166.58	425,555.42
负债：		
应付账款	628,970.00	1,486,600.00
预收款项	496,271.37	-
应付职工薪酬	893,410.14	866,430.82
应交税费	-1,584,122.56	224,704.48
其他应付款	4,055,989.46	4,220,485.73
递延收益	12,295,184.41	13,182,373.13
净资产	70,850,814.04	75,940,332.97
减：少数股东权益	1,326,001.44	2,037,331.18
取得的净资产	69,524,812.60	73,903,001.79

企业合并中承担的被合并方的或有负债：无。

(二) 非同一控制下企业合并

1、本期发生的非同一控制下企业合并

被购买方名称	股权取得	股权取得	股权取得	股权取	购买日
--------	------	------	------	-----	-----

	时点	成本	比例(%)	得方式	
中青益信（杭州）科技有限公司	2018/4/30	3,343,699.00	100.00	购买	2018/4/30
北京中关村国际种业科技有限公司	2018/9/30	527,000,000.00	60.00	购买	2018/9/30
FinancièreLullyASAS	2018/7/18	5,977,676,252.00	100.00	购买	2018/7/18
宁波文谷传媒投资有限公司	2018/8/21	100,000.00	85.00	购买	2018/8/21

续表

被购买方名称	购买日的确定依据	购买日至年末被购买方的收入	购买日至年末被购买方的净利润
中青益信（杭州）科技有限公司	取得控制权	2,150,485.51	8,491.40
北京中关村国际种业科技有限公司	取得控制权	-	-1,990,854.32
FinancièreLullyASAS	取得控制权	1,454,187,469.12	59,189,390.25
宁波文谷传媒投资有限公司	取得控制权	1,817,632.60	651,622.29

2、合并成本及商誉

合并成本	中青益信（杭州）科技有限公司	北京中关村国际种业科技有限公司	FinancièreLullyASAS	宁波文谷传媒投资有限公司
--现金	3,343,699.00	527,000,000.00	5,977,676,252.00	100,000.00
发行或承担的债务的公允价值	-	-	-	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-	-	-	-
合并成本合计	3,343,699.00	527,000,000.00	5,977,676,252.00	100,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	264,646.12	306,552,951.94	-8,174,398,041.35	-1,510,003.39
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	3,079,052.88	220,447,048.06	14,152,074,293.35	1,610,003.39

3、被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	中青益信（杭州）科技有限公司		北京中关村国际种业科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产：	91,628.50	91,628.50	6,188,511,225.95	6,188,511,225.95
非流动资产：	56,116.67	56,116.67	174,111.58	174,111.58
流动负债：	-147,171.95	-147,171.95	4,912,531,276.70	4,912,531,276.70
非流动负债：	-	-	765,232,474.27	765,232,474.27
净资产	294,917.12	294,917.12	510,921,586.56	510,921,586.56
减：少数股东权益	-	-	204,368,634.62	204,368,634.62
取得的净资产	294,917.12	294,917.12	306,552,951.94	306,552,951.94

续表

项目	FinancièreLullyASAS		宁波文谷传媒投资有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
流动资产：	2,111,208,689.91	2,111,208,689.91	5,051,300.38	5,051,300.38
非流动资产：	1,885,184,200.68	1,339,156,200.68	7,559,987.04	7,559,987.04
流动负债：	606,726,892.63	606,726,892.63	14,387,762.00	14,387,762.00
非流动负债：	11,564,064,047.10	11,564,064,047.10	-	-
净资产	-8,174,398,049.15	-8,720,426,049.15	-1,776,474.58	-1,776,474.58
减：少数股东权益	-	-	-266,471.19	-266,471.19
取得的净资产	-8,174,398,049.15	-8,720,426,049.15	-1,510,003.39	-1,510,003.39

（三）其他原因的合并范围变动

1、本期本公司新设如下公司

序号	子公司名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	级次
1	北京紫光智能汽车科技有限公司	100.00	100,000.00	2
2	紫光金融信息服务有限公司	42.50+42.50	11,000.00	2
3	苏州光建存储科技有限公司	55.00	10,000 万美元	4
4	重庆得瑞芯存科技有限公司	100.00	500.00	4
5	紫光云数科技（连云港）有限公司	85.00	30,000.00	5
6	紫光中德技术有限公司	80.00	10,000.00	5
7	西藏紫光电子科技有限公司	100.00	42,140.00	3
8	重庆紫光华山智安科技有限公司	70.00	60,000.00	4
9	西藏紫光展飞信息技术有限公司	100.00	30,000.00	3
10	成都紫光国芯存储科技控股有限公司	100.00	100,000.00	4
11	成都紫光国芯存储科技有限公司	100.00	100,000.00	5
12	武汉新芯集成电路制造(香港)有限公司	100.00	50 万美元	9
13	北京紫光联盛科技有限公司	75.00	1,800,000.00	4
14	UnicShineCapital(HongKong)Limited	100.00	1 美元	5
15	UnicFranceHolding	100.00	158,998.54 万欧元	6
16	北京紫光智能科技有限公司	58.50	100.00	4
17	西藏紫光存储信息技术有限公司	100.00	3,000.00	3
18	西藏紫光芯盛信息技术有限公司	100.00	3,000.00	3
19	佛山市南海区学知教育培训中心	100.00	30.00	6
20	沈阳市和平区学大教育培训学校	100.00	40.00	6
21	保定市莲池区学大教育培训学校有限公司	100.00	50.00	7
22	邢台学大成才信息技术有限公司	100.00	55.00	5
23	北京捷睿爱体育运动有限公司	100.00	500.00	5
24	大连金普新区学大教育培训学校	100.00	20.00	5

序号	子公司名称	持股比例 (%)	注册资本 (万元)	级次
25	紫光云技术有限公司	46.67	15,000.00	4
26	紫光南方云技术有限公司	100.00	400,000.00	5
27	紫光云 (成都) 科技有限公司	100.00	50,000.00	5
28	紫光天府云 (成都) 科技有限公司	100.00	50,000.00	5
29	紫光云 (南京) 数字技术有限公司	100.00	60,000.00	5
30	紫光数字河南技术有限公司	65.00	5,000.00	5
31	紫光展锐 (重庆) 科技有限公司	100.00	15,000.00	5
32	重庆紫光软件有限公司	100.00	10,000.00	6
33	紫光世纪 (天津) 物流有限公司	80.00	2,000.00	6
34	紫光晓通科技有限公司	60.00	5,000.00	6
35	长江先进存储产业创新中心有限责任公司	34.48	15,000.00	9
36	UnicSingaporeMemoryHoldingsPte.Ltd.	100.00	1 美元	4
37	宁波市奉化区学诚时代教育培训有限公司	100.00	50.00	6
38	无锡市学大教育培训中心有限公司	100.00	150.00	6
39	宜兴市学大教育培训中心有限公司	100.00	80.00	6
40	温州市鹿城区学大东门文化培训有限公司	100.00	50.00	6
41	重庆市九龙坡区学大课程培训有限责任公司	100.00	50.00	6
42	大连市中山区学大教育培训学校有限公司	100.00	50.00	6
43	贺兰县学大教育培训中心 (有限公司)	100.00	20.00	6
44	银川市西夏区学大教育培训中心有限公司	100.00	50.00	6
45	广州市花都区学大教育培训中心有限公司	100.00	30.00	6
46	天津学大培训学校有限公司	100.00	100.00	6
47	天津学有成培训学校有限公司	100.00	50.00	6
48	慈溪市文谷外国语小学	100.00	580.00	7
49	西安市高陵区学大教育培训中心有限公司	100.00	100.00	6
50	烟台市芝罘区学大教育培训学校有限公司	100.00	200.00	6
51	杭州学大教育培训学校有限公司	100.00	100.00	7
52	长沙市芙蓉区学大惠郡培训学校有限公司	100.00	30.00	6
53	东莞市南城西平学大培训中心有限公司	100.00	10.00	6
54	东莞市莞城学大培训中心有限公司	100.00	10.00	6
55	东莞市东城学大培训中心有限公司	100.00	10.00	6
56	东莞市南城学大培训中心有限公司	100.00	10.00	6
57	东莞市樟木头学大培训中心有限公司	100.00	10.00	6
58	天津学有成教育科技有限公司	100.00	1,000.00	5
59	天津学诚时代教育科技有限公司	100.00	1,000.00	5

