



富满微电子集团股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-[091]

2021 年 07 月

刘果裕

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘景裕、主管会计工作负责人罗琼及会计机构负责人(会计主管人员)张晓莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在经营中可能存在的风险因素内容已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分予以描述，敬请投资者注意并仔细阅读该章节全部内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	8
第四节 公司治理.....	15
第五节 环境和社会责任 .....	16
第六节 重要事项.....	17
第七节 股份变动及股东情况 .....	20
第八节 优先股相关情况 .....	22
第九节 债券相关情况 .....	23
第十节 财务报告.....	26

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本；
  - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
  - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、深交所要求的其他相关资料。
- 以上备查文件的备置地点：证券部。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、富满电子	指	富满微电子集团股份有限公司
集晶（香港）	指	控股股东集晶（香港）有限公司
鑫恒富	指	富满电子全资子公司深圳市鑫恒富科技开发有限公司
富玺（香港）	指	富满电子全资子公司富玺（香港）有限公司
云矽半导体	指	富满电子 85%控股子公司深圳市云矽半导体有限公司
合肥富满	指	富满电子 100%控股子公司合肥市富满电子有限公司
天津富满	指	富满电子 62%控股子公司天津市富满电子有限公司
凌矽	指	富满电子 80%控股子公司厦门凌矽半导体有限公司
台慧微	指	富满电子 70%控股子公司深圳台慧微电子有限公司
佳满鑫	指	富满电子 51%控股子公司深圳市佳满鑫电子有限公司
富亿满	指	富满电子 100%控股子公司深圳市富亿满电子有限公司
赢矽微	指	富满电子 70%控股子公司上海赢矽微电子有限公司
南山分公司	指	富满电子分公司富满微电子集团股份有限公司南山分公司
观澜分公司	指	富满电子分公司富满微电子集团股份有限公司观澜分公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 06 月 30 日
IC、集成电路	指	Integrated Circuit，简称 IC，中文指集成电路，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电 IC、集成电路指感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。在工业生产和社会生活中应用广泛。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。
模拟集成电路	指	由电容、电阻、晶体管等集成在同一半导体芯片上用来处理模拟信

		号的集成电路。
数字集成电路	指	将元器件和连线集成于同一半导体芯片上而制成的数字逻辑电路或系统。
SoC	指	System on Chip, 即片上系统、系统级芯片, 是将系统关键部件集成在一块芯片上, 可以实现完整系统功能的芯片电路。
智能电源管理芯片、PMU	指	又称 PMIC, 电源芯片的一种, 是指在集成多路转换器的基础上, 还包含智能通路管理、高精度电量计算以及智能动态功耗管理功能的器件。与传统的电源芯片相比, 智能电源管理芯片、PMU 不仅可将若干分立器件整合在一起, 只需更少的组件以适应缩小的板级空间, 还可实现更高的电源转换效率和更低的待机功耗, 因此在智能终端及其他消费类电子产品中得到广泛应用。
智能终端	指	能够运行通用操作系统, 具有丰富多媒体处理和人机交互能力智能终端指的电子设备, 如平板电脑、智能手机、智能电视、智能监控、物联网终端、行车记录仪、学生电脑等
LED	指	Light Emitting Diode, 简称 LED, 即发光二极管。
AC/DC	指	交流转直流的电源转换器
晶圆	指	半导体集成电路制作所用的硅晶片, 由于其形状为圆形, 故称晶圆。在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构, 而成为有特定电性功能的 IC 产品。
封装	指	把晶圆上的硅片电路, 用导线及各种连接方式加工成含外壳和管脚的可使用芯片成品的生产加工过程。
IP 核	指	Intellectual Property Core, 即知识产权核, 简称 IP 或 IP 核, 指已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块。
封装测试	指	将通过测试的晶圆按照产品型号及功能需求加工得到独立芯片的过程。
布图设计	指	又称版图设计, 集成电路设计过程的一个工作步骤, 即把有连接关系的网表转换成芯片制造厂商加工生产所需要的布图连线图形的设计过程。
射频	指	RadioFrequency, 简称 RF, 是一种高频交流变化电磁波的简称。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	富满电子	股票代码	300671
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	富满微电子集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	富满电子		
公司的外文名称（如有）	FINE MADE MICROELECTRONICS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FINE MADE		
公司的法定代表人	刘景裕		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗琼	余竹韵
联系地址	深圳市南山区侨香路金迪世纪大厦 A 栋 11 楼	深圳市南山区侨香路金迪世纪大厦 A 栋 11 楼
电话	0755-83492887	0755-83492856
传真	0755-83492817	0755-83492817
电子信箱	zqb@superchip.cn	zqb@superchip.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 1701
公司注册地址的邮政编码	518049
公司办公地址	深圳市南山区侨香路金迪世纪大厦 A 栋 11 楼
公司办公地址的邮政编码	518053
公司网址	http://www.superchip.cn/
公司电子信箱	zqb@superchip.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2021 年 02 月 04 日
	2021 年 03 月 02 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	<a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
---------------------	---

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2020 年 11 月 18 日	深圳市福田区香蜜湖街道农园路时代科技大厦西区 18 楼	9144030073305556XX	9144030073305556XX	9144030073305556XX
报告期末注册	2021 年 03 月 18 日	深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路 136 号深圳新一代产业园 1 栋 1701	9144030073305556XX	9144030073305556XX	9144030073305556XX
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	850,874,120.24	250,765,690.91	239.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	316,166,903.60	24,498,545.85	1,190.55%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	303,924,054.75	17,858,273.60	1,601.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	138,860,042.13	-80,395,620.33	272.72%
基本每股收益（元/股）	1.54	0.17	805.88%
稀释每股收益（元/股）	1.54	0.17	805.88%



加权平均净资产收益率	30.66%	4.05%	26.61%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	2,134,705,244.96	1,652,292,547.90	29.20%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,326,346,161.19	1,036,381,065.86	27.98%

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,907,811.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,446,842.56	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,076,718.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96.31	
减：所得税影响额	1,357,526.35	
少数股东权益影响额（税后）	15,278.19	
合计	12,242,848.85	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司主营业务情况

##### 1. 旺盛的下游需求和持续的产品迭代推动公司进入发展快车道

电源管理芯片市场：近年来，快充市场发展迅猛。一方面，随着智能手机其他功能日趋成熟，快充作为解决用户续航焦虑的利器开始成为智能手机的新卖点。传统的墙插和排插也逐步导入快充功能；另一方面，苹果等海外高端品牌开始取消手机充电器标配带来了巨大的第三方市场需求，而第三方市场以中国厂商为主，更有利于国产IC品牌导入。随着快充支持功率的增加，充电器内的半导体用量出现成倍提升。报告期内，公司的PD协议芯片，同步整流，电荷泵等产品严重供不应求。同时行业大面积缺货也加快了公司新产品的导入进程，下半年公司65W AC-DC，同步整流等芯片即将起量。

LED驱动芯片市场：报告期内随着国内新冠疫情得到控制，国内经济强劲复苏，国内市场发展呈现两个趋势。首先，高端LED显示产品（例如Mini LED，Micro LED等产品）渗透速度开始加快，随着LED显示间距的缩小，LED驱动芯片的数量呈现倍数式增加，且单颗LED驱动芯片的技术要求和价值量也大幅增加；其次，随着成本下降以及新应用场景的出现，较为成熟的LED显示产品开始向国内三四线城市下沉，带来了庞大的增量市场。国外市场随着发达国家疫情逐步得到控制，经济活动逐步恢复正常，需求也开始快速复苏。综合来看，今年LED显示驱动芯片需求呈现爆发式增长，公司相关产品严重供不应求。

射频前端芯片市场：近年来，智能手机从4G转向5G带来了大量新增的射频前端芯片需求。公司目前的产品以射频开关，低噪声放大器为主，射频模组、功率放大器、天线调谐器、滤波器等新产品也在积极布局中。

其他芯片市场：受益于强劲的行业需求，以小家电为代表的智能家居市场需求持续旺盛，公司针对电子烟，电动牙刷等新兴市场开发的MCU类产品已经快速起量。

在各条产品线高景气的驱动下，公司营业收入实现快速增长，2021年上半年，公司实现营业收入8.51亿元，同比增长239.31%，归属于上市公司所有者的净利润3.16亿元，同比增长1190.55%。归属于上市公司所有者的扣除非经常性损益的净利润3.04亿元，同比增长1,601.87%。

##### 2. 持续高强度的研发为公司未来发展提供了丰富的产品储备

2021年上半年，公司研发投入6,754.83万元，同比增长213.04%。凭借多年技术积累，公司总部南山分公司、云矽、凌矽、台慧微，上海赢矽微等多个研发中心，围绕公司发展战略前瞻性的纵深布局研发多个前沿研发项目。

##### 3. 工艺持续迭代以及与晶圆厂良好的合作关系为公司未来发展提供了产能保障

公司一直致力于晶圆产品制造工艺持续迭代，针对晶圆市场供求的变化，及公司部分产品的技术要求，公司已经实现了产品从8寸向12寸工艺演进，新研发的产品面积更小，晶圆整体产出更高，成本更低，产品竞争力更强，同时缓解了晶圆代工产能紧张带来的压力。报告期内，为锁定产能公司向晶圆厂预付1.14亿货款，也确保了公司新产品能够及时推向市场。

#### (二) 经营模式

公司是Fabless（无晶圆厂IC设计公司），负责集成电路的设计、封装和测试，而集成电路的制造委托晶圆代工厂生产完成。公司产品的销售模式以直销为主、经销为辅。直销模式面向具有规模的重大客户，致力于快速响应客户需求，深入体贴服务客户，与客户建立长期稳定的战略合作伙伴关系。同时，可以把握行业发展趋势，快速响应市场变化。经销模式侧重市场的全面覆盖，以及新应用领域的开拓。经销模式可充分发挥经销商在各个区域和各个行业的资源优势，快速打开市场，扩大产品的销售。

#### (三) 目前公司主要产品系列及用途：

#### 1、电源管理芯片（PMIC）：

PMIC是在集成多路转换器的基础上，集成了智能通路管理、高精度电量计算以及智能动态功耗管理功能的器件，可在电子设备中实现电能的变换、分配、检测等电能管理功能，电源管理芯片性能优劣和可靠性对整机的性能和可靠性有着直接影响，是电子设备中的关键器件。

#### 2、LED驱动与控制芯片：

驱动芯片作为LED器件中不可或缺的核心部件，其控制着LED的发光线性度，降低功率、提高寿命，同时解决整体方案的电磁兼容等关键因素。驱动芯片采用高精度的电压和电流控制，自适应调整电流的大小，形成完整的光谱结构，驱动芯片可以通过协议控制多个发光二极管阵列，满足使用者的所有调控需求，从而实现LED自适应光学、色温、色彩、传输等一系列功能，对整机的性能有着重要影响，被誉为LED器件的“大脑”。公司聚焦LED直显驱动IC市场，同时拥有照明和智慧景观

#### 3、射频前端芯片：

射频前端芯片是指将无线电信号通信转换成一定的无线电信号波形，并通过天线谐振发送出去的一个电子元器件，它包括功率放大器（PA：Power Amplifier）、低噪声放大器（LNA：Low Noise Amplifier）、天线开关（Switch）、天线调谐器（Tuner）、滤波器（Filter）、双工器（Duplexer 和Diplexer）等，射频芯片主要用于无线通信终端设备，下游市场主要有通讯基站、手机和物联网设备等。

#### 4、MCU微控制器：

MCU微控制器，又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机，是把中央处理器(CPU)的频率与规格做适当缩减，并将内存(memory)、计数器(Timer)、USB、数模转换（A/D）、异步收发传输器（UART）、可编程逻辑控制器（PLC）、直接存储器访问(DMA)等周边接口，甚至液晶显示（LCD）驱动电路都集成在单一芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制。

#### 5、MOSFET芯片：

MOSFET，金属氧化物半导体场效应晶体管，一种全控制型半导体功率分立器件，通过栅极电压的变化来控制输出电流的大小，并实现开通和关断，输入阻抗大、导通电阻小、功耗低、漏电小、工作频率高，工艺基本成熟，是市场规模最大的功率分立器件。应用极其广泛，主要包括电源类和驱动控制类两大类应用。

### （四）公司所属行业发展状况以及公司所处的行业地位分析

集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。当前是我国集成电路产业发展的重要战略机遇期，正全力追赶世界先进水平，也正处于快速发展阶段。我国集成电路产业起步较晚，与国际大型同类公司有较大差距，大量集成电路产品需求仍然要通过进口解决。

#### 1、行业与公司发展状况

集成电路产业是国民经济中基础性、关键性和战略性的产业，作为现代信息产业的基础和核心产业之一，在保障国家安全等方面发挥着重要的作用，是衡量一个国家或地区现代化程度以及综合国力的重要标志。当前是我国集成电路产业发展的重要战略机遇期，全力追赶世界先进水平，正处于快速发展阶段。我国集成电路产业起步较晚，国内大部分公司与国际大型同类公司有较大差距，大量集成电路产品需求仍然要通过进口解决，但随着国内IC公司的崛起，国产替代的机遇正在逐步加强。我国集成电路行业正面临着史无前例的机遇和挑战：（1）伴随着5G、物联网、人工智能等应用的快速崛起，智能化和绿色化正带动着全球半导体产业链正面临着新一轮的上升周期，我国是全球最大的集成电路需求市场，产业链正在加速向中国转移；（2）核心芯片对外依存度高：我国近些年集成电路进口金额巨大，根据中国海关数据，2017年我国集成电路进口额达到2591亿美元，2018年是3107亿美元，2019年是3040亿美元，2020年是3500.4亿美元，远高于原油或其他战略物质的进口总额。（3）集成电路产业的发展高度依赖于材料、设备、电子和软件等基础工业的支撑，在很多关键半导体设备和材料环节我们主要依赖进口。

2021年，尽管受到疫情的影响，半导体行业的需求依然旺盛。根据美国半导体协会（SIA）数据显示，2021年第一季度，全球半导体产品销售额1231亿美元，同比增长17.8%，环比增长3.6%。超过了2018年第三季度的1227亿美元，创下了新高。中国集成电路产业2021年第一季度保持高速增长，根据中国半导体行业协会统计，2021年第一季度中国集成电路产业销售额1739.3亿元，同比增长18.1%，其中：设计业同比增长24.9%，销售额为717.7亿元；制造业同比增长20.1%，销售额为542.1

亿元；封测业同比增长7.3%，销售额479.5亿元。根据海关统计，2021年第一季度中国进口集成电路1552.7亿块，同比增长33.6%；进口金额936亿美元，同比增长29.9%。出口集成电路737亿块，同比增长42.7%；出口金额314.6亿美元，同比增长31.7%。国内行业总体增长趋势较全球好，除了国家政策鼓励行业大力发展，近几年政府及民间资金踊跃投资行业外，也受到中美贸易摩擦因素影响，更多的国内厂家倾向采用更多的国产芯片替代进口芯片，以保障供应链安全。

报告期内，受益于多项终端应用需求上涨，各种零部件备货强劲，全球晶圆代工产能自2020年起便供不应求，公司在电源管理芯片（PMIC）、LED显示驱动芯片等多项产品需求驱动下，出货动能十分强劲，市场占有率和毛利率同步提升。其中USB Type-C PD控制器产品线、以及小间距&mini LED驱动芯片等盈利能力较好的产品线持续增长，对公司毛利提升有较大贡献。

## 2、公司所处的行业地位

（1）电源管理芯片（PMIC）：受益于5G推进，手机搭载的数量大幅增长，且快充芯片的使用量也逐步提升。此外，TWS耳机等新品的推出也拉动了电源管理芯片和NOR Flash需求。传统PMIC制程节点为0.18 $\mu$ m/0.11 $\mu$ m，市场需求上涨为该成熟制程和相应的特色工艺需求提供了动力。公司是国内较具规模的电源管理芯片厂商，产品线涵盖AC-DC、DC-DC、LDO、PD协议等一系列产品，伴随着快充产品的快速放量以及大客户开拓，USB Type-C PD控制器产品线对公司销售收入及毛利提升有较大贡献。

（2）LED显示驱动芯片：IDC最新发布的《中国商用大屏市场季度追踪报告，2020年第四季度》显示，2020年中国商用显示大屏销售额494亿元人民币，同比下降4.0%。其中小间距LED销售额118亿元人民币，同比增长14.0%；智慧城市带动LED小间距市场逆势增长。公司通过攻坚努力，已经在小间距&miniLED直显领域开拓出性能行业领先的FM6与TC7系列芯片，依托较好的性价比迅速占领相关市场，并积累了行业一大批优质客户。公司坚持自主研发核心技术，充分发挥贴近国内客户的优势，在技术创新、产品质量及性价比等方面获得了市场综合竞争优势。

（3）射频前端芯片：工信部联通信〔2021〕77号十部门关于印发《5G应用“扬帆”行动计划（2021-2023年）》的通知，提出到2023年5G个人用户普及率超过40%，用户数超过5.6亿。5G网络接入流量占比超50%，5G网络使用效率明显提高。5G物联网终端用户数年均增长率超200%的总目标。并要求加大基带芯片、射频芯片、关键射频前端器件等投入力度，加速突破技术和产业化瓶颈，带动设计工具、制造工艺、关键材料、核心IP等产业整体水平提升。加快轻量化5G芯片模组和毫米波器件的研发及产业化，进一步提升终端模组性价比，满足行业应用个性化需求，提升产业基础支撑能力。支持高精度、高灵敏度、大动态范围的5G射频、协议、性能等仪器仪表研发，带动仪表用高端芯片、核心器件等尽快突破。公司目前已经具备3G/4G/5G射频开关的成熟产品，大力开发了0-6GHz宽频率高功率射频开关，同时开发导通电阻小、耐压高的射频tuner等产品，已经具备进军5G市场的实力。同时公司具备IPD滤波器设计基础，正在加紧在SAW滤波器、WiFi FEM等领域进行拓展。

（4）MCU微控制器：由于中国物联网和新能源汽车行业的增长速度领先全球，在此带动下下游应用产品对MCU产品需求保持旺盛，中国MCU市场增长速度持续领先全球。经初步测算，2020年中国MCU市场规模超过268亿元，同比增长5%。未来5年，在疫情结束后，全球经济形势将逐步好转，但中国经济将率先复苏并持续增强，在物联网、新兴医疗电子、新能源等应用领域快速发展、中国电子整机生产整体持续较快发展等有利因素的影响下，中国MCU市场将继续保持较好的增长态势，市场规模将持续保持增长扩大。前瞻预计，2021-2026年，我国MCU市场规模将保持8%的速度增长，至2026年，我国MCU市场规模将达到513亿元。公司目前已经量产8位基于RISC核、8051核的MCU，上半年累计出货超过1亿颗。今年下半年量产32位flash MCU。

## 二、核心竞争力分析

### 1. 成熟高效的研发创新体系，为企业发展提供源动力

作为国家规划布局内重点集成电路设计企业及国家级高新技术企业，公司专注集成电路领域多年，拥有一支专注集成电路领域多年据有丰富IC设计经验的稳定的技术团队，此外，公司结合未来研发布局积极引进国内外高端技术人才，创新研发领域、提升研发实力。公司高度重视知识产权的保护与积累，全力研发自主知识产权技术和产品。截至报告期末，公司已获授权专利134项，其中发明专利27项，实用新型专利106项，外观专利1项；集成电路布图设计登记185项；软件著作权62项。

### 2. 洞察客户真实需求，打造爆款产品，

公司在集成电路市场耕耘二十余载，凭借敏锐的市场触觉及前瞻性的市场洞察力，充分挖掘客户潜在需求，引领消费导向，针对性的优化设计打造行业爆款产品，扩大市场份额。2020年下半年公司推出的LED显示驱动芯片和快充PD协议芯片，一经推出即成为行业主流方案，赢得了众多大客户的青睐。2021年上半年公司推出的mini LED驱动芯片，支持多协议的PD芯片，65W AC-DC芯片等价值量更高的新产品，新产品一经推出即获得客户认可，供不应求。

### 3 丰富的客户资源积累，高粘性的客户共生关系。

公司凭借良好的产品技术与服务质量，积累了大批共同成长的业务伙伴。公司与众多电源管理、LED显示屏、LED照明企业保持了长期的良好合作关系，使得公司在推广新技术、应用新产品、提供新服务时更容易被市场接受。随着智能手机、物联网、云计算、人工智能等市场的快速发展，公司客户的业务量也随之增长，公司与客户的高粘性共生关系，为公司未来业绩的持续增长奠定了坚实的基础。

### 4. 产品线丰富且持续扩充优化，不断推进国产替代

半导体行业成长性和周期性兼备，且竞争激烈，唯有不断丰富产品线并对产品不断汰旧换新才有机会做到基业长青。公司以德州仪器，博通等海外大厂先进作业为标杆，基于自身对模拟芯片行业长期耕耘后深刻的理解，通过自行培养和吸收行业优秀研发团队加盟并举，在现有的技术和产品上不断扩充和优化。公司新产品研发对标海外大厂优势产品、市场新需求产品、高毛利产品，尽量避开与国内厂商的红海竞争，不断推进国产替代并挖掘蓝海市场。公司研发投入的小家电MCU，USB接口芯片，毫米波雷达芯片等一系列新产品未来将为公司提供新的增长点。

### 5.自身对工艺的持续积累以及与晶圆厂良好的长期合作关系

公司拥有一支成熟的工艺开发团队，在与多家晶圆厂多年的的工艺技术协同作业中，建立了良好的合作关系，积累了大量晶圆厂支持资源。在2021年行业整体代工产能严重紧缺的情况下，公司获得了较好的产能支持。且在未来的晶圆供应方面锁定了较多新增产能。另外公司的工艺团队针对部分产品完成了从8寸到12寸的工艺迁移，大幅提升了产出并降低了成本，进一步缓解了产能不足的压力。

### 6. 公司的智能封装工厂，确保产能供应和交付品质。

公司是行业内较早拥有智能封装厂的Fabless公司，公司的智能封装测试工厂不但能够保证产品交付品质，关键时刻保证产能供应。并且与业务流各端通过智能管理平台充分协同，到达了全过程的高效运转；2021年全行业封装产能紧张，公司自有封装厂体现出明显优势。

### 7.品牌价值提升公司议价能力

公司全面贯彻质量管理，并早已通过ISO9001-2015质量管理体系国际认证标准；公司用心把控每一颗向客户交付的产品质量；长久的坚持，公司已在市场形成了良好的品牌影响力。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	850,874,120.24	250,765,690.91	239.31%	主要系公司新产品投放市场追捧及公司产品供不应求所致。
营业成本	408,496,000.26	188,768,087.57	116.40%	主要系公司产品销量及材料成本上升所致。

销售费用	8,830,247.09	4,906,909.35	79.96%	主要系业绩增长，业务员薪酬费用增加所致。
管理费用	12,731,085.80	7,267,217.77	75.19%	主要系租赁成本增加及人员费用增加所致。
财务费用	8,694,251.75	5,962,185.58	45.82%	主要系融资费用增加所致。
所得税费用	30,594,390.94	1,277,170.17	2,295.48%	主要系本期业绩大幅增长所致。
研发投入	67,548,292.25	21,578,188.39	213.04%	主要系新产品研发投入增加所致。
经营活动产生的现金流量净额	138,860,042.13	-80,395,620.33	272.72%	主要系销售产品收到的现金大幅增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-125,346,988.25	-115,580,849.82	-8.45%	
筹资活动产生的现金流量净额	-12,000,076.55	376,138,082.93	-103.19%	主要系去年同期非公开发行股票收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	1,413,207.13	180,176,013.12	-99.22%	主要系去年同期非公开发行股票收到募集资金所致。
税金及附加	6,981,848.99	103,416.47	6,651.20%	主要系受销售增加影响。
其他收益	12,446,842.56	5,716,848.38	117.72%	主要系本期收到的政府补助较多所致。
投资收益	3,076,718.18	291,995.75	953.69%	主要系本期投资银行理财产品产生的收益较多所致。
信用减值损失	-1,009,833.88	-188,659.39	435.27%	主要系本期计提的坏账准备较多所致。
资产处置收益	-1,907,811.04	1,398,062.56	-236.46%	主要系本期计提的存货跌价准备较多所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
LED 灯、LED 控制及驱动类芯片	503,424,363.30	237,216,390.42	52.88%	344.62%	158.19%	34.03%
MOSFET 类芯片	32,998,128.26	19,029,961.89	42.33%	96.08%	44.13%	20.79%
电源管理类芯片	225,562,364.49	104,849,932.41	53.52%	167.19%	81.33%	22.01%
其他类芯片	86,138,033.29	44,811,620.09	47.98%	169.35%	81.70%	25.10%

#### 四、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,076,718.18	0.89%	主要系银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	-4,679,234.88	-1.35%	主要系计提存货跌价准备及在建工程减值准备形成的	否
营业外收入	1.50	0.00%		否
营业外支出	97.81	0.00%	主要系应交税费滞纳金形成的	否
信用减值损失	-1,009,833.88	-0.29%	主要系计提坏账准备形成的	否
资产处置收益	-1,907,811.04	-0.55%	主要系处置作业效率低下的生产设备产生的损失	否
其他收益	12,446,842.56	3.60%	主要系收到政府补助	否

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元



	本报告期末		上年末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	196,776,275. 26	9.22%	201,363,981. 66	12.19%	-2.97%	
应收账款	384,528,131. 86	18.01%	447,961,977. 37	27.11%	-9.10%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	233,258,248. 27	10.93%	246,704,285. 56	14.93%	-4.00%	
投资性房地产	1,794,787.40	0.08%	1,843,736.18	0.11%	-0.03%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	327,002,962. 12	15.32%	331,802,300. 75	20.08%	-4.76%	
在建工程	14,163,123.2 2	0.66%	2,590,082.89	0.16%	0.50%	
使用权资产	97,230,411.0 1	4.55%		0.00%	4.55%	
短期借款	210,257,969. 00	9.85%	186,244,820. 00	11.27%	-1.42%	
合同负债	54,975,599.3 8	2.58%	8,184,464.29	0.50%	2.08%	
长期借款	68,158,708.0 6	3.19%	56,500,000.0 0	3.42%	-0.23%	
租赁负债	56,908,329.7 5	2.67%		0.00%	2.67%	