序号	子公司名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	级次
60	巴彦淖尔学大教育咨询服务有限公司	100.00	100.00	5
61	天津学大知行信息技术有限公司	100.00	50,000.00	5
62	天津学大知行教育产业股权投资中心（有限合伙）	100.00	-	6

2、本期本公司的减少如下子公司

序号	公司名称	持股比例（%）	注册资本（万元）	级次	减少原因
1	北京冠清展锐科技有限公司	58.8235	120,000.00	4	注销
2	北京紫光卓云技术有限公司	50.50	2,000.00	5	注销
3	北京紫光数媒科技有限公司	51.00	200.00	5	注销
4	紫光天泽（北京）信息技术有限公司	51.00	100.00	5	注销
5	贵州紫光信息产业发展有限公司	100.00	1,000.00	5	注销
6	MenlinkSAS	100.00	HKD2,306.1333	7	注销
7	LullyTeamV	100.00	HKD143.0000	7	注销
8	FinancièreLullyBSAS	100.00	HKD362.8453	9	注销
9	FinancièreLullyCSAS	100.00	HKD662.8433	10	注销
10	浙江紫光芯源投资管理有限公司	100.00	US\$750.00	7	注销
11	北京紫荆育才教育科技有限公司	100.00	1,000.00	4	注销
12	北京紫光智能机器人系统有限公司	100.00	650.00	3	注销
13	北京紫光创通投资有限公司	100.00	1,000.00	3	注销
14	杭州中青紫光股权投资合伙企业（有限合伙）	100.00	1,000.00	3	注销
15	安吉紫光学大教育发展有限公司	100.00	1,000.00	4	注销
16	北京紫光天芯教育科技有限公司	100.00	1,000.00	4	注销
17	柳州市学大教育培训学校	100.00	30.00	6	注销
18	大武口区学大教育培训学校	100.00	5.00	6	注销
19	东莞市东城学大培训中心	100.00	10.00	6	注销
20	东莞市南城学大培训中心	100.00	10.00	6	注销
21	东莞市莞城学大培训中心	100.00	10.00	6	注销
22	UnisplendourSi-CloudCapitalCompanyCo.,Ltd.	100.00	1 港币	3	注销
23	上海摩波彼克半导体有限公司	100.00	8,483.048	6	股权转让
24	成都穿越电子有限公司	100.00	10,000.00	6	股权转让
25	北京紫狐信息技术有限公司	51.00	5,000.00	3	股权转让
26	唐山海港新格瑞能源有限公司	52.40	5,000.00	5	股权转让
27	成都国微电子有限公司	100.00	1,000.00	6	股权转让
28	北京晶智意达科技有限公司	100.00	1,000.00	5	股权转让
29	紫光芯云融资租赁有限公司	100.00	3,000.00	7	股权转让
30	紫光创融商业保理（深圳）有限公司	100.00	500.00	8	股权转让

十一、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值

项目	年末公允价值			
	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) 以公允价值计量且变动计 入当期损益的金融资产	9,674,031,658.92	65,255,333.53	-	9,739,286,992.45
1.交易性金融资产	9,674,031,658.92	65,255,333.53	-	9,739,286,992.45
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	9,674,031,658.92	-	-	9,674,031,658.92
(3) 衍生金融资产	-	65,255,333.53	-	65,255,333.53
(4) 其他	-	-	-	-
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	-	-	-	-
(二) 可供出售金融资产	5,926,534,260.41	-	16,308,564.00	5,942,842,824.41
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	5,926,534,260.41	-	16,308,564.00	5,942,842,824.41
(三) 投资性房地产	-	-	-	-
(四) 生物资产	-	-	-	-
持续以公允价值计量的资产总额	15,600,565,919.33	65,255,333.53	16,308,564.00	15,682,129,816.86
(五) 交易性金融负债	-	5,776,352.22	-	5,776,352.22
(1) 发行的交易性债券	-	-	-	-
(2) 衍生金融负债	-	5,776,352.22	-	5,776,352.22
(3) 其他	-	-	-	-
(六) 指定为以公允价值计量且 变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	5,776,352.22	-	5,776,352.22
二、非持续的公允价值计量	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

(二) 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

公司持有的交易性金融资产和可供出售金融资产中的上市公司股票投资，年末公允价值按本
期度最后一个交易日公开交易市场的收盘价确定。

（三） 持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司以公允价值计量的看跌期权和远期外汇合约按第二层次公允价值计量，计量依据为金融机构针对公司衍生产品提供的公允报价。

（四） 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

本公司的子（孙）公司学大信息对其投资的合伙企业进行估值。由于合伙企业层面已经对其投资的项目按照公允价值计量，因此合伙企业的净资产金额已经直接反映其本身公允价值，故学大信息投资的合伙企业公允价值属于第三层次，即直接用合伙企业净资产乘以学大信息在合伙企业中的份额持有比例得出学大信息对合伙企业投资的公允价值。

十二、 关联方关系及其交易

（一） 关联方

1、 母公司

本公司的母公司为清华控股有限公司，持股比例为 51.00%。

2、 子公司

详见本附注八、（二）

3、 其他关联方

关联方名称	关联关系类型
北京健坤投资集团有限公司	本公司第二大股东
清华大学	实际控制人出资方
清华控股有限公司	实际控制人
安徽启迪科技城投资发展有限公司	同一控制人
北京辰安科技股份有限公司	同一控制人
北京辰安信息科技有限公司	同一控制人
北京华环电子股份有限公司	同一控制人
北京华清永生餐饮管理有限责任公司	同一控制人
北京启迪巨人教育科技有限公司	同一控制人
北京清尚建筑装饰工程有限公司	同一控制人
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	同一控制人
北京同方物业管理有限公司	同一控制人
北京阅联信息技术有限公司	同一控制人
北京紫光嘉捷物业管理有限公司	同一控制人
清华大学出版社有限公司	同一控制人
清华控股集团财务有限公司	同一控制人
上海蓝云网络科技有限公司	同一控制人

关联方名称	关联关系类型
同方股份有限公司	同一控制人
同方计算机有限公司	同一控制人
同方锐安科技有限公司	同一控制人
同方泰德国际科技(北京)有限公司	同一控制人
北京华清物业管理有限责任公司	同一控制人
世纪互联数据中心有限公司	同一控制人
西藏林芝清创资产管理有限公司	同一控制人
北京紫光图文系统有限公司	联营企业
苏州紫光高辰科技有限公司	联营企业
矽品科技(苏州)有限公司	联营企业
北京紫光海阔科技有限公司	其他关联方
紫光天府科技产业发展有限公司	其他关联方
紫光大湾区芯云产业园投资发展有限公司	其他关联方
昆明紫光芯云产业投资有限公司	其他关联方
天津紫光云谷科技产业有限公司	其他关联方
北京荣之联科技股份有限公司	其他关联方
深圳市国微科技有限公司	其他关联方
同方全球人寿保险有限公司	其他关联方
国微集团(深圳)有限公司	其他关联方
南涧启迪农业科技有限公司	其他关联方
山东新恒汇电子科技有限公司	其他关联方
清华大学教育基金会	其他关联方
西安易比特科技咨询管理有限公司	其他关联方

(二) 关联交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
同方计算机有限公司	产品采购	65,835,021.98	73,987,917.91
同方股份有限公司	产品采购	37,192.31	213,533.34
北京荣之联科技股份有限公司	技术服务	-	2,236,329.11
北京辰安科技股份有限公司	技术服务	29,664,408.46	31,555,204.60
上海蓝云网络科技有限公司	技术服务	7,199,745.85	3,863,342.94
北京辰安信息科技有限公司	技术服务	165,597,407.37	52,370,767.95

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北京清尚建筑装饰工程有限公司	技术服务	-	5,685,710.04
清华大学出版社有限公司	技术服务	-	676,645.37
清华大学	技术服务	9,800,745.29	141,509.42
北京同方物业管理有限公司	接受劳务	2,259,307.96	2,216,566.12
同方全球人寿保险有限公司	购买保险	151,620.00	28,921.71
同方锐安科技有限公司	购买商品	112,562.07	-
世纪互联数据中心有限公司	技术服务	1,011,380.84	-
清华大学	物业配套服务	1,130,756.14	398,390.81
南润启迪农业科技有限公司	购买产品	5,208.00	-
山东新恒汇电子科技有限公司	购买服务、产品	132,120,734.35	-

(2) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
北京华清永生餐饮管理有限责任公司	物业配套服务	633,043.25	612,614.03
北京启迪巨人教育科技有限公司	技术服务	-	1,132,075.48
北京紫光图文系统有限公司	产品销售/物业配套服务	517,324.73	266,152.97
北京华环电子股份有限公司	产品销售	15,853,824.00	3,402,427.28
北京荣之联科技股份有限公司	商品销售/产品销售	98,243,688.62	54,988,972.54
清华大学	技术服务/商品销售	94,411.84	541,383.55
北京阅联信息技术有限公司	商品销售	37,213.62	77,274.30
同方股份有限公司	商品销售	1,748,294.72	562,651.97
同方计算机有限公司	销售商品	-	1,282.05
同方锐安科技有限公司	销售商品	554,483.76	1,285,971.82
苏州紫光高辰科技有限公司	商品销售	-	10,465,952.97
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	技术服务	-	195,267.38
北京辰安信息科技有限公司	技术服务	534,787.07	2,078,157.25
清华控股有限公司	技术服务	358,490.56	707,004.91
北京辰安科技股份有限公司	技术服务	213,903.44	112,883.16
同方泰德国际科技(北京)有限公司	商品销售	-	1,570,843.20
山东新恒汇电子科技有限公司	销售产品	817,003.10	-

2、关联租赁情况

(1) 本公司作为出租方

承租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
北京紫光图文系统有限公司	出租/提供物业服务	807,183.66	789,589.59
安徽启迪科技城投资发展有限公司	出租/提供物业服务	184,057.81	172,955.97
北京紫光嘉捷物业管理有限公司	出租/提供物业服务	512,727.27	384,905.64

(2) 本公司作为承租方

出租方名称	租赁资产种类	本年确认的租赁费	上年确认的租赁费
清华控股有限公司	房屋租赁及物业管理等	19,951,503.58	22,001,062.66
北京紫光嘉捷物业管理有限公司	房屋租赁及物业管理等	1,202,452.45	1,058,296.99
深圳市国微科技有限公司	房屋租赁及物业管理等	3,428,437.25	7,801,576.60
同方股份有限公司	房屋租赁及物业管理等	14,077,014.24	13,197,490.08
北京健坤投资集团有限公司	办公场地	1,000,000.00	1,000,000.00

3、关联方资金交易

(1) 拆入资金

关联方	拆借方	拆借金额	利率(%)	起始日	到期日	本年确认的利息支出
清华控股集团财务有限公司	西安紫光国芯	10,000,000.00	5.5	2017/3/20	2018/3/19	114,583.33
		10,000,000.00	5.5	2017/4/20	2018/4/19	166,527.77
		10,000,000.00	6	2017/6/27	2018/6/26	158,739.14
清华控股集团财务有限公司	紫光数码(苏州)集团有限公司及紫光电子商务有限公司	650,000,000.00	/	/	/	10,504,100.00
清华控股集团财务有限公司	紫光集团有限公司	400,000,000.00	4.35	2017/12/19	2018/12/18	16,950,000.00

(2) 资金存款

关联方	存款方	年末金额
清华控股集团财务有限公司	西藏茂业创芯投资有限公司	6,782.18
清华控股集团财务有限公司	西安紫光国芯半导体有限公司	267,921.37
清华控股集团财务有限公司	紫光股份有限公司	20,700.00
清华控股集团财务有限公司	紫光数码(苏州)集团有限公司及其子公司紫光电子商务有限公司	67,600.00
清华控股集团财务有限公司	紫光集团有限公司	200,138,993.92
合计	/	200,501,997.47

4、其他关联交易

(1) 捐赠

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
清华大学教育基金会	现金捐赠	11,550,000.00	14,475,000.00

(2) 资产转让

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
西安易比特科技咨询管理有	紫光国微有限公司以自有资金购买	-	48,360,000.00

关联方	关联交易内容	本年金额	上年金额
限公司	西安易比特科技咨询管理有限公司持有的西安紫光国芯24%股权		
清华控股有限公司	西藏紫光卓远股权投资公司购买清控持有的紫光股份有限公司的股权	-	762,285,231.00