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	本期计提 的减值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他变 动	期末数

金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	110,660,020.90				502,739,216.96	406,584,177.64		206,815,060.22
应收款融资	174,981,654.19				653,957,163.28	403,829,346.18		425,109,471.29
上述合计	285,641,675.09				1,156,696,380.24	810,413,523.82		631,924,531.51
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	20,693,617.00	26,694,530.53
合计	20,693,617.00	26,694,530.53

截至2021年06月30日止，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

截至2021年06月30日止，其他货币资金中人民币20,693,617.00元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
561,659,670.61	204,670,000.00	174.42%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期(如有)	披露索引(如有)
5G 射频芯片、LED 芯片及电源管理芯片生产建设项目	自建	是	集成电路	12,091,765.21	43,661,190.50	自有资金	7.71%	6,261.32	0.00	建设期	2021 年 01 月 29 日	巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
合计	--	--	--	12,091,765.21	43,661,190.50	--	--	6,261.32	0.00	--	--	--

#### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	110,660,020.90	0.00	0.00	502,739,216.96	406,584,177.64	6,116,626.38	206,815,060.22	自有资金
合计	110,660,020.90	0.00	0.00	502,739,216.96	406,584,177.64	6,116,626.38	206,815,060.22	--

#### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	35,000
报告期投入募集资金总额	4,682.87

已累计投入募集资金总额	32,448.96
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	10,547.48
累计变更用途的募集资金总额比例	30.14%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>根据 2019 年 4 月 1 日召开的第二届董事会第六次会议和 2019 年 4 月 25 日召开的 2018 年年度股东大会,审议通过了《关于公司非公开发行 A 股股票方案的议案》、《关于公司非公开发行 A 股股票预案的议案》等与本次非公开发行股票相关的议案。2019 年 12 月 27 日,本公司收到中国证券监督管理委员会出具的证监许可[2019]2968 号文《关于核准深圳市富满微电子集团股份有限公司非公开发行股票的批复》,核准本公司非公开发行不超过 28,378,000 股新股。公司已非公开发行人民币普通股(A 股) 15,765,765 股,发行价格为 22.20 元/股,募集资金总额为人民币 349,999,983.00 元。扣除本次发行费用(不含税)人民币 5,262,713.70 元后,实际募集资金净额为人民币 344,737,269.30 元。上述募集资金业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)验证,并由其出具了信会师报字[2020]第 ZI10444 号验资报告。</p> <p>(1) 以前年度使用募集资金使用情况:截止 2021 年 06 月 30 日,公司募集资金账户累计使用募集资金 324,489,665.52 元,其中:公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 98,385,684.58 元,直接投入募集资金项目 226,103,980.94 元(其中转出销户账户余额 14,999.97 元)。</p> <p>(2) 本年度募集资金使用情况:截止 2021 年 06 月 30 日,公司非公开发行募集资金账户合计减少的金额为 46,403,289.91 元,具体情况如下:1) 本年度使用直接投入募集资金项目的金额为 46,828,688.44 元;2) 本年度募集资金账户产生利息收入扣除手续费支出的净额为 425,398.53 元。</p> <p>(3) 结余情况:截止 2021 年 06 月 30 日,存放于募集资金专户中的募集资金余额为人民币 22,515,304.50 元。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
<b>承诺投资项目</b>											
功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目	是	25,000	14,452.52	3,001.79	13,354.62	92.40%	2021 年 07 月 01 日	7,068.22	9,039.88	是	否
LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目	是	0	10,547.48	1,681.08	9,092.84	86.21%	2021 年 07 月 01 日	6,826.73	7,957.51	是	否

补充流动资金	否	10,000	10,000		10,001 .5	100.02 %				不适用	否
承诺投资项目小计	--	35,000	35,000	4,682. 87	32,448 .96	--	--	13,894 .95	16,997 .39	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	35,000	35,000	4,682. 87	32,448 .96	--	--	13,894 .95	16,997 .39	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>由于公司原计划实施地合肥高新区土地审批时间较长，截至目前公司尚未取得合肥高新区用地，为加快募投项目产线建设，公司于 2020 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议，并于 2020 年 8 月 10 日召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施用途、实施地点和实施主体及新增募集资金投资项目的议案》。</p> <p>公司拟对募集资金投资项目“功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目”的实施地点和实施主体进行变更，同时新增“LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目”。</p> <p>“功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目”原计划由全资子公司合肥市富满电子有限公司实施，项目实施地点为安徽省合肥市高新技术产业开发区，现计划将实施主体变更为深圳市富满微电子集团股份有限公司，实施地点变更为深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园，由于变更后的实施地点为公司现有的租赁厂房，因此无需投入建筑工程费用，原募集资金拟投入的建筑工程费用合计 10,547.48 万元将用于新增项目“LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目”的建设。“LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目”实施主体为深圳市富满微电子集团股份有限公司，实施地点为深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园。</p>										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>经 2020 年 8 月 17 日公司第二届董事会第十五次会议、第二届监事会第十四次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，公司以募集资金置换截止 2020 年 8 月</p>										

	10 日预先已投入募投项目的自筹资金 9,838.57 万元, 本次募集资金置换时间距离募集资金到账时间不超过 6 个月。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2020 年 6 月 19 日公司在中国建设银行股份有限公司深圳景田支行开设的募集资金专户(账号为 44250100011800002520) 余额为 0.00 元, 办理了注销手续, 账户结余资金 14,999.97 元转至该行一般结算账户补充流动资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	2020 年 6 月 19 日公司在中国建设银行股份有限公司深圳景田支行开设的募集资金专户(账号为 44250100011800002520) 余额为 0.00 元, 办理了注销手续, 账户结余资金 14,999.97 元转至该行一般结算账户补充流动资金, 剩余尚未使用的募集资金仍存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
LED 控制及驱动类、电源管理类产产品生产建设项目	功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目	10,547.48	1,681.08	9,092.84	86.21%	2021 年 07 月 01 日	6,826.73	是	否
合计	--	10,547.48	1,681.08	9,092.84	--	--	6,826.73	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>由于公司原计划实施地合肥高新区土地审批时间较长, 截至目前公司尚未取得合肥高新区用地, 为加快募投项目产线建设, 公司于 2020 年 7 月 23 日召开了第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十三次会议, 并于 2020 年 8 月 10 日召开了 2020 年第二次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施用途、实施地点和实施主体及新增募集资金投资项目的议案》。</p> <p>公司拟对募集资金投资项目“功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目”的实施地点和实施主体进行变更, 同时新增“LED 控制及驱动类、电源管理类产产品生产建设项目”。</p>						

	“功率半导体器件、LED 控制及驱动类产品智能化生产建设项目”原计划由全资子公司合肥市富满电子有限公司实施，项目实施地点为安徽省合肥市高新技术产业开发区，现计划将实施主体变更为深圳市富满电子集团股份有限公司，实施地点变更为深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园，由于变更后的实施地点为公司现有的租赁厂房，因此无需投入建筑工程费用，原募集资金拟投入的建筑工程费用合计 10,547.48 万元将用于新增项目“LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目”的建设。“LED 控制及驱动类、电源管理类产品生产建设项目”实施主体为深圳市富满电子集团股份有限公司，实施地点为深圳市龙华区观澜街道库坑社区华朗嘉工业园。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动带来的风险

集成电路产品是电子产品的关键电子互连件，下游应用领域覆盖通信、消费电子、计算机、汽车电子等多个领域，下游领域的发展情况较大程度上影响到集成电路产品的供求变化。近年来，中国集成电路行业受益于下游应用领域的良好发展态势，保持了一定的增长，而下游领域的发展态势与国内外宏观经济形势息息相关。全球宏观环境如果下行，集成电路行业将可能面临需求下滑、发展速度放缓的局面，因此同样面临一定的不确定性。公司将持续密切关注外部经济环境变化并筹划应对方案，同时积极开发新的业务领域。

### 2、经贸摩擦可能带来的风险

2021年贸易摩擦不确定性持续影响，国际经贸形势不断变化，为公司经营发展增加了不确定性。贸易摩擦通过加征关税影响公司下游客户的产品销售情况，进而对公司生产经营造成一定程度的影响。如后续经贸摩擦进一步升级，公司经营发展受到的影响可能存在一定不确定性。公司将持续密切关注事态的进展，并继续通过加强自身核心竞争力、开拓新市场等各种措施来应对可能存在的风险。在产品生产方面，公司将产品线延伸，扩大产业链上相关产品的生产，开发更大功率芯片产品；在市场和业务拓展方面，及时跟进和开拓新市场，充分挖掘重点市场潜力，不断寻找新的市场机会，灵活调整销售策略，积极开发潜在客户，获取新增客户数量及订单数量。

### 3、汇率风险

公司主营业务对美元兑人民币汇率相对敏感，如果汇率发生重大变化，将会直接影响公司进口原材料成本，进而影响公司净利润。公司将持续加强对汇率变动的分析与研究，采取适当外汇避险方法，选择合适币种报价，进而降低汇率波动可能带来的不利影响。

### 4、应收账款发生坏账的风险

截至报告期末，公司应收账款余额41,672.79万元，占资产总额的比例为19.52%。应收账款已按照坏账准备计提政策提取了坏账准备。尽管公司报告期内并未出现大额坏账，但应收账款绝对金额及占总资产的相对比重仍然较高，不能排除未来出现应收账款无法收回而损害公司利益的情形。针对上述风险，公司财务中心和销售部高度重视应收账款等财务风险管理工作，一方面，加强公司应收账款的管控，严格控制应收总量、积极优化应收结构、努力增加现销比例；另一方面，积极开展客户信用评级和管控，跟踪主要客户财务状况并优化客户结构，最大限度地降低应收账款财务风险。

### 5、研发投入效果不及预期的风险

集成电路的设计、研发是公司的核心业务，公司十分重视研发投入。报告期内公司研发费用为6,754.83万元，占同期营业收入的比重达到7.94%，研发投入较高。如果公司研发投入未能取得预期效果、未能形成新产品和知识产权并最终取得销售收入，将对公司业绩造成不利影响。针对上述风险，公司建立了完善的研发流程，重视项目立项的可行性分析，重视对行业和技术发展趋势的研究，紧贴客户和市场需求，部分研发项目已取得一定的客户订单，尽量降低研发失败的可能性和不利影响。



### 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年06月09日	公司会议室	电话沟通	机构	上投摩根基金、华夏基金、中银基金、东吴基金、国泰基金、太平资产、富国基金等	1、公司主要业务介绍 2、公司近期经营情况介绍 3、其他问答	了解公司未来业务布局及市场推动力，无相关资料索引

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	37.21%	2021 年 03 月 02 日	2021 年 03 月 02 日	
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	36.15%	2021 年 03 月 31 日	2021 年 03 月 31 日	
2020 年年度股东大会	年度股东大会	36.93%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	36.80%	2021 年 05 月 10 日	2021 年 05 月 10 日	
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	35.85%	2021 年 06 月 25 日	2021 年 06 月 25 日	

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭静	董事	任期满离任	2021 年 05 月 10 日	任期届满
雷鑑铭	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 10 日	任期届满
李瑶	独立董事	任期满离任	2021 年 05 月 10 日	任期届满
汪国平	独立董事	聘任	2021 年 05 月 10 日	聘任新任独立董事
邓慧	独立董事	聘任	2021 年 05 月 10 日	聘任新任独立董事
骆悦	董事	被选举	2021 年 05 月 10 日	被选举为新一任董事

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

2021年3月12日公司召开第二届董事会第十九次会议，审议通过《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，拟向173名激励对象授予限制性股票总计400万股，涉及的标的股票种类为人民币A股普通股股票，约占本激励计划草案公告时公司总股本15,765.5765万股的2.54%，授予价格为23.95元/股。并于2021年3月31日召开2021年第二次临时股东大会，审议通过上述股权激励计划（草案）。（<http://www.cninfo.com.cn>）

2021年5月11日公司召开第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2021年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》与《关于向2021年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，根据公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划》”）及其摘要的有关规定，以及公司2021年第二次临时股东大会的授权，董事会确定本激励计划的授予日为2021年5月11日，向171名激励对象授予限制性股票399.9万股，授予价格为23.95元/股。（<http://www.cninfo.com.cn>）

2021年6月7日，公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第三次会议审议通过《关于调整2021年限制性股票激励计划授予数量和授予价格的公告》，同意根据公司《2021年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“本次激励计划”）的有关规定和公司2021年第二次临时股东大会授权，董事会对2021年限制性股票激励计划的限制性股票授予数量和授予价格进行了调整。本次调整后，公司2021年限制性股票激励计划限制性股票授予数量由399.9万股调整为519.87万股；本次调整后，公司2021年限制性股票激励计划限制性股票授予价格由每股23.95元调整为每股18.27元。（<http://www.cninfo.com.cn>）