(3) 发放融资租赁款

关联方	融资租赁款
北京世纪互联宽带数据中心有限公司	23,859,700.00

(4) 顾问服务费

本公司授权北京紫光海阔科技有限公司（以下简称“紫光海阔”）参与由本公司引导的产业项目建设，内容包括集成电路设计、制造、封测、材料、云计算、大数据、物联网、信息安全、存储器、视频安防等创新领域的产业布局下的科技园区、国际社区、教育领域等综合配套设施建设等。

本公司指导本公司的下属子公司为紫光海阔提供必要服务，包括配置相应的产业及项目支持资源。紫光海阔为获得本公司的服务，同意在具体项目投资协议签署后向本公司一次性支付顾问服务费，顾问服务费系按行业惯例收取。本公司已与紫光海阔授权的关联企业即项目的载体公司签署项目服务协议，约定实际付款条件，本年此项含税顾问服务费合计 114 亿元。

(三) 关联方应收、应付款项

1、应收款项

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	清华大学	171,342.87	-	-	-
应收账款	北京华环电子股份有限公司	1,026,497.00	-	-	-
应收账款	同方股份有限公司	921,650.00	-	51,796.10	-
应收账款	清华控股有限公司	137,787.00	-	305,787.00	-
应收账款	北京辰安信息科技有限公司	-	-	121,572.20	-
应收账款	同方泰德国际科技(北京)有限公司	-	-	56,372.56	-
应收账款	同方锐安科技有限公司	-	-	47,171.60	471.72
应收账款	国微集团(深圳)有限公司	-	-	4,226,985.00	42,269.85
应收账款	苏州紫光高辰科技有限公司	6,079,934.05	-	5,269,765.37	-
应收账款	上海蓝云网络科技有限公司	827,586.07	-	-	-
应收账款	北京荣之联科技股份有限公司	260,270.92	-	25,285.66	-
预付款项	北京同方物业管理有限公司	70,867.16	-	-	-
预付账款	北京辰安科技股份有限公司	8,458,752.59	-	-	-
预付账款	同方计算机有限公司	1,233,542.28	-	6,696,470.00	-

项目	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	北京紫光嘉捷物业管理有限公司	16,500.00	-	22,000.00	-
预付账款	北京华清物业管理有限责任公司	12,000.00	-	12,000.00	-
预付账款	北京辰安信息科技有限公司	-	-	12,596,409.45	-
预付账款	上海蓝云网络科技有限公司	-	-	1,886,792.46	-
预付账款	同方股份有限公司	-	-	43,515.00	-
预付账款	北京荣之联科技股份有限公司	-	-	16,800.00	-
其他应收款	安徽启迪科技城投资发展有限公司	15,722.13	-	15,722.13	-
其他应收款	同方股份有限公司	615,869.37	6,158.69	50,000.00	-
其他应收款	北京同方物业管理有限公司	101,872.16	1,018.72	-	-
其他应收款	苏州紫光高辰科技有限公司	-	-	702,000.00	-
其他应收款	上海紫助商务咨询合伙企业（有限合伙）	-	-	1,383,939.21	-
其他应收款	紫光天府科技产业发展有限公司	5,200,000,000.00	-	-	-
其他应收款	紫光大湾区芯云产业园投资发展有限公司	5,000,000,000.00	-	-	-
其他应收款	昆明紫光芯云产业投资有限公司	700,000,000.00	-	-	-
其他应收款	天津紫光云谷科技产业有限公司	500,000,000.00	-	-	-

2、应付款项

项目	关联方	年末余额	年初余额
应付账款	北京辰安信息科技有限公司	83,532,382.01	-
应付账款	北京辰安科技股份有限公司	15,289,812.94	803,274.49
应付账款	清华控股有限公司	-	705,471.62
应付账款	山东新恒汇电子科技有限公司	63,494,107.65	-
应付账款	北京紫光图文系统有限公司	30,000.00	-
应付账款	北京荣之联科技股份有限公司	-	150,943.40
应付账款	矽品科技（苏州）有限公司	173,537,023.09	-
预收账款	北京紫光图文系统有限公司	67,518.75	66,910.47
预收账款	北京荣之联科技股份有限公司	131,231.98	41,284.58
预收账款	清华控股有限公司	-	179,245.28
其他应付款	北京辰安科技股份有限公司	1,425,743.47	1425743.47
其他应付款	北京世纪互联宽带数据中心有限公司	1,072,063.72	-
其他应付款	北京清尚建筑装饰工程有限公司	175,263.15	175,263.15
其他应付款	北京紫光图文系统有限公司	41,589.01	29,112.31
其他应付款	安徽启迪科技城投资发展有限公司	27,269.17	27,269.17
应付利息	清华控股集团财务有限公司	-	135,149.76

（四）关联担保情况

1、控股股东为本公司提供担保

所属单位	贷款单位	担保余额	担保人	起始日	到期日
北京紫光展讯投资管理 有限公司	中国进出口银行	240,000,000.00	清华控股有限公司	2014/3/5	2019/6/11、 2019/12/11
北京紫光展讯投资管理 有限公司	中国进出口银行	274,528,000.00	清华控股有限公司	2013/12/12	2019/6/11、 2019/12/11
北京紫光展讯投资管理 有限公司	国家开发银行	457,089,120.00	清华控股有限公司	2013/12/12	2019/6/11、 2019/12/11
北京紫光展讯投资管理 有限公司	中国进出口银行	705,020,000.00	清华控股有限公司	2014/3/5	2022/6/12
北京紫光展讯投资管理 有限公司	中国进出口银行	905,942,400.00	清华控股有限公司	2013/12/12	2022/12/12
北京紫光展讯投资管理 有限公司	国家开发银行	1,695,210,400.00	清华控股有限公司	2013/12/12	2022/12/12
紫光集团有限公司	北京银行清华园支行	14,820,000.00	清华控股有限公司	2014/1/17	2019/1/17
合计	/	4,292,609,920.00	/	/	/

2、本公司为下属子公司、及子公司之间提供担保，详见本附注十二。

(五) 关联方承诺

1、紫光国芯或其持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项：

承诺事项	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书 或权益变动 报告书中所 作承诺	清华控股有限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2011/1/25	长期	严格遵守承诺
	同方股份有限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2011/1/25	长期	严格遵守承诺
	紫光集团有限公司、 西藏紫光春华投资有 限公司	避免同业竞争的承诺；规范关联交易的承诺；保持公司独立性的承诺。	2016/4/7	长期	严格遵守承诺
承诺是否及 时履行	是				

2、紫光股份或其持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项：

(1) 西藏紫光通信投资有限公司在作为紫光股份的控股股东期间不从事与紫光股份及其下属控股子公司主要经营业务具有同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营。如在西藏紫光通信投资有限公司作为紫光股份的控股股东期间，西藏紫光通信投资有限公司获得的商业机会与紫光

股份主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，将立即通知紫光股份，并尽力将该商业机会给予紫光股份，以避免与紫光股份及其下属控股子公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保紫光股份及其股东利益不受损害。