## 第五节 环境与社会 责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

不适用

无

### 二、社会责任情况

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市鑫恒富科技开发有限公司诉黄洪伟、陈鑫、曾令宇、戴加良、陈伟、黄锐及英集芯侵害技术秘密纠纷案	5,000	否	诉前调解中	该诉讼对公司正常生产经营等无重大影响。	不适用		
富满微电子集团股份有限公司诉英集芯、深圳市国兴顺电子有限公司知识产权权属、侵权纠纷案(专利号为 ZL20122018415 8.5 的实用新型专利)	510	否	已立案	该诉讼对公司正常生产经营等无重大影响。	不适用		
富满微电子集团股份有限公司诉英集芯、深圳市国兴顺电子有限公司知识产权权属、侵权纠纷案(专利号为 ZL20142040713 4.0 的实用新型专利的专利权)	510	否	已立案	该诉讼对公司正常生产经营等无重大影响。	不适用		

其他诉讼事项

 适用  不适用

## 九、处罚及整改情况

 适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

 适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	30,027,137.53
1至2年（含2年）	31,234,154.75
2至3年（含3年）	28,984,216.23
3年以上	15,294,482.18
合计	105,539,990.69

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反 担 保 情 况 （ 如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类型	担 保 物 （ 如 有）	反 担 保 情 况 （ 如 有）	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
鑫恒富	2020年 04月24	1,000	2020 年09	1,000	连带责任 担保	无	无	3年	否	否



	日		月 25 日							
报告期内审批对子公司担保 额度合计 (B1)			1,000	报告期内对子公司担保实 际发生额合计 (B2)						1,000
报告期末已审批的对子公司 担保额度合计 (B3)			1,000	报告期末对子公司实际担 保余额合计 (B4)						1,000
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额 度相关 公告披 露日期	担保额 度	实际发 生日期	实际担保金 额	担保类型	担保物 (如 有)	反 担 保 情 况 ( 如 有 )	担 保 期	是 否 履 行 完 毕	是否 为 关 联 方 担 保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			1,000	报告期内担保实际发生额 合计 (A2+B2+C2)						1,000
报告期末已审批的担保额度 合计 (A3+B3+C3)			1,000	报告期末实际担保余额合 计 (A4+B4+C4)						1,000
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比 例				0.75%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提 供的债务担保余额 (E)				0						
担保总额超过净资产 50%部分的金额 (F)				0						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				1,000						
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证 据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无						

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、日常经营重大合同

单位:

合同订立 公司方名	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收	累计确认 的销售收	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行	是否存在 合同无法
--------------	--------------	-----------	-------------	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------

称				入金额	入金额		的各项条件是否发生重大变化	履行的重大风险

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	15,765,765	10.00%			4,729,729	-19,489,447	-14,759,718	1,006,047	0.00%
1、国家持股	0	0.00%						0	0.00%
2、国有法人持股	450,450	0.29%			135,135	-585,585	-450,450	0	0.00%
3、其他内资持股	15,315,315	9.71%			4,594,594	-18,903,862	-14,309,268	1,006,047	0.49%
其中：境内法人持股	7,657,661	4.86%			2,297,298	-9,954,959	0	0	0.00%
境内自然人持股	7,657,654	4.85%			2,297,296	-8,948,903	-6,651,607	1,006,047	0.49%
4、外资持股	0	0.00%			0			0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0			0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%			0			0	0.00%
二、无限售条件股份	141,890,000	90.00%			42,567,000	19,489,447	62,056,447	203,946,447	99.51%
1、人民币普通股	141,890,000	90.00%			42,567,000	19,489,447	62,056,447	203,946,447	99.51%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	157,655,765	100.00%			47,296,729	0	47,296,729	204,952,494	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据第二届董事会第二十次会议及2020年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，

公司拟以157,655,765股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）；送红股0股（含税）；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增47,296,730股，转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额，转增后公司总股份增加至204,952,495股。公司于5月27日实施该2020年度权益分派方案。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司第二届董事会第二十次会议及2020年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

适用  不适用

本次所送（转）股于2021年5月27日直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

以公司2021年6月30日、2020年12月31日的归属于母公司所有者权益和2021年1-6月、2020年度归属于母公司所有者的净利润为基准，股份变动后公司每股净资产及每股收益均减少。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

适用  不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	24,856	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注8）	0	持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报 告 期 末 持	报 告 期 内 增 减 变 动 情 况	持 有 有 限 售 条 件 的 股 份	持 有 无 限 售 条 件 的 股 份 数 量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量

			股 数 量		数 量			
集晶（香港）有限公司	境外法人	34.74%	71,197,918	12,922,674	0	71,197,918	质押	7,800,000
李新岗	境内自然人	2.68%	5,488,900	1,337,549	0	5,488,900		
光大永明资管—兴业银行—光大永明资产聚财121号定向资产管理产品	其他	2.46%	5,044,131	5,044,131	0	5,044,131		
彭晓红	境内自然人	1.54%	3,166,019	1,474,489	0	3,166,019		
肖玲	境内自然人	1.42%	2,900,590	536,690	0	2,900,590		
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	1.28%	2,628,277	2,628,277	0	2,628,277		
广发证券股份有限公司—中庚小盘价值股票型证券投资基金	其他	1.23%	2,512,256	2,512,256	0	2,512,256		
中国银行股份有限公司—海富通股票混合型证券投资基金	其他	1.20%	2,468,110	2,468,110	0	2,468,110		

吴玉胜	境内自然人	1.10%	2,259,800	626,300		2,259,800	
宁波银行股份有限公司一恒越核心精选混合型证券投资基金	其他	0.96%	1,970,240	1,970,240	0	1,970,240	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	吴玉胜和李新岗分别持有深圳市信利康电子有限公司 49%和 51%的股份,刁云景系李新岗的配偶。李新岗、吴玉胜、刁云景为一致行动人,共持有本公司股份 4.74%,其他股东未知有关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
集晶(香港)有限公司	71,197,918	人民币普通股	71,197,918				
李新岗	5,488,900	人民币普通股	5,488,900				
光大永明资管一兴业银行一光大永明资产聚财 121 号定向资产管理产品	5,044,131	人民币普通股	5,044,131				
彭晓红	3,166,019	人民币普通股	3,166,019				
肖玲	2,900,590	人民币普通股	2,900,590				
中国建设银行股份有限公司一信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	2,628,277	人民币普通股	2,628,277				
广发证券股份有限公司一中庚小盘价值股票型证券投资基金	2,512,256	人民币普通股	2,512,256				
中国银行股份有限公司一海富通股票混合型证券投资基金	2,468,110	人民币普通股	2,468,110				
吴玉胜	2,259,800	人民币普通股	2,259,800				
宁波银行股份有限公司一	1,970,240	人民币普通股	1,970,240				

恒越核心精选混合型证券投资基金			
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	吴玉胜和李新岗分别持有深圳市信利康电子有限公司 49%和 51%的股份，刁云景系李新岗的配偶。李新岗、吴玉胜、刁云景为一致行动人，共持有本公司股份 4.74%，其他股东未知有关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
徐浙	董事	现任	13,275	3,887	-4,219	12,943	0	0	0
奚国平	监事	现任	83,475	25,043	0	108,518	0	0	0
王秋娟	董事	现任	25,742	7,723	0	33,465	0	0	0
罗琼	董事	现任	393,750	118,125	0	511,875	0	0	0
李志雄	监事	现任	39,375	11,813	0	51,188	0	0	0
郝赛玲	董事	现任	136,964	41,089	0	178,053	0	0	0
郭静	董事	现任	331,388	99,416	0	430,804	0	0	0
陈映	监事	现任	7,875	2,363	0	10,238	0	0	0
骆悦	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	1,031,844	309,459	-4,219	1,337,084	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：富满微电子集团股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	196,776,275.26	201,363,981.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	206,815,060.22	110,660,020.90
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	384,528,131.86	447,961,977.37
应收款项融资	425,109,471.29	174,981,654.19
预付款项	126,928,119.18	27,053,039.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,201,277.88	13,213,641.72
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	233,258,248.27	246,704,285.56

合同资产		
持有待售资产		234,455.06
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,212,231.61	3,261,174.98
流动资产合计	1,594,828,815.57	1,225,434,231.18
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,794,787.40	1,843,736.18
固定资产	327,002,962.12	331,802,300.75
在建工程	14,163,123.22	2,590,082.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,230,411.01	
无形资产	39,693,505.88	31,390,906.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	38,549,584.64	34,022,688.55
递延所得税资产	3,969,537.65	4,321,743.25
其他非流动资产	17,472,517.47	20,886,858.16
非流动资产合计	539,876,429.39	426,858,316.72
资产总计	2,134,705,244.96	1,652,292,547.90
流动负债：		
短期借款	210,257,969.00	186,244,820.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	135,233,075.46	116,474,776.46

应付账款	145,457,995.79	142,858,416.57
预收款项		
合同负债	54,975,599.38	8,184,464.29
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,407,178.09	8,852,188.62
应交税费	49,601,616.36	17,513,414.40
其他应付款	4,371,489.35	5,645,947.62
其中：应付利息	244,240.96	265,205.15
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,448,253.67	20,342,208.28
其他流动负债	7,146,827.91	494,999.01
流动负债合计	651,900,005.01	506,611,235.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	68,158,708.06	56,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,908,329.75	
长期应付款		22,075,885.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,661,155.23	27,357,347.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,728,193.04	105,933,232.96
负债合计	802,628,198.05	612,544,468.21
所有者权益：		

股本	204,952,494.00	157,655,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	505,903,329.87	547,726,246.57
减：库存股		
其他综合收益	377,687.70	522,155.27
专项储备		
盈余公积	28,274,997.41	28,274,997.41
一般风险准备		
未分配利润	586,837,652.21	302,201,901.61
归属于母公司所有者权益合计	1,326,346,161.19	1,036,381,065.86
少数股东权益	5,730,885.72	3,367,013.83
所有者权益合计	1,332,077,046.91	1,039,748,079.69
负债和所有者权益总计	2,134,705,244.96	1,652,292,547.90

法定代表人：刘景裕

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：张晓莉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	189,002,839.83	194,671,024.78
交易性金融资产	206,815,060.22	110,660,020.90
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	377,593,494.31	444,990,812.34
应收款项融资	421,485,939.29	168,401,156.14
预付款项	118,707,720.08	67,114,910.23
其他应收款	105,414,630.22	39,798,770.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	219,473,067.49	232,392,800.32
合同资产		
持有待售资产		234,455.06

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,432,330.50	815,500.34
流动资产合计	1,639,925,081.94	1,259,079,450.52
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	17,333,650.00	14,533,650.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,794,787.40	1,843,736.18
固定资产	315,010,012.36	324,611,727.61
在建工程	14,163,123.22	1,298,482.89
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	96,946,967.06	
无形资产	30,289,172.55	30,960,906.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	37,989,024.52	33,469,246.38
递延所得税资产	3,969,537.65	4,321,743.25
其他非流动资产	17,472,517.47	20,725,211.26
非流动资产合计	534,968,792.23	431,764,704.51
资产总计	2,174,893,874.17	1,690,844,155.03
流动负债：		
短期借款	201,757,969.00	176,744,820.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	135,233,075.46	116,474,776.46
应付账款	201,845,770.53	136,336,555.01
预收款项		
合同负债	54,663,185.11	7,193,549.68
应付职工薪酬	7,261,378.85	7,890,377.01
应交税费	48,175,763.89	16,468,246.10

其他应付款	50,199,508.92	115,012,821.41
其中：应付利息	244,240.96	265,205.15
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	36,448,253.67	20,342,208.28
其他流动负债	7,106,214.06	375,982.22
流动负债合计	742,691,119.49	596,839,336.17
非流动负债：		
长期借款	68,158,708.06	56,500,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	56,624,409.45	
长期应付款		22,075,885.20
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	25,661,155.23	27,357,347.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	150,444,272.74	105,933,232.96
负债合计	893,135,392.23	702,772,569.13
所有者权益：		
股本	204,952,494.00	157,655,765.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	500,369,117.88	547,665,846.88
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	28,274,997.41	28,274,997.41
未分配利润	548,161,872.65	254,474,976.61
所有者权益合计	1,281,758,481.94	988,071,585.90
负债和所有者权益总计	2,174,893,874.17	1,690,844,155.03



## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	850,874,120.24	250,765,690.91
其中：营业收入	850,874,120.24	250,765,690.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	513,281,726.14	228,586,005.13
其中：营业成本	408,496,000.26	188,768,087.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	6,981,848.99	103,416.47
销售费用	8,830,247.09	4,906,909.35
管理费用	12,731,085.80	7,267,217.77
研发费用	67,548,292.25	21,578,188.39
财务费用	8,694,251.75	5,962,185.58
其中：利息费用	4,589,486.50	4,909,751.43
利息收入	588,113.74	258,965.10
加：其他收益	12,446,842.56	5,716,848.38
投资收益（损失以“-”号填列）	3,076,718.18	291,995.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,780.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-1,009,833.88	-188,659.39
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-4,679,234.88	-4,121,179.21
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-1,907,811.04	1,398,062.56
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	345,519,075.04	25,276,753.87
加:营业外收入	1.50	
减:营业外支出	97.81	259.40
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	345,518,978.73	25,276,494.47
减:所得税费用	30,594,390.94	1,277,170.17
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	314,924,587.79	23,999,324.30
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	314,924,587.79	23,999,324.30
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	316,166,903.60	24,498,545.85
2.少数股东损益	-1,242,315.81	-499,221.55
六、其他综合收益的税后净额	-144,467.57	230,515.06
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-144,467.57	230,515.06
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-144,467.57	230,515.06
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-144,467.57	230,515.06
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	314,780,120.22	24,229,839.36
归属于母公司所有者的综合收益总额	316,022,436.03	24,729,060.91
归属于少数股东的综合收益总额	-1,242,315.81	-499,221.55
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	1.54	0.17
(二) 稀释每股收益	1.54	0.17