(2) 西藏紫光通信投资有限公司将会严格遵守有关上市公司监管法规，尽量避免与公司发生关联交易，若西藏紫光通信投资有限公司未来与紫光股份发生必要的关联交易，西藏紫光通信投资有限公司将严格按市场公允公平原则，在紫光股份履行上市公司有关关联交易内部决策程序的基础上，保证以规范公平的方式进行交易并及时披露相关信息，从制度上保证紫光股份作为上市公司的利益不受损害。

(3) 西藏林芝清创资产管理有限公司、西藏紫光通信投资有限公司、同方计算机有限公司、西藏健坤爱清投资有限公司认购的股份自上市之日起三十六个月内不上市交易或转让。自本次非公开发行股份上市之日起至股份解禁之日止，就其所认购的公司本次非公开发行的A股普通股，由于公司送红股、转增股本原因增持的紫光股份的股份，亦应遵守上述约定。

(4) 西藏紫光卓远股权投资有限公司在受让公司股份后六个月内及其他法定期限内不减持本次受让的公司股份。截至本报告披露日，该承诺已履行完毕。

十三、承诺和或有事项

(一) 担保事项

本公司本期共计提供担保金额 74,592,479,634.44 元，其中：对控股子公司提供担保金额 72,942,479,634.44 元,具体情况见表：

项目	担保金额	备注
对集团外企业提供担保	1,650,000,000.00	
其中：综合授信保证	-	
长期借款保证	1,650,000,000.00	
对控股公司、子公司或关联方，控股公司、子公司之间相互提供担保以及控股子公司为其他关联方提供担保	72,942,479,634.44	
其中：短期借款保证	8,647,933,205.85	详见本附注九、注释 26 注 4 之说明
一年内到期的长期借款保证	8,143,802,973.31	详见本附注九、注释 37 注 1 之说明
长期借款保证	34,410,537,018.34	详见本附注九、注释 39 注 3 之说明
信用证保证	-	
银行承兑汇票保证	-	
保函保证	300,000,000.00	
债券担保	17,105,600,000.00	

项目	担保金额	备注
债务担保	4,334,606,436.94	
合计	74,592,479,634.44	

1、对外企业提供担保

序号	贷款单位	贷款金额(人民币)	担保人	起始日	到期日	贷款机构
1	厦门紫光科技园发展有限公司	50,000,000.00	紫光集团有限公司	2016/3/14	2026/3/13	国家开发银行厦门市分行
2	天津紫光置地投资有限公司	1,600,000,000.00	紫光集团有限公司	2017/4/28	2019/4/26	渤海银行天津分行
	合计	1,650,000,000.00	/	/	/	/

2、保函保证

序号	担保单位	被担保单位	贷款机构	担保金额	担保类型	综合授信期限
1	紫光股份有限公司	紫光数码（苏州）集团有限公司	戴尔（中国）有限公司	200,000,000.00	厂商授信	自担保函生效之日起至履行相关债务期限届满之日起两年止
2	紫光股份有限公司	紫光电子商务有限公司	戴尔（中国）有限公司	100,000,000.00	厂商授信	自担保函生效之日起至履行相关债务期限届满之日起两年止
	合计	/	/	300,000,000.00	/	/

3、债券保证

序号	担保单位	被担保单位	债券名称	担保金额	担保类型	担保期限
1	紫光集团有限公司	北京紫光通信科技集团有限公司	锦州银行定向融资工具	3,000,000,000.00	定向债务融资工具担保	2017/7/26-2020/9/25
2	紫光集团有限公司	紫光芯盛有限公司	XS1728038818 XS1728038909 XS1728039113	13,726,400,000.00 (US\$2,000,000,000.00)	美元无评级高级债券	2018/1/31-2028/1/31
3	紫光集团有限公司	紫光国芯微电子股份有限公司	紫光国芯微电子股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行 公司债券（第一期）	379,200,000.00	公开发行公司债券	2018/5/21-2025/5/21
	合计	/	/	17,105,600,000.00	/	/

4、债务保证

序号	担保单位	被担保单位	贷款机构	担保金额	担保类型	担保期限
1	紫光数码（苏州）集团有限公司	紫光供应链管理有限公司	联想（北京）电子科技有限公司	300,000,000.00	连续交易性行为所产生的债务保证	自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年
2	紫光数码（苏州）集团有限公司	紫光电子商务有限公司	联想（北京）有限公司	350,000,000.00	连续交易性行为所产生的债务保证	自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年
3	紫光数码（苏州）集团有限公司	紫光电子商务有限公司	联想（北京）有限公司 民生银行北京分行	120,000,000.00	连续交易性行为所产生的债务保证	自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年
4	紫光数码（苏州）集团有限公司	紫光电子商务有限公司	联想（北京）有限公司 北京农商行总部营业部	50,000,000.00	连续交易性行为所产生的债务保证	自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年
5	紫光数码（苏州）集团有限公司	紫光供应链管理有限公司	联想（北京）有限公司 恒生银行南京分行	60,000,000.00	连续交易性行为所产生的债务保证	自被保证交易约定的债务履行期限届满之日起两年
6	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁有限责任公司	420,172,751.60	融资租赁借款担保	2016 年 11 月 24 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
7	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯集租赁（天津）有限责任公司	741,971,807.95	融资租赁借款担保	2017 年 12 月 6 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
8	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁有限责任公司	360,752,388.05	融资租赁借款担保	2017 年 12 月 6 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
9	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁（北京）有限责任	461,709,489.34	融资租赁借款担保	2018 年 9 月 18 日签署，自约

序号	担保单位	被担保单位	贷款机构	担保金额	担保类型	担保期限
			公司			定的相应债务履行期限届满之日起两年
10	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁（北京）有限责任公司	470,000,000.00	融资租赁借款担保	2018 年 10 月 30 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
11	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁（北京）有限责任公司	500,000,000.00	融资租赁借款担保	2018 年 11 月 30 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
12	紫光集团有限公司	展讯通信（上海）有限公司	芯鑫融资租赁（厦门）有限责任公司	500,000,000.00	融资租赁借款担保	2018 年 12 月 3 日签署，自约定的相应债务履行期限届满之日起两年
十四、	合计	/	/	4,334,606,436.94	/	/

（二）未决诉讼或仲裁形成的或有负债

2015 年 4 月 15 日，大唐移动通信设备有限公司（以下简称“大唐”）以“技术合作开发合同纠纷”为案由起诉本公司的子公司展讯通信（上海）有限公司（以下简称“展讯”），该案件已被北京知识产权法院受理，案件编号为（2015）京知民初字第 799 号。2018 年 3 月 29 日，北京知识产权法院作出一审判决：展讯向大唐支付基础提成费 20,512 万元，高层协议栈提成费 31,953 万元，违约金 1,500 万元。展讯已就一审判决于 2018 年 4 月 12 日向北京市高级人民法院提起上诉，请求撤销一审判决并驳回大唐起诉或改判驳回大唐诉讼请求，北京市高级人民法院已受理本案，案号为（2018）京民终 461 号。二审期间，展讯向北京市高级人民法院缴纳人民币 53,965 万元作为保证金。

截至本报告日，北京市高级人民法院对该案二审仍在审理中。由于诉讼结果存在较大的不确定性，预计损失金额无法确定，不满足预计负债的确认条件，故未确认相关预计负债。

除此以外，报告期内，公司不存在其他重大诉讼、仲裁或重大行政处罚事项。

（三）公司无其他需要披露的承诺和或有事项

十五、资产负债表日后事项

（一）公司资产负债表日后发行债券情况

2019 年 1 月 25 日，公司 2019 年第一期公开发行债券 6 亿元，收到募集资金净额 5.991 亿元，期限为 3+2 年。

（二）公司资产负债表日后大额回款情况

本公司于 2018 年度共产生顾问服务含税收入 132 亿元人民币（其中关联交易收入含税金额 114 亿元人民币），截至 2018 年 12 月 31 日，应收顾问服务款余额 132 亿元人民币，该款项已于本报告日前全部收回。

（三）紫光股份有限公司（以下简称“紫光股份”）重要的非调整事项

2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案为：以 2018 年末公司总股本 1,459,224,426 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.50 元(含税)，共计派送现金 218,883,663.90 元，合并未分配利润尚余 3,942,499,409.46 元。同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 583,689,770 股，转增完成后公司总股本增加至 2,042,914,196 股。

（四）紫光国芯微电子股份有限公司（以下简称“紫光国微”）重要的非调整事项

2018 年度利润分配预案：以公司 2018 年末总股本 606,817,968 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.58 元(含税)，共计派发现金 35,195,442.14 元，剩余未分配利润结转至下一年度。2018 年度，公司不送红股，不实施资本公积金转增股本方案。

（五）厦门紫光学大股份有限公司（以下简称“紫光学大”）重要的非调整事项

2019 年 2 月 15 日，紫光学大召开第八届董事会第三十七次会议、第八届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司终止重大资产重组事项的议案》、《关于公司与本次重组相关方签署<重大资产重组终止之协议>的议案》、《关于公司与相关方签署<股权转让框架协议之终止协议>的议案》、《关于公司与相关方签署<债务清偿框架协议之终止协议>的议案》。紫光学大经审慎考虑决定终止拟以发行股份并支付现金的方式购买新疆生产建设兵团第八师天山铝业股份有限公司 100%股权之重大重组事项。

（六）公司本期无其他重要日后事项

十六、其他重要事项

（一） 本公司其他重要事项

1、2018 年 9 月 4 日，公司控股股东清华控股与苏州高铁新城国有资产经营管理有限公司（以下简称“高铁新城”）、海南联合资产管理有限公司（以下简称“海南联合”）分别签署《股权转让协议》，拟将其持有的紫光集团 30%、6%的股权分别转让给高铁新城、海南联合。

2018 年 10 月 25 日，清华控股与高铁新城和海南联合分别签署了《股权转让协议之终止协议》，与深圳市人民政府国有资产监督管理委员会全资子公司深圳市投资控股有限公司（以下简称“深投控”）及公司共同签署了《合作框架协议》，拟向深投控转让公司 36%股权，并拟约定在本次股权转让完成后由清华控股和深投控一致行动或作出类似安排，达到将本公司纳入深投控合并报表范围的条件，以实现深投控对本公司的实际控制。基于这一安排，本次股权转让完成前后，本公司的国有控股的性质不发生变化。截止目前，相关股权转让事宜还在进行中，并具有不确定性。

2、2018 年 12 月 6 日，公司成功簿记 2018 年第一期公募公司债券，本期债券主体及债项评级均为 AAA，期限为 3+2 年，共募集资金 50 亿元，截至 2018 年 12 月 31 日，公司已募集净额为 49.925 亿元。

3、公司下属子（孙）公司北京紫光展讯科技有限公司于 2018 年 5 月 9 日经北京市工商行政管理局海淀分局批准完成对北京冠清展锐科技有限公司的吸收合并，北京紫光展讯科技有限公司变更名称为北京紫光展锐科技有限公司。

（二） 紫光国芯微电子股份有限公司（以下简称“紫光国微”）其他重要事项

紫光国微于 2018 年 4 月 12 日获得中国证券监督管理委员会“证监许可[2018]660 号”批复，获准面向合格投资者公开发行面值不超过 13 亿元(含 13 亿元)的公司债券，该期债券为 5 年期债券，第 3 年末附发行人调整票面利率选择权及投资者回售选择权。

经深交所“深证上【2018】243 号”文同意，该期债券将于 2018 年 6 月 5 日起在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边挂牌交易，本期债券简称为“18 国微 01”，证券代码为“112708”。

债券募集资金扣除发行费用后拟全部用于紫光国微及下属子公司项目投资、偿还公司债务及

补充营运资金。

（三） 厦门紫光学大股份有限公司（以下简称“紫光学大”）其他重要事项

1、紫光学大重大资产重组拟出售厦门旭飞房地产开发有限公司 99%股权

紫光学大筹划重要资产重组事项，以现金方式出售公司所持厦门旭飞的 99%股权。截至 2018 年 8 月 29 日，紫光学大未能通过国有产权公开挂牌程序征集到意向受让方，并且，以 2017 年 8 月 31 日为评估基准日并经国有资产监督管理部门备案的评估报告于 2018 年 8 月 30 日到期。为维护全体股东及公司利益，经慎重考虑，紫光学大决定终止本次重大资产出售事项。

2、紫光学大重大资产重组拟发行股份购买软通动力信息技术（集团）有限公司 100%股权及出售 XuedaEducationGroup、北京学大信息技术有限公司、上海瑞聚实业有限公司全部股权的事项。

因筹划重大事项，经公司向深圳证券交易所申请，紫光学大股票于 2017 年 10 月 16 日开市起停牌。

由于软通动力需要进行内部整合，涉及的法律、审计及评估等尽职调查工作程序复杂、工作量大，预计难以在较短时间内完成。综合考虑各方面因素，紫光学大及相关各方认为继续推进本次重大资产重组事项条件不够成熟。鉴于此，经审慎研究和友好协商，紫光学大及相关各方决定终止筹划本次重大资产重组事项。2018 年 1 月 8 日，紫光学大召开第八届董事会第二十二次会议，审议通过《关于终止筹划重大资产重组暨公司股票复牌的议案》，并向深圳证券交易所申请公司股票于 2018 年 1 月 10 日开市起复牌。

（四） 紫光股份有限公司（以下简称“紫光股份”）其他重要事项

2018 年 5 月 17 日，紫光股份 2017 年度股东大会审议通过了 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本方案，紫光股份以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，共计转增 416,921,264 股。本次权益分派前公司总股本为 1,042,303,162 股，权益分派后公司总股本增至 1,459,224,426 股。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

注释 1.应收账款

1、应收账款按种类披露

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	51,849,833.22	60.36	51,849,833.22	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	353,770.05	0.41	-	-
1.账龄分析法组合	-	-	-	-
2.特殊信用组合	353,770.05	0.41	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	33,692,716.42	39.23	33,692,716.42	100.00
合计	85,896,319.69	100.00	85,542,549.64	99.59