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

法定代表人：刘景裕

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：张晓莉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	834,723,865.33	246,456,044.16
减：营业成本	397,420,354.22	187,351,537.88
税金及附加	6,616,249.01	78,390.50
销售费用	8,177,058.96	4,750,183.61
管理费用	11,585,324.27	7,098,250.81

研发费用	57,863,354.82	17,207,851.47
财务费用	8,553,226.49	5,651,861.18
其中：利息费用	4,486,285.11	4,909,624.43
利息收入	557,101.50	237,548.39
加：其他收益	12,365,893.70	5,508,738.77
投资收益（损失以“-”号填列）	3,076,718.18	291,995.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,780.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,084,203.53	525,573.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,387,634.88	-4,121,179.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,907,811.04	1,398,062.56
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	355,739,667.05	27,921,160.57
加：营业外收入	1.50	
减：营业外支出	97.81	259.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	355,739,570.74	27,920,901.17
减：所得税费用	30,521,521.70	1,900,698.69
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	325,218,049.04	26,020,202.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	325,218,049.04	26,020,202.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	325,218,049.04	26,020,202.48
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	709,600,578.87	228,623,790.62
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	12,535,562.70	7,355,535.36
经营活动现金流入小计	722,136,141.57	235,979,325.98
购买商品、接受劳务支付的现金	406,222,172.14	249,341,888.33
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	56,248,088.60	36,102,049.00
支付的各项税费	62,065,760.95	3,127,829.64
支付其他与经营活动有关的现金	58,740,077.75	27,803,179.34
经营活动现金流出小计	583,276,099.44	316,374,946.31
经营活动产生的现金流量净额	138,860,042.13	-80,395,620.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	406,584,177.64	113,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,837,501.22	311,776.09

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,036,569.00	17,415,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	417,458,247.86	131,627,416.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	40,305,236.11	47,208,265.91
投资支付的现金	502,500,000.00	200,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	542,805,236.11	247,208,265.91
投资活动产生的现金流量净额	-125,346,988.25	-115,580,849.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		349,899,983.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	88,103,420.06	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	88,103,420.06	449,899,983.00
偿还债务支付的现金	52,008,871.44	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,208,791.84	4,821,053.28
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	11,885,833.33	18,940,846.79
筹资活动现金流出小计	100,103,496.61	73,761,900.07
筹资活动产生的现金流量净额	-12,000,076.55	376,138,082.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-99,770.20	14,400.34
五、现金及现金等价物净增加额	1,413,207.13	180,176,013.12

加：期初现金及现金等价物余额	174,669,451.13	81,228,347.73
六、期末现金及现金等价物余额	176,082,658.26	261,404,360.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	696,827,362.53	186,647,814.34
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	91,689,791.54	131,166,784.03
经营活动现金流入小计	788,517,154.07	317,814,598.37
购买商品、接受劳务支付的现金	279,525,615.52	188,471,821.15
支付给职工以及为职工支付的现金	48,589,896.51	32,838,669.62
支付的各项税费	59,258,152.52	2,594,751.90
支付其他与经营活动有关的现金	265,844,687.41	158,563,275.19
经营活动现金流出小计	653,218,351.96	382,468,517.86
经营活动产生的现金流量净额	135,298,802.11	-64,653,919.49
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	406,584,177.64	113,900,000.00
取得投资收益收到的现金	2,837,501.22	311,776.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	8,036,569.00	17,415,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	417,458,247.86	131,627,416.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,222,652.36	45,710,030.91
投资支付的现金	505,300,000.00	205,500,000.00



取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	541,522,652.36	251,210,030.91
投资活动产生的现金流量净额	-124,064,404.50	-119,582,614.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		344,999,983.00
取得借款收到的现金	88,102,420.06	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	88,102,420.06	444,999,983.00
偿还债务支付的现金	51,000,000.00	50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,028,242.58	4,821,053.28
支付其他与筹资活动有关的现金	11,885,833.33	18,940,846.79
筹资活动现金流出小计	98,914,075.91	73,761,900.07
筹资活动产生的现金流量净额	-10,811,655.85	371,238,082.93
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-90,013.18	10,919.13
五、现金及现金等价物净增加额	332,728.58	187,012,467.75
加：期初现金及现金等价物余额	167,976,504.25	69,418,143.55
六、期末现金及现金等价物余额	168,309,232.83	256,430,611.30

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
一、上年年末	157				547,		522,		28,2		302,		1,03	3,36	1,03

余额	,65 5,7 65. 00				726, 246. 57		155. 27		74,9 97.4 1		201, 901. 61		6,38 1,06 5.86	7,01 3.83	9,74 8,07 9.69
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	157 ,65 5,7 65. 00				547, 726, 246. 57		522, 155. 27		28,2 74,9 97.4 1		302, 201, 901. 61		1,03 6,38 1,06 5.86	3,36 7,01 3.83	1,03 9,74 8,07 9.69
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47, 296 ,72 9.0 0				-41, 822, 916. 70		-144 ,467. 57				284, 635, 750. 60		289, 965, 095. 33	2,36 3,87 1.89	292, 328, 967. 22
（一）综合收益总额							-144 ,467. 57				316, 166, 903. 60		316, 022, 436. 03	2,36 3,87 1.89	318, 386, 307. 92
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分											-31,		-31,		-31,

配											531,153.00		531,153.00		531,153.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-31,531.00		-31,531.00		-31,531.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转	47,296,729.00														0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	47,296,729.00														0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他														5,47	5,47

					3,812.30								3,812.30		3,812.30
四、本期期末余额	204,952,494.00				505,903,329.87		377,687.70		28,274,997.41		586,837,652.21		1,326,346,161.19	5,730.885.72	1,332,077,046.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	141,890,000.00				218,668,557.94		1,529,117.49		17,966,999.73		212,042,320.52		592,096,995.68	-1,509,563.21	590,587,432.47
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	141,890,000.00				218,668,557.94		1,529,117.49		17,966,999.73		212,042,320.52		592,096,995.68	-1,509,563.21	590,587,432.47
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,765,050.00				329,057,688.63		230,515.06				24,498,545.85		369,552,514.54	4,400,778.46	373,953,293.00
(一)综合收							230,				24,4		24,7	4,400	29,12

益总额						515.				98,5		29,0	,778.	9,839
						06				45.8		60.9	46	.37
										5		1		
(二)所有者投入和减少资本	15,765,765.00				329,057,688.63							344,823,453.63		344,823,453.63
1. 所有者投入的普通股	15,765,765.00				329,057,688.63							344,823,453.63		344,823,453.63
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积														



	5.00				88				1	976.61		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	47,296,729.00				-47,296,729.00					293,686,896.04		293,686,896.04
（一）综合收益总额										325,218,049.04		325,218,049.04
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配										-31,531.00		-31,531.00
1.提取盈余公积												
2.对所有者（或股东）的分配										-31,531.00		-31,531.00
3.其他												
（四）所有者权益内部结转	47,296,729.00				-47,296,729.00							
1.资本公积转增资本（或股本）	47,296,729.00				-47,296,729.00							
2.盈余公积转												

增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	204,952,494.00				500,369,117.88					28,274,997.41	548,161,872.65		1,281,758,481.94

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	141,890,000.00				218,608,158.25				17,966,999.73	161,702,997.47		540,168,155.45
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	141,890,000.00				218,608,158.25				17,966,999.73	161,702,997.47		540,168,155.45



	000. 00				8.25				.73	7	
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	15,7 65,7 65.0 0				329,0 57,68 8.63					26,020, 202.48	370,843, 656.11
(一)综合收益总额										26,020, 202.48	26,020,2 02.48
(二)所有者投入和减少资本	15,7 65,7 65.0 0				329,0 57,68 8.63						344,823, 453.63
1. 所有者投入的普通股	15,7 65,7 65.0 0				329,0 57,68 8.63						344,823, 453.63
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积 弥补亏损												
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益												
5. 其他综合 收益结转留 存收益												
6. 其他												
(五)专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末 余额	157, 655, 765. 00				547,6 65,84 6.88				17,96 6,999 .73	187,72 3,199.9 5		911,011,8 11.56

### 三、公司基本情况

富满微电子集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于2014年经深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息资字【2014】1059号文批复，以及深圳市人民政府商外外贸粤深股资证字【2014】0002号批准证书批准，由集晶（香港）有限公司（以下简称“集晶（香港）”）、深圳市同诚信智投资发展合伙企业（有限合伙）、深圳天裕兴贸易有限公司、晶远国际实业有限公司、深圳市晶宝腾科技有限公司、深圳市富满宏泰投资合伙企业（有限合伙）、深圳市富满成长投资合伙企业（有限合伙）、博汇源创业投资有限合伙企业、深圳市鼎鸿信添利投资合伙企业（有限合伙）、广州诚信创业投资有限公司、深圳市信利康电子有限公司、宁波市七阳投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，以公司前身深圳市富满电子有限公司，截至2014年7月31日止经审计的净资产187,762,016.74元，折合为公司股份76,000,000.00股作为出资整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：9144030073305556XX。2017年7月5日在深圳证券交易所上市。所属行业为软件和信息技术服务业类。

截至2021年06月30日止，本公司累计发行股本总数20,495.2494万股，注册资本为20,495.2494万元，注册地：深圳市福田区梅林街道梅都社区中康路136号深圳新一代产业园1栋1701，总部地址：深圳市南山区侨香路金迪世纪大厦11-12楼。本公司主要经营活动为：集成电路、IC、三极管的设计、研发、生产经营（按深宝环水批【2011】605039号建设项目环境影响审查批复经营）、批发、进出口及相关配套业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理及其他专项规定管理商品的，按国家有关规定办理申请）；从事货物及技术进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营，不含进口分销）；房地产经纪。本公司的母公司为集晶（香港），本公司的实际控制人为刘景裕。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月2日批准报出。

截至2021年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市鑫恒富科技开发有限公司（以下简称“鑫恒富”）

富玺（香港）有限公司（以下简称“富玺”）
深圳市云矽半导体有限公司（以下简称“云矽”）
厦门凌矽半导体科技有限公司（以下简称“凌矽”）
合肥市富满电子有限公司（以下简称“合肥富满”）
天津市富满电子有限公司（以下简称“天津富满”）
深圳台慧微电子有限公司（以下简称“台慧微”）
深圳市佳满鑫电子有限公司（以下简称“佳满鑫”）
深圳市富亿满电子有限公司（以下简称“富亿满”）
上海嘉矽微电子有限公司（以下简称“嘉矽微”）

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、11、存货”、“五、17、固定资产”、“五、29、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年06月30日的合并及母公司财务状况以及2021年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。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。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行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。

#### 6、合并财务报表的编制方法

##### 1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

##### 2. 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。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。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

###### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

###### （2）处置子公司

#### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

#### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### (3) 购买子公司少数股权

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，调整合并资产负债表中的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。

#### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“五、14、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## (2). 外币财务报表的折算

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，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的这类金融负债。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款

款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）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

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。

本公司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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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，才使用不可观察输入值。

#### 6. 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期30天，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

##### (1) 应收款项减值

###### 1) 应收账款

对于应收账款，无论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并



范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1至2年 (含2年)	10.00
2至3年 (含3年)	30.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

### 2) 其他应收款

其他应收款假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容	计提比例
账龄分析组合		注1
保证金及押金组合		注2
合并范围内组合		0%

注1：账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1至2年 (含2年)	10.00
2至3年 (含3年)	30.00
3年以上	100.00

注2：保证金及押金组合系以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	5.00
1至2年 (含2年)	10.00
2至3年 (含3年)	15.00
3年以上	20.00

### 3) 其他应收款项

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于本公司取得的票据，按承兑人分为金融机构和其他企业。承兑人为金融机构的票据，公司预期不存在信用损失；承兑人为其他企业的票据，公司将此票据视同为应收账款予以确定预期信用损失。

## 11、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

## (2) 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

## (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

## (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

## (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 12、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## 13、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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

## 14、持有待售资产

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

本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，即本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。有关规定要求本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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。

## 15、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2. 初始投资成本的确定

#### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

#### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

#### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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当期投资收益。

### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，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，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置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，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

## 16、投资性房地产

### 投资性房地产计量模式

#### 成本法计量

#### 折旧或摊销方法

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

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 17、固定资产

### (1) 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入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；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5.00	1.90-4.75
机器设备	年限平均法	10	5.00	9.50
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	4	5.00	23.75
仪器设备	年限平均法	5	5.00	19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。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。

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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。

#### (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。

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。

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。

#### (3) 暂停资本化期间

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

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 20、使用权资产

本公司作为承租人，在租赁开始日，对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

(1) 使用权资产按照成本进行初始计量。

(2) 能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(3) 同时本公司需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法
土地使用权	20年	土地证使用年限
软件系统	10年	预计给企业带来经济利益的期限
专利权	10年	预计给企业带来经济利益的期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核；  
经复核，期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核；  
经复核，期末无使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