续表

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	76,370,768.84	89.07	76,370,768.84	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	202,834.90	0.24	-	-
1.账龄分析法组合	-	-	-	-
2.特殊信用组合	202,834.90	0.24	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,171,780.80	10.69	9,171,780.80	100.00
合计	85,745,384.54	100.00	85,542,549.64	99.76

2、应收账款种类的说明

(1) 年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	计提原因
自紫光古汉集团股份有限公司接收以前年度应收货款	28,267,420.87	28,267,420.87	100.00	预计无法收回
合昌	23,582,412.35	23,582,412.35	100.00	预计无法收回
合计	51,849,833.22	51,849,833.22	/	/

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

债务人名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	账龄	计提理由
比威	8,472,638.11	8,472,638.11	100.00	五年以上	预计无法收回
深圳银佳	8,364,140.19	8,364,140.19	100.00	五年以上	预计无法收回
北京紫光网联科技有限公司	7,684,157.32	7,684,157.32	100.00	五年以上	预计无法收回
北京和力记易科技有限公司（杰尔可邦）	4,263,076.46	4,263,076.46	100.00	五年以上	款项无法收回
北京世纪鼎合科技发展有限公司	800,000.00	800,000.00	100.00	五年以上	款项无法收回
志达科创	629,077.04	629,077.04	100.00	五年以上	款项无法收回
深圳市深时机电有限公司	440,048.91	440,048.91	100.00	五年以上	款项无法收回
华清德润	940,703.47	940,703.47	100.00	五年以上	款项无法收回
广州市影佳数码科技有限公司	679,510.88	679,510.88	100.00	五年以上	款项无法收回
华荣汇	609,420.65	609,420.65	100.00	五年以上	款项无法收回
捷马瑞安	765,985.39	765,985.39	100.00	五年以上	款项无法收回
中国移动通信集团山西有限公司	43,958.00	43,958.00	100.00	五年以上	款项无法收回
合计	33,692,716.42	33,692,716.42	/	/	/

3、本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回事项。

4、本期无实际核销的应收账款。

5、按欠款方归集的年末前五名的应收账款情况

单位名称	年末余额	占应收账款比例(%)	坏账准备
自紫光古汉集团股份有限公司接收以前年度应收货款	28,267,420.87	32.91	28,267,420.87
合昌	23,582,412.35	27.45	23,582,412.35
比威	8,472,638.11	9.86	8,472,638.11
深圳银佳	8,364,140.19	9.74	8,364,140.19
北京紫光网联科技有限公司	7,684,157.32	8.95	7,684,157.32
合计	76,370,768.84	88.91	76,370,768.84

注释 2.其他应收款

1、其他应收款按种类披露

类别	年末余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	46,604,821,459.24	99.99	63,520,956.52	0.14
1.账龄分析法组合	63,520,956.52	0.14	63,520,956.52	100.00
2.特殊信用组合	46,541,300,502.72	99.85	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	3,133,331.75	0.01	3,133,331.75	100.00
合计	46,607,954,790.99	100.00	66,654,288.27	0.14

续表

类别	年初余额			
	金额	比例(%)	坏账准备	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	3,133,331.75	0.01	3,133,331.75	100.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	37,499,201,144.07	99.99	64,106,915.42	0.17
1.账龄分析法组合	73,760,682.55	0.20	64,106,915.42	86.91
2.特殊信用组合	37,425,440,461.52	99.79	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合计	37,502,334,475.82	100.00	67,240,247.17	0.18

2、其他应收款种类的说明

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额			年初余额		
	金额	比例(%)	坏账准备	金额	比例(%)	坏账准备
1 年以内	-	-	-	-	-	-
1 至 2 年	-	-	-	9,500,000.00	12.88	475,000.00
2 至 3 年	-	-	-	739,726.03	1.00	110,958.90
3 年以上	63,520,956.52	100.00	63,520,956.52	63,520,956.52	86.12	63,520,956.52
合计	63,520,956.52	100.00	63,520,956.52	73,760,682.55	100.00	64,106,915.42

(2) 年末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额	坏账准备	比例(%)	计提理由
北京紫光精英教育科技有限公司	3,133,331.75	3,133,331.75	100.00	预计无法收回
合计	3,133,331.75	3,133,331.75	100.00	/

3、本期无前期已全额计提坏账准备，或计提坏账准备比例较大，但在本期又全额收回或转回事项。

4、本期无实际核销的其他应收款。

5、按欠款方归集的年末前五名的其他应收款情况

债务人单位	年末余额	占其他应收款比例(%)	款项性质
北京紫光通信科技集团有限公司	13,806,441,600.52	29.62	往来款
西藏紫光春华投资有限公司	4,162,453,375.00	8.93	往来款
北京中关村国际种业科技有限公司	4,061,908,736.11	8.72	往来款
西藏紫光卓远股权投资有限公司	3,703,319,368.00	7.95	往来款
北京紫光资本管理有限公司	3,648,894,714.00	7.83	往来款
合计	29,383,017,793.63	63.05	/

注释 3.长期股权投资

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
对子公司投资	12,265,577,771.99	469,888,500.00	-	12,735,466,271.99
对合营企业投资	-	-	-	-
对联营企业投资	-	67,016,930.64	-	67,016,930.64
小计	12,265,577,771.99	536,905,430.64	-	12,812,483,202.63
减：长期股权投资减值准备	-	-	-	-
净额	12,265,577,771.99	536,905,430.64	-	12,812,483,202.63

1、对子公司投资

序号	被投资单位名称	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	年末持股比例(%)	核算方法
1	中青信投控股有限责任公司	446,648,000.00	270,138,500.00	-	716,786,500.00	100.00	成本法
2	紫光信业投资股份有限公司	15,279,751.15	-	-	15,279,751.15	55.00	成本法
3	北京紫光通信科技集团有限公司	5,247,533,333.33	-	-	5,247,533,333.33	100.00	成本法
4	新疆燃气集团有限公司	731,040,000.00	-	-	731,040,000.00	56.53	成本法
5	北京紫光展讯投资管理有限公司	1,687.51	-	-	1,687.51	0.10	成本法
6	西藏紫光卓远股权投资有限公司	30,000,000.00	-	-	30,000,000.00	100.00	成本法
7	北京紫光教育投资发展有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	100.00	成本法
8	北京紫光资本管理有限公司	4,901,575,000.00	-	-	4,901,575,000.00	100.00	成本法
9	北京紫光科技发展有限公司	383,500,000.00	-	-	383,500,000.00	100.00	成本法
10	北京紫光存储科技有限公司	500,000,000.00	-	-	500,000,000.00	100.00	成本法
11	紫光金融信息服务有限公司	-	46,750,000.00	-	46,750,000.00	100.00	成本法
12	北京紫光智能汽车科技有限公司	-	153,000,000.00	-	153,000,000.00	100.00	成本法
合计		12,265,577,771.99	469,888,500.00	-	12,735,466,271.99	/	/