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。

#### 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

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

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括装修改造工程、掩模费及其他。

### (1). 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### (2). 摊销年限

- 1) 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- 2) 其他费用按受益年限分3至5年平均摊销。

## 24、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 25、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。



设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (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：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

## 26、租赁负债

本公司作为承租人

(1) 在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

(2) 本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

(4) 在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

a. 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

b. 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

## 27、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情

况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 28、股份支付

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

### 1. 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

## 29、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服

务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时间点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
  - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
  - 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2. 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

当商品运送至客户且客户已接受该商品时，客户取得商品的控制权，本公司获得收取货款权利后确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

## 30、政府补助

### 1. 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的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。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### 2. 确认时点

本公司实际取得政府补助款项作为确认时点。

### 3. 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计

入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

- (1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- (2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 31、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 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）的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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，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。

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 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。

### 32、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估该合同是否为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

本公司作为承租方时：合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。除短期租赁和低价值资产租赁外，本公

司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产，按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。具体方法参见五、20和五、26。

本公司对短期租赁以及低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

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

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

## 33、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

## 34、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了《关于修订印发<企业会计准则第21号—租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年1月1日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	公司于2021年4月7日召开了第二届董事会第二十次会议，审议通过了《关于变更会计政策的议案》	“固定资产”减少期初金额40,418,627.59元；“使用权资产”增加期初金额105,988,831.70元；“一年内到期的非流动负债”增加期初金额15,117,770.61元；“租赁负债”增加期初金额72,528,318.70元；“长期应付款”减少期初金额22,075,885.20元。

本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调

整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2) 重要会计估计变更

适用  不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	201,363,981.66	201,363,981.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	110,660,020.90	110,660,020.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	447,961,977.37	447,961,977.37	
应收款项融资	174,981,654.19	174,981,654.19	
预付款项	27,053,039.74	27,053,039.74	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,213,641.72	13,213,641.72	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	246,704,285.56	246,704,285.56	
合同资产			
持有待售资产	234,455.06	234,455.06	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	3,261,174.98	3,261,174.98	

流动资产合计	1,225,434,231.18	1,225,434,231.18	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,843,736.18	1,843,736.18	
固定资产	331,802,300.75	291,383,673.16	-40,418,627.59
在建工程	2,590,082.89	2,590,082.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		105,988,831.70	105,988,831.70
无形资产	31,390,906.94	31,390,906.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	34,022,688.55	34,022,688.55	
递延所得税资产	4,321,743.25	4,321,743.25	
其他非流动资产	20,886,858.16	20,886,858.16	
非流动资产合计	426,858,316.72	492,428,520.83	65,570,204.11
资产总计	1,652,292,547.90	1,717,862,752.01	65,570,204.11
流动负债：			
短期借款	186,244,820.00	186,244,820.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	116,474,776.46	116,474,776.46	
应付账款	142,858,416.57	142,858,416.57	
预收款项			
合同负债	8,184,464.29	8,184,464.29	
卖出回购金融资产款			

吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,852,188.62	8,852,188.62	
应交税费	17,513,414.40	17,513,414.40	
其他应付款	5,645,947.62	5,645,947.62	
其中：应付利息	265,205.15	265,205.15	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,342,208.28	35,459,978.89	15,117,770.61
其他流动负债	494,999.01	494,999.01	
流动负债合计	506,611,235.25	521,729,005.86	15,117,770.61
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	56,500,000.00	56,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		72,528,318.70	72,528,318.70
长期应付款	22,075,885.20	0.00	-22,075,885.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,357,347.76	27,357,347.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,933,232.96	156,385,666.46	50,452,433.50
负债合计	612,544,468.21	678,114,672.32	65,570,204.11
所有者权益：			
股本	157,655,765.00	157,655,765.00	
其他权益工具			
其中：优先股			



永续债			
资本公积	547,726,246.57	547,726,246.57	
减：库存股			
其他综合收益	522,155.27	522,155.27	
专项储备			
盈余公积	28,274,997.41	28,274,997.41	
一般风险准备			
未分配利润	302,201,901.61	302,201,901.61	
归属于母公司所有者权益合计	1,036,381,065.86	1,036,381,065.86	
少数股东权益	3,367,013.83	3,367,013.83	
所有者权益合计	1,039,748,079.69	1,039,748,079.69	
负债和所有者权益总计	1,652,292,547.90	1,717,862,752.01	65,570,204.11

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	194,671,024.78	194,671,024.78	
交易性金融资产	110,660,020.90	110,660,020.90	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	444,990,812.34	444,990,812.34	
应收款项融资	168,401,156.14	168,401,156.14	
预付款项	67,114,910.23	67,114,910.23	
其他应收款	39,798,770.41	39,798,770.41	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	232,392,800.32	232,392,800.32	
合同资产			
持有待售资产	234,455.06	234,455.06	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	815,500.34	815,500.34	
流动资产合计	1,259,079,450.52	1,259,079,450.52	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	14,533,650.00	14,533,650.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,843,736.18	1,843,736.18	
固定资产	324,611,727.61	284,193,100.02	-40,418,627.59
在建工程	1,298,482.89	1,298,482.89	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		105,988,831.70	105,988,831.70
无形资产	30,960,906.94	30,960,906.94	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,469,246.38	33,469,246.38	
递延所得税资产	4,321,743.25	4,321,743.25	
其他非流动资产	20,725,211.26	20,725,211.26	
非流动资产合计	431,764,704.51	497,334,908.62	65,570,204.11
资产总计	1,690,844,155.03	1,756,414,359.14	65,570,204.11
流动负债：			
短期借款	176,744,820.00	176,744,820.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	116,474,776.46	116,474,776.46	
应付账款	136,336,555.01	136,336,555.01	
预收款项			
合同负债	7,193,549.68	7,193,549.68	
应付职工薪酬	7,890,377.01	7,890,377.01	
应交税费	16,468,246.10	16,468,246.10	
其他应付款	115,012,821.41	115,012,821.41	
其中：应付利息	265,205.15	265,205.15	
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	20,342,208.28	35,459,978.89	15,117,770.61
其他流动负债	375,982.22	375,982.22	0.00
流动负债合计	596,839,336.17	611,957,106.78	15,117,770.61
非流动负债：			
长期借款	56,500,000.00	56,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		72,528,318.70	72,528,318.70
长期应付款	22,075,885.20	0.00	-22,075,885.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,357,347.76	27,357,347.76	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	105,933,232.96	156,385,666.46	50,452,433.50
负债合计	702,772,569.13	768,342,773.24	65,570,204.11
所有者权益：			
股本	157,655,765.00	157,655,765.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	547,665,846.88	547,665,846.88	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	28,274,997.41	28,274,997.41	
未分配利润	254,474,976.61	254,474,976.61	
所有者权益合计	988,071,585.90	988,071,585.90	
负债和所有者权益总计	1,690,844,155.03	1,756,414,359.14	65,570,204.11

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	10%
鑫恒富	25%
富玺	16.5%
云矽	20%
凌矽	20%
合肥富满	20%
天津富满	20%
台慧微	20%
佳满鑫	20%
富亿满	20%
赢矽微	20%

2、税收优惠

1、企业所得税税收优惠

(1) 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)、《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部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), 国家规划布局内的集成电路设计企业, 如当年未享受免税优惠的, 可减按10%的税率征收企业所得税。据此报告期内本公司按照10%的税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税(2019)13号)规定: 自2019年1月1日至2021年12月31日, 对年应纳税所得额不超过100万元的部分, 减按25%计入应纳税所得额, 按20%的税率缴纳企业所得税;

对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。本公司之子公司云矽、凌矽、合肥富满、天津富满、台慧微、佳满鑫、富亿满及赢矽微2021年据此享受上述企业所得税优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	112,977.31	126,729.84
银行存款	175,969,680.95	174,542,721.29
其他货币资金	20,693,617.00	26,694,530.53
合计	196,776,275.26	201,363,981.66
其中：存放在境外的款项总额	997,919.68	755,666.55
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	20,693,617.00	26,694,530.53

#### 其他说明

因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	20,693,617.00	26,694,530.53
合计	20,693,617.00	26,694,530.53

截至2021年06月30日止，本公司无存放于境外且资金汇回受到限制的货币资金。

截至2021年06月30日止，其他货币资金中人民币20,693,617.00元为本公司向银行申请开具应付票据所存入的保证金存款。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	206,815,060.22	110,660,020.90
其中：		
其他	206,815,060.22	110,660,020.90
其中：		
合计	206,815,060.22	110,660,020.90

其他说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	61,383,326.87	14.73%	6,094,408.28	9.93%	55,288,918.59	34,716,788.90	7.23%	6,628,628.91	19.09%	28,088,159.99
其中：										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	61,383,326.87	14.73%	6,094,408.28	9.93%	55,288,918.59	34,716,788.90	7.23%	6,628,628.91	19.09%	28,088,159.99
按组合计提坏账准备的应收账款	355,344,584.66	85.27%	26,105,371.39	7.35%	329,239,213.27	445,212,207.10	92.77%	25,338,389.72	5.69%	419,873,817.38
其中：										
账龄分析组合	355,344,584.66	85.27%	26,105,371.39	7.35%	329,239,213.27	445,212,207.10	92.77%	25,338,389.72	5.69%	419,873,817.38
合计	416,727,911.53	100.00%	32,199,779.67	7.73%	384,528,131.86	479,928,996.00	100.00%	31,967,018.63	6.66%	447,961,977.37

按单项计提坏账准备：6,094,408.28

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	29,416,037.48	1,498,768.16	5.10%	超账期
客户二	8,752,614.78	445,010.51	5.08%	超账期
客户三	8,023,382.64	1,913,127.85	23.84%	超账期
客户四	6,845,466.03	515,357.77	7.53%	超账期
客户五	7,325,052.22	701,370.27	9.57%	超账期
客户六	586,514.05	586,514.05	100.00%	预计无法收回
客户七	434,259.67	434,259.67	100.00%	预计无法收回
合计	61,383,326.87	6,094,408.28	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 26,105,371.39

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合:			
其中: 1 年以内 (含 1 年)	322,410,659.67	16,120,532.98	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	16,428,719.96	1,642,872.00	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	11,661,769.46	3,498,530.84	30.00%
3 至 4 年 (含 4 年)	4,843,435.57	4,843,435.57	100.00%
4 至 5 年 (含 5 年)			
合计	355,344,584.66	26,105,371.39	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	364,900,816.37
一年以内	364,900,816.37
1 至 2 年	28,689,378.47
2 至 3 年	17,217,022.40
3 年以上	5,920,694.29
3 至 4 年	5,920,694.29
合计	416,727,911.53

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,628,628.91		534,220.63			6,094,408.28
按组合计提坏账准备	25,338,389.72	1,311,291.46		544,309.79		26,105,371.39
合计	31,967,018.63	1,311,291.46	534,220.63	544,309.79		32,199,779.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户一	473.85
客户二	550.00
客户三	520.00
客户四	2,480.00
客户五	986.70
客户六	1,965.70
客户七	1,227.90
客户八	961.90
客户九	1,185.00
客户十	1,930.38
客户十一	960.00
客户十二	640.00
客户十三	2,760.00
客户十四	251,755.86
客户十五	275,912.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元



单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	39,891,659.23	9.57%	2,022,549.25
客户二	29,909,205.80	7.18%	1,495,460.29
客户三	18,923,360.00	4.54%	946,168.00
客户四	16,210,932.62	3.89%	810,546.63
客户五	14,470,847.39	3.47%	730,922.15
合计	119,406,005.04	28.65%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	425,109,471.29	174,981,654.19
合计	425,109,471.29	174,981,654.19

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	174,981,654.19	653,957,163.28	403,829,346.18		425,109,471.29	
合计	174,981,654.19	653,957,163.28	403,829,346.18		425,109,471.29	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	84,031,520.75	
合计	84,031,520.75	

## 5、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	124,053,247.16	97.74%	26,728,551.21	98.80%
1 至 2 年	2,674,872.03	2.11%	124,488.54	0.46%
2 至 3 年	0.00	0.00%	199,999.99	0.74%
3 年以上	199,999.99	0.16%		
合计	126,928,119.18	--	27,053,039.74	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例
供应商一	80,992,902.30	63.81%
供应商二	6,819,997.58	5.37%
供应商三	6,574,960.00	5.18%
供应商四	6,470,686.31	5.10%
供应商五	4,000,000.00	3.15%
合计	104,858,546.19	82.61%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,201,277.88	13,213,641.72
合计	15,201,277.88	13,213,641.72

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金和保证金	8,108,696.19	8,149,177.44
融资租赁保证金	6,263,340.00	6,263,340.00
其他单位往来	1,746,779.29	920,696.49
备用金	563,146.28	76,592.81
合计	16,681,961.76	15,409,806.74

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	916,165.02		1,280,000.00	2,196,165.02
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段				
本期计提	564,518.86		299,989.65	864,508.51
本期核销			1,579,989.65	1,579,989.65
2021 年 6 月 30 日余额	1,480,683.88		0.00	1,480,683.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	5,931,759.08
1 年以内	5,931,759.08
1 至 2 年	9,056,786.76
2 至 3 年	1,292,300.29
3 年以上	401,115.63
3 至 4 年	401,115.63
合计	16,681,961.76

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,280,000.00	299,989.65		1,579,989.65		0.00
按组合计提坏账准备	916,165.02	564,518.86				1,480,683.88
合计	2,196,165.02	864,508.51		1,579,989.65		1,480,683.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
确认无法收回的其他应收款	1,579,989.65

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他往来单位一	融资租赁保证金	6,263,340.00	2-3 年	37.55%	939,501.00
其他往来单位二	地块承租意向金	2,000,000.00	2-3 年	11.99%	300,000.00
其他往来单位三	厂房押金	1,882,800.00	1 年以内	11.29%	94,140.00
其他往来单位四	办公室押金	823,825.56	1 年以内	4.94%	41,191.28
其他往来单位五	办公室押金	777,036.00	2-3 年	4.66%	116,555.40

合计	--	11,747,001.56	--	70.42%	1,491,387.68
----	----	---------------	----	--------	--------------

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	70,203,080.86	498,040.49	69,705,040.37	53,176,959.60	140,292.38	53,036,667.22
在产品	32,204,106.65		32,204,106.65	44,374,676.06	397,367.60	43,977,308.46
库存商品	104,443,807.08	8,171,044.02	96,272,763.06	117,956,369.92	8,562,375.83	109,393,994.09
发出商品	8,590,525.63	1,249,211.94	7,341,313.69	16,648,046.19	1,182,259.82	15,465,786.37
委托加工物资	12,218,664.17		12,218,664.17	12,222,934.53		12,222,934.53
半成品	16,173,204.66	656,844.33	15,516,360.33	13,513,982.63	906,387.74	12,607,594.89
合计	243,833,389.05	10,575,140.78	233,258,248.27	257,892,968.93	11,188,683.37	246,704,285.56

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	140,292.38	403,346.42		45,598.31		498,040.49
在产品	397,367.60			397,367.60		
库存商品	8,562,375.83	3,534,260.44		3,925,592.25		8,171,044.02
半成品	906,387.74			249,543.41		656,844.33
发出商品	1,182,259.82	231,866.47		164,914.35		1,249,211.94
合计	11,188,683.37	4,169,473.33		4,783,015.92		10,575,140.78

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含有借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

公司无合同履约成本。

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	859,281.45	815,500.34
待抵扣进项税额	770,811.34	89,375.11
留抵税额	4,505,756.40	1,763,252.90
待转销项税额	76,382.42	593,046.63
合计	6,212,231.61	3,261,174.98

其他说明：

## 9、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

1.期初余额	1,957,950.00			1,957,950.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	1,957,950.00			1,957,950.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	114,213.82			114,213.82
2.本期增加金额	48,948.78			48,948.78
(1) 计提或摊销	48,948.78			48,948.78
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	163,162.60			163,162.60
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				



1.期末账面价值	1,794,787.40			1,794,787.40
2.期初账面价值	1,843,736.18			1,843,736.18

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	327,002,962.12	331,802,300.75
合计	327,002,962.12	331,802,300.75

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	仪器设备	电子设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	491,800.00	420,432,656.36	12,102,187.06	4,143,570.98	5,987,769.99	1,475,843.98	444,633,828.37
2.本期增加金额	66,443,390.74			929,760.76	858,007.04	696,287.60	68,927,446.14
(1) 购置	66,443,390.74			929,760.76	858,007.04	696,287.60	68,927,446.14
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		62,470,605.45					62,470,605.45

(1) 处 置或报废		22,051,977.8 6					22,051,977.8 6
转使用权资 产		40,418,627.5 9					40,418,627.5 9
4.期末余 额	491,800.00	424,405,441. 65	12,102,187.0 6	4,938,728.62	6,980,380.15	2,172,131.58	451,090,669. 06
二、累计折 旧							
1.期初余 额	70,574.67	101,372,060. 00	4,900,472.44	2,285,566.53	3,210,937.28	991,916.70	112,831,527. 62
2.本期增 加金额	11,665.74	20,235,007.4 3	1,074,841.37	131,432.75	476,366.10	240,089.55	22,169,402.9 4
(1) 计 提	11,665.74	20,235,007.4 3	1,074,841.37	131,432.75	476,366.10	240,089.55	22,169,402.9 4
3.本期减 少金额		10,913,223.6 2					10,913,223.6 2
(1) 处 置或报废		10,382,173.2 2					10,382,173.2 2
转使用权资 产累计折旧		531,050.40					531,050.40
4.期末余 额	82,240.41	110,693,843. 81	5,975,313.81	2,416,999.28	3,687,303.38	1,232,006.25	124,087,706. 94
三、减值准 备							
1.期初余 额							
2.本期增 加金额							
(1) 计 提							
3.本期减 少金额							
(1) 处 置或报废							
4.期末余							

额							
四、账面价值							
1.期末账面价值	409,559.59	313,711,597.84	6,126,873.25	2,521,729.34	3,293,076.77	940,125.33	327,002,962.12
2.期初账面价值	421,225.33	319,060,596.36	7,201,714.62	1,858,004.45	2,776,832.71	483,927.28	331,802,300.75

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

## (5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,163,123.22	2,590,082.89
合计	14,163,123.22	2,590,082.89

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合肥封装工厂 建设项目工程	1,291,600.00	1,291,600.00	0.00	1,291,600.00		1,291,600.00
坪山封装工厂 建设项目工程	14,163,123.22		14,163,123.22	1,298,482.89		1,298,482.89
合计	15,454,723.22	1,291,600.00	14,163,123.22	2,590,082.89		2,590,082.89

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	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	本期利息资本化率	资金来源
合肥封装工厂 建设项目工程	106,640,000.00	1,291,600.00				1,291,600.00	1.21%	1.21%				其他
坪山封装工厂 建设项目工程	309,437,800.00	1,298,482.89	12,864,640.33			14,163,123.22	4.58%	4.58%				其他
合计	416,077,800.00	2,590,082.89	12,864,640.33			15,454,723.22	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合肥封装工厂建设项目工程	1,291,600.00	项目因未取得土地指标而暂停实施
合计	1,291,600.00	--

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	生产设备	合计
1.期初余额	65,570,204.11	40,418,627.59	105,988,831.70
2.本期增加金额	295,767.60		295,767.60
			0.00
3.本期减少金额			0.00
			0.00
4.期末余额	65,865,971.71	40,418,627.59	106,284,599.30
二、累计折旧			0.00
1.期初余额			0.00
2.本期增加金额	8,523,137.89	531,050.40	9,054,188.29
(1) 计提	8,523,137.89	531,050.40	9,054,188.29
			0.00
3.本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
			0.00
4.期末余额	8,523,137.89	531,050.40	9,054,188.29
三、减值准备			0.00
1.期初余额			0.00
2.本期增加金额			0.00
(1) 计提			0.00
			0.00
3.本期减少金额			0.00
(1) 处置			0.00
			0.00
4.期末余额			0.00
1.期末账面价值	57,342,833.82	39,887,577.19	97,230,411.01

2.期初账面价值	65,570,204.11	40,418,627.59	105,988,831.70
----------	---------------	---------------	----------------

其他说明：

## 13、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	30,915,005.00	600,000.00		1,144,636.85	32,659,641.85
2.本期增加金额		9,080,000.00		161,061.94	9,241,061.94
(1) 购置				161,061.94	161,061.94
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 吸收投资		9,080,000.00			9,080,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	30,915,005.00	9,680,000.00		1,305,698.79	41,900,703.79
二、累计摊销					
1.期初余额	644,062.60	170,000.00		454,672.31	1,268,734.91
2.本期增加金额	772,875.12	105,666.67		59,921.21	938,463.00
(1) 计提	772,875.12	105,666.67		59,921.21	938,463.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,416,937.72	275,666.67		514,593.52	2,207,197.91
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加 金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	29,498,067.28	9,404,333.33		791,105.27	39,693,505.88
2.期初账面 价值	30,270,942.40	430,000.00		689,964.54	31,390,906.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 14、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
掩模费	20,899,264.75	8,754,511.75	5,884,894.36		23,768,882.14
装修改造工程	12,308,691.13	4,718,942.59	2,819,136.07		14,208,497.65
其他	814,732.67		242,527.82		572,204.85
合计	34,022,688.55	13,473,454.34	8,946,558.25		38,549,584.64

其他说明

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	39,695,376.58	3,969,537.65	43,217,432.49	4,321,743.25
合计	39,695,376.58	3,969,537.65	43,217,432.49	4,321,743.25

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		3,969,537.65		4,321,743.25

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	55,882,714.63	37,871,314.07
资产减值准备	4,560,227.75	2,766,179.99
合计	60,442,942.38	40,637,494.06

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	2,028,039.91	2,028,039.91	
2022 年	3,193,973.30	3,193,973.30	
2023 年	6,420,928.23	6,420,928.23	
2024 年	12,959,449.56	12,959,449.56	
2025 年	12,668,406.07	12,668,406.07	
2026 年	18,000,509.15		
无期限	611,408.41	600,517.00	
合计	55,882,714.63	37,871,314.07	--



其他说明：

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款项	17,472,517.47		17,472,517.47	20,886,858.16		20,886,858.16
合计	17,472,517.47		17,472,517.47	20,886,858.16		20,886,858.16

其他说明：

## 17、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	210,257,969.00	186,244,820.00
合计	210,257,969.00	186,244,820.00

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

## 18、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	135,233,075.46	116,474,776.46
合计	135,233,075.46	116,474,776.46

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 19、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	144,455,278.63	140,140,410.31
1 至 2 年（含 2 年）	1,002,717.16	2,718,006.26
合计	145,457,995.79	142,858,416.57

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款。

## 20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	53,986,266.39	7,216,755.52
1 至 2 年（含 2 年）	318,493.50	454,783.20
2 至 3 年（含 3 年）	292,652.34	512,925.57
3 年以上	378,187.15	
合计	54,975,599.38	8,184,464.29

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,852,188.62	55,707,352.84	56,170,019.57	8,389,521.89
二、离职后福利-设定提存计划		2,116,971.26	2,099,315.06	17,656.20

合计	8,852,188.62	57,824,324.10	58,269,334.63	8,407,178.09
----	--------------	---------------	---------------	--------------

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,846,578.62	52,892,824.80	53,358,757.91	8,380,645.51
2、职工福利费		1,439,733.18	1,439,733.18	
3、社会保险费	3,300.00	643,238.18	639,971.80	6,566.38
其中：医疗保险费	3,300.00	555,657.00	552,475.12	6,481.88
工伤保险费		22,685.45	22,600.95	84.50
生育保险费		64,895.73	64,895.73	
4、住房公积金	2,310.00	731,556.68	731,556.68	2,310.00
合计	8,852,188.62	55,707,352.84	56,170,019.57	8,389,521.89

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,030,172.76	2,013,365.92	16,806.84
2、失业保险费		86,798.50	85,949.14	849.36
合计		2,116,971.26	2,099,315.06	17,656.20

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,285,587.69	12,270,876.52
企业所得税	28,899,216.86	3,509,041.43
个人所得税	162,363.32	159,279.14
城市维护建设税	1,269,439.61	874,028.76
教育费附加	906,742.58	624,306.25
印花税	78,266.30	75,882.30

合计	49,601,616.36	17,513,414.40
----	---------------	---------------

其他说明：

### 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	244,240.96	265,205.15
其他应付款	4,127,248.39	5,380,742.47
合计	4,371,489.35	5,645,947.62

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	58,134.96	62,206.60
短期借款应付利息	186,106.00	202,998.55
合计	244,240.96	265,205.15

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无重要的已逾期未支付的利息。

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他单位往来	2,717,130.89	4,677,980.20
押金和保证金	1,410,117.50	702,762.27
合计	4,127,248.39	5,380,742.47

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,000,000.00	2,000,000.00
一年内到期的长期应付款		18,342,208.28
一年内到期的租赁负债	34,448,253.67	
合计	36,448,253.67	20,342,208.28

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	7,146,827.91	494,999.01
合计	7,146,827.91	494,999.01

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	------

其他说明：

## 26、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	68,158,708.06	56,500,000.00
合计	68,158,708.06	56,500,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	44,170,562.77	
生产设备	12,737,766.98	
合计	56,908,329.75	

其他说明

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		22,075,885.20
合计		22,075,885.20

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款		22,851,039.79
减：未实现融资费用		775,154.59

其他说明：

根据新租赁准则，本期将应付融资租赁款转入租赁负债。

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	26,865,354.32		1,696,192.53	25,169,161.79	
未实现的售后租回损益	491,993.44			491,993.44	
合计	27,357,347.76		1,696,192.53	25,661,155.23	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
基于快速 充电项目 的电源管 理芯片研 发补助	534,858.39			50,000.00			484,858.39	与资产相 关
2016 产业 转型升级 专项补助	760,079.48			84,979.42			675,100.06	与资产相 关
高性能低 功耗微型 电源核心 芯片应用 示范补助	900,489.00			23,186.00			877,303.00	与资产相 关
2018 年技 术改造投 资补贴项 目第一批 资助款	4,319,107.74			334,043.2 8			3,985,064.46	与资产相 关
深圳市技 术装备及 管理智能 化提升项 目资助	8,431,275.00			644,022.0 0			7,787,253.00	与资产相 关
2018 年度 进口设备 贴息支持	289,733.09			21,200.04			268,533.05	与资产相 关
2019 年第 一批科技 计划项目 技术攻关 支持	2,700,000.00						2,700,000.00	与资产相 关
2020 年第 一批技术 改造补贴 款	2,155,642.97			150,453.3 6			2,005,189.61	与资产相 关
2019 年度	118,962.47			-8,112.59			127,075.06	与资产相