2、对联营企业投资

被投资单位	年初余额	本期发生额								年末余额	减值准备 年末余额	持股比例 (%)
		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	减值准备 增加	其他			
北京航天紫光科技有限公司	-	3,400,000.00	-	2,594,990.27	-	-	-	-	-	5,994,990.27	-	34.00
中设数字技术股份有限公司	-	72,100,000.00	-	-11,078,059.63	-	-	-	-	-	61,021,940.37	-	35.00
合计	-	75,500,000	-	-8,483,069.36	-	-	-	-	-	67,016,930.64	-	/

注释 4.营业收入与营业成本

1、按收入类别列示：

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
1. 主营业务收入成本小计	54,716,221.09	18,541,818.39	54,066,688.85	16,596,813.98
2. 其他业务收入成本小计	1,747,531,040.27	-	25,468,325.84	-
合计	1,802,247,261.36	18,541,818.39	79,535,014.69	16,596,813.98

2、主营业务收入按行业列示：

项目	本年金额		上年金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
科技园产业（酒店行业收入）	54,716,221.09	18,541,818.39	54,066,688.85	16,596,813.98
合计	54,716,221.09	18,541,818.39	54,066,688.85	16,596,813.98

注释 5.投资收益

项目	本年金额	上年金额
权益法核算的长期股权投资收益	-8,483,069.36	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-40,568.00	1,416,998,588.24
持有以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产期间取得的投资收益	36,070,591.98	21,356,370.83
持有至到期投资期间取得的投资收益	-	-
持有可供出售金融资产期间取得的投资收益	708,093.65	330,009.30
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产取得的投资收益	-116,674,917.58	457,263,008.58
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	137,160.00	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	590,349,411.76
理财收益	220,123,223.34	145,357,939.70
子公司分红	395,710,000.00	-
合计	527,550,514.03	2,631,655,328.41

十八、补充资料

当期非经常性损益明细表

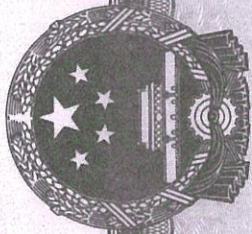
项目	本年金额	说明
非流动资产处置损益	-36,457,940.08	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统	1,111,628,355.31	

项目	本年金额	说明
一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	69,335,116.74	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-2,145,312.70	
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	-5,439,322,171.97	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	49,508,515.52	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	7,637,437.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	12,565,101,412.93	
减：所得税影响额	841,973,649.72	
少数股东权益影响额（税后）	1,328,347,605.70	
合计	6,154,964,157.53	

十九、财务报表之批准

本公司 2018 年度财务报表已经董事会批准。





统一社会信用代码
91110108590676050Q

营业执照

(副本) (5-1)

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



名称 大华会计师事务所(特殊普通合伙)
类型 特殊普通合伙企业

经营范围 梁春

成立日期 2012年02月09日
合伙期限 2012年02月09日至长期

主要经营场所 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼1101

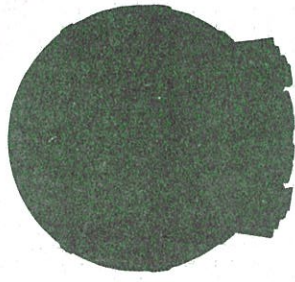
审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、增资、减资、清算、债务重组等事宜中的审计业务，出具有关报告；其他会计咨询、税务咨询、法律、法规允许的经营活动。

此件仅用于业务报
告专用，复印无效。

登记机关



2019年 03月 19日



会计师事务所

执业证书

名称：大华会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：梁春

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区西四环中路16号院7号楼12层

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010148

批准执业文号：京财会许可[2011]0101号

批准执业日期：2011年11月03日

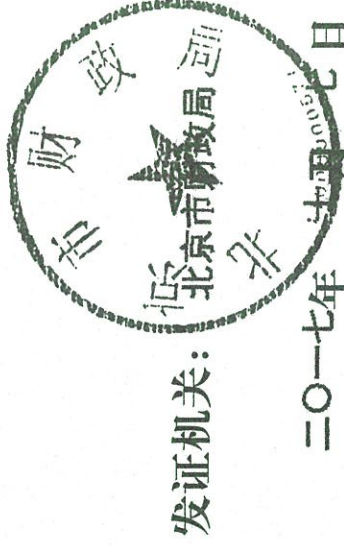


此件仅用于业务报告专用，复印无效。

证书序号：0000093

说明

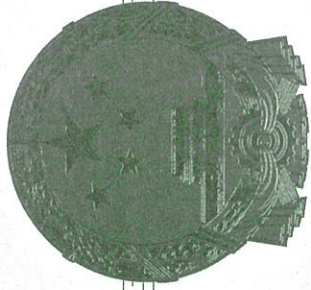
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关：

二〇一七年七月七日

中华人民共和国财政部制



证书序号: 000398

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

大华会计师事务所 (特殊普通合伙)

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 梁春

此件仅用于业务报告专用, 复印无效。



证书号: 01

发证时间: 二〇二〇年九月十日

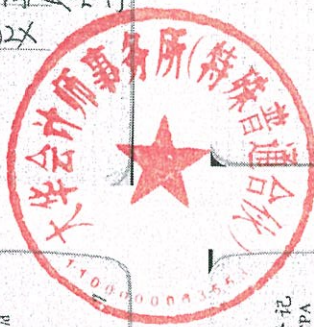
证书有效期至: 二〇二〇年九月十日



姓名 轩菲
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1977-3-2
Date of birth
工作单位 北京兴华会计师事务所有限责任公司
Working unit
身份证号码 11010519770302002X
Identity card No.



226



年度检验登记
Annual Renewal Register

本证书经检验合格
This certificate is valid
this renewal.

姓名: 轩菲
证书编号: 110000102637



北京注册会计师协会
2007年度任职资格审查合格
2008年3月24日

证书编号: 110000102637
No. of Certificate
批准注册协会: 北京注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2007年12月6日
Date of Issuance



年 月 日
Year Month Day

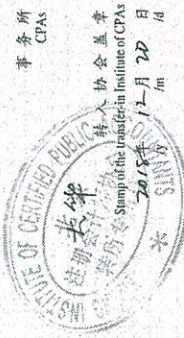
年 月 日
Year Month Day

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

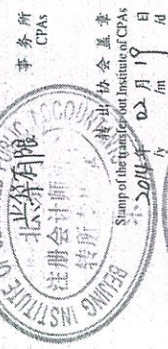


同意调入
Agree the holder to be transferred to

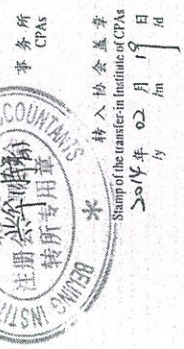


注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from



同意调入
Agree the holder to be transferred to



11

10

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年 12月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年 12月 20日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2018年 12月 20日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2018年 12月 20日



姓名 Full name 黄雪娟
性别 Sex 女
出生日期 Date of birth 1991-03-11
工作单位 Working unit 北京兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码 Identity card No. 410926199103110449



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



姓名: 黄雪娟
证书编号: 110000105092

证书编号:
No. of Certificate 110000105092

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance 2017 年 05 月 16 日