进口贴息支持								关
多通道、恒流源 LED 控制及驱动芯片智能化生产线建设资助	4,919,430.00			296,421.72			4,623,008.28	与资产相关
2020 年第六批技术改造补贴款	1,735,776.18			99,999.30			1,635,776.88	与资产相关
合计	26,865,354.32			1,696,192.53			25,169,161.79	

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	157,655,765.00			47,296,729.00		47,296,729.00	204,952,494.00

其他说明：

根据第二届董事会第二十次会议及2020年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以157,655,765股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）；送红股0股（含税）；同时以资本公积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增47,296,730股，转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额，转增后公司总股份增加至204,952,495股。公司于5月27日实施该2020年度权益分派方案。

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	547,665,846.88		47,296,729.00	500,369,117.88
其他资本公积	60,399.69	5,473,812.30		5,534,211.99
合计	547,726,246.57	5,473,812.30	47,296,729.00	505,903,329.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 根据第二届董事会第二十次会议及2020年度股东大会审议通过的《关于2020年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，公司拟以157,655,765股为基数，向全体股东每10股派发现金红利2元（含税）；送红股0股（含税）；同时以资本公



积金转增股本方式向全体股东每10股转增3股，共计转增47,296,730股，转增金额未超过报告期末资本公积——股本溢价的余额，转增后公司总股份增加至204,952,495股。公司于5月27日实施该2020年度权益分派方案。

2. 赢矽微本期吸收少数股东以专利权投资入股，增加资本公积5,473,812.30元。

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	522,155.27	-144,467.57				-144,467.57	377,687.70
外币财务报表折算差额	522,155.27	-144,467.57				-144,467.57	377,687.70
其他综合收益合计	522,155.27	-144,467.57				-144,467.57	377,687.70

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
储备基金	28,274,997.41			28,274,997.41
合计	28,274,997.41			28,274,997.41

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	302,201,901.61	212,042,320.52
调整后期初未分配利润	302,201,901.61	212,042,320.52
加：本期归属于母公司所有者的净利润	316,166,903.60	100,467,578.77
减：提取法定盈余公积		10,307,997.68
应付普通股股利	31,531,153.00	

期末未分配利润	586,837,652.21	302,201,901.61
---------	----------------	----------------

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 35、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	848,122,889.34	405,907,904.81	246,454,391.31	187,565,315.67
其他业务	2,751,230.90	2,588,095.45	4,311,299.60	1,202,771.90
合计	850,874,120.24	408,496,000.26	250,765,690.91	188,768,087.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
LED 灯、LED 控制及驱动类				503,424,363.30
电源管理类				225,562,364.49
MOSFET 类				32,998,128.26
其他类				86,138,033.29
租赁收入				2,751,230.90
其中：				
华中地区				31,694,639.02
华南地区				717,860,141.64
华东地区				85,060,378.44
华北地区				14,950,125.85
东北地区				935,994.59
西南地区				372,840.70
其中：				
其中：				
其中：				

其中：				
其中：				
合计				850,874,120.24

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

无

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,890,520.33	7,287.39
教育费附加	2,778,943.08	5,205.28
房产税	1,296.00	
土地使用税	211.08	
印花税	310,878.50	90,923.80
合计	6,981,848.99	103,416.47

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	5,620,779.79	2,435,125.68
租赁和物业管理费	644,034.70	938,809.09
汽车费用	477,532.45	204,701.08
物流费		367,565.96
业务宣传费	183,857.39	173,607.53
折旧摊销费用	113,975.02	142,141.51
办公及水电费	69,667.56	35,480.17
样品费	93,197.46	
其他	694,016.18	609,478.33
使用权资产折旧	933,186.54	

合计	8,830,247.09	4,906,909.35
----	--------------	--------------

其他说明：

**38、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	3,912,626.74	2,751,283.35
办公及水电费	601,931.86	215,892.52
租赁和物业管理费	1,627,305.64	2,154,178.49
中介机构费	2,318,888.30	297,948.86
折旧摊销费	1,172,135.81	797,952.34
通讯费	167,186.82	170,402.49
招待费	116,758.02	1,840.90
其他	550,636.27	877,718.82
使用权资产折旧	2,263,616.34	
合计	12,731,085.80	7,267,217.77

其他说明：

**39、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	24,193,622.00	6,945,671.94
材料费	12,630,859.51	6,660,526.10
掩膜费	7,086,018.87	4,479,840.68
技术开发费	18,556,080.04	10,000.00
租赁和物业管理费	1,936,573.13	1,175,730.16
设计测试费	682,028.00	291,364.45
服务费	751,861.94	1,319,147.13
折旧摊销费	461,516.22	326,610.09
其他	1,249,732.54	369,297.84
合计	67,548,292.25	21,578,188.39

其他说明：

## 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,656,166.36	4,909,624.43
利息收入	-568,870.54	-258,965.10
汇兑损益	-484,105.96	775,616.94
其他	19,256.42	248,206.47
融资费用	2,380,260.10	287,702.84
票据贴现息	2,691,545.37	
合计	8,694,251.75	5,962,185.58

其他说明：

## 41、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2016 产业转型升级专项补助	84,979.42	86,891.33
基于快速充电项目的电源管理芯片研发补助	50,000.00	50,000.00
高性能低功耗微型电源核心芯片应用示范补贴	23,186.00	23,186.00
技术改造投资补贴项目资助款	334,043.28	334,043.28
电源管理集成电路产品智能绿色生产线建设项目资助	644,022.00	644,022.00
高新处企业研发资助		1,015,000.00
研发费用补助	73,500.00	96,400.00
进口设备贴息支持	13,087.45	21,200.04
稳岗补贴	61,820.00	41,587.83
深圳市市场和质量监督管理委员会专利补贴		26,000.00
税务局退回三代手续费款	20,320.12	44,614.23
技术改造补贴款	150,453.36	613,903.67
深圳市福田区国库支付中心 R&D 投入支持补贴		2,000,000.00
深圳市福田区国库支付中心工业增长奖		600,000.00

深圳市福田区企业发展服务中心防护用品支持		20,000.00
深圳市科技创新委员会科技创新券		100,000.00
社保补贴	1,891.85	
首次全掩膜工程流片费用补贴	2,702,300.00	
招工招才奖励	500.00	
深圳市工业和信息化局集成电路专项扶持计划 2021 年资助资金	3,000,000.00	
深圳市工业和信息化局 2021 年工业企业扩大产能奖励项目	2,169,000.00	
工会经费返还	1,318.06	
深圳市福田区国库支付中心科技小巨人补贴款	400,000.00	
工业经营支持款	1,490,000.00	
深圳市科技创新委员会补助款	830,000.00	
多通道、恒流源 LED 控制及驱动芯片智能化生产线建设资助	296,421.72	
2020 年第六批技术改造补贴款 200 万元 (2019 年)	99,999.30	

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-19,780.34
银行理财产品投资收益	3,076,718.18	311,776.09
合计	3,076,718.18	291,995.75

其他说明：

#### 43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-861,752.86	-439,154.89
应收账款坏账损失	-148,081.02	250,495.50
合计	-1,009,833.88	-188,659.39

其他说明：

## 44、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,387,634.88	-4,121,179.21
七、在建工程减值损失	-1,291,600.00	
合计	-4,679,234.88	-4,121,179.21

其他说明：

## 45、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得	-1,907,811.04	1,398,062.56

## 46、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	1.50		
合计	1.50		

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 47、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		259.40	
滞纳金	97.81		97.81
合计	97.81	259.40	97.81

其他说明：

## 48、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,242,185.34	1,893,974.29
递延所得税费用	352,205.60	-616,804.12
合计	30,594,390.94	1,277,170.17

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	345,518,978.73
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,551,897.87
子公司适用不同税率的影响	584,277.51
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	233,448.23
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	997,713.18
税法规定的额外可扣除费用（加计扣除）	-5,772,945.85
所得税费用	30,594,390.94

其他说明

## 49、其他综合收益

详见附注 32。

## 50、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	568,871.48	239,039.82
政府补助	10,750,649.53	6,763,602.06
押金和保证金	311,798.00	317,000.00
其他	904,243.69	35,893.48
合计	12,535,562.70	7,355,535.36



收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	2,783,010.54	2,357,247.83
付现管理费用	10,144,607.32	4,562,820.78
付现研发费用	20,197,819.80	5,016,607.07
付现制造费用	19,290,183.62	11,739,187.58
银行手续费	264,931.19	84,528.01
单位往来款	2,715,583.24	2,000,000.00
押金和保证金	1,676,547.62	1,238,744.99
其他	1,667,394.42	804,043.08
合计	58,740,077.75	27,803,179.34

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

融资租赁租金	10,245,000.00	6,295,000.00
银行承兑汇票贴现息	1,640,833.33	
银行承兑汇票保证金		12,645,846.79
合计	11,885,833.33	18,940,846.79

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	314,924,587.79	23,999,324.30
加：资产减值准备	-2,488,867.84	4,295,107.58
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	11,351,990.03	16,770,854.46
使用权资产折旧	9,041,864.64	
无形资产摊销	165,587.88	88,274.58
长期待摊费用摊销	9,449,042.48	5,715,891.79
处置固定资产、无形资产和其 他长期资产的损失（收益以“-”号填 列）	1,971,364.54	-1,398,062.56
固定资产报废损失（收益以 “-”号填列）		259.40
公允价值变动损失（收益以 “-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填 列）	6,524,388.92	5,579,620.87
投资损失（收益以“-”号填 列）	-3,076,718.18	-311,776.09
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	352,205.60	-616,804.12
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号 填列）	-30,307,547.54	-73,842,653.99
经营性应收项目的减少（增加	-256,712,472.23	-94,093,381.70

以“-”号填列)		
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	79,360,808.57	35,462,061.22
其他	-1,696,192.53	-2,044,336.07
经营活动产生的现金流量净额	138,860,042.13	-80,395,620.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	176,082,658.26	261,404,360.85
减: 现金的期初余额	174,669,451.13	81,228,347.73
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,413,207.13	180,176,013.12

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,082,658.26	174,669,451.13
其中：库存现金	112,977.31	126,258.57
可随时用于支付的银行存款	175,969,680.95	261,278,102.28
三、期末现金及现金等价物余额	176,082,658.26	174,669,451.13

其他说明：

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,693,617.00	银行承兑汇票保证金
合计	20,693,617.00	--

其他说明：

## 53、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	147,677.52	6.46010	954,011.56
欧元			
港币	52,770.38	0.83206	43,908.14
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
短期借款			
其中：美元	5,690,000.00	6.46010	36,757,969.00

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币
富玺	香港	美元

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市技术装备及管理智能化提升项目资助	7,787,253.00	递延收益	644,022.00
多通道、恒流源 LED 控制及驱动芯片智能化生产线建设资助	4,623,008.28	递延收益	296,421.72
2019 年第一批科技计划项目技术攻关支持	2,700,000.00	递延收益	0.00
2020 年第一批技术改造补贴款	2,005,189.61	递延收益	150,453.36
2018 年技术改造投资补贴项目第一批资助款	3,985,064.46	递延收益	334,043.28
2020 年第六批技术改造补贴款	1,635,776.88	递延收益	99,999.30
2016 产业转型升级专项补助	675,100.06	递延收益	84,979.42
基于快速充电项目的电源管理芯片研发补助	484,858.39	递延收益	50,000.00
高性能低功耗微型电源核心芯片应用示范补助	877,303.00	递延收益	23,186.00
2018 年度进口设备贴息支持	268,533.05	递延收益	21,200.04
2019 年度进口贴息支持	127,075.06	递延收益	-8,112.59
深圳市科技创新委员会补助款	1,836,000.00	其他收益	830,000.00

工业经营支持款	2,340,000.00	其他收益	1,490,000.00
深圳市福田区国库支付中心科技小巨人补贴款	800,000.00	其他收益	400,000.00
厦门科技局 2020 年企业研发费用补助	293,600.00	其他收益	73,500.00
稳岗补贴	193,283.27	其他收益	61,820.00
三代手续费返还	64,934.35	其他收益	20,320.12
社保补贴	3,012.92	其他收益	1,891.85
正电压调整器芯片、低噪声稳压电荷泵 DC/DC 驱动芯片和电源转换控制芯片等 34 种芯片的首次全掩膜工程流片费用补贴	2,702,300.00	其他收益	2,702,300.00
招工招才奖励	500.00	其他收益	500.00
深圳市工业和信息化局集成电路专项扶持计划 2021 年资助资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
深圳市工业和信息化局 2021 年工业企业扩大产能奖励项目	2,169,000.00	其他收益	2,169,000.00
工会经费返还	1,318.06	其他收益	1,318.06

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 55、其他

### 八、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鑫恒富	深圳	深圳	设计	100.00%		设立
富玺	香港	香港	贸易	100.00%		设立
云矽	深圳	深圳	设计	85.00%		设立

凌矽	厦门	厦门	设计	80.00%		设立
合肥富满	合肥	合肥	制造	100.00%		设立
天津富满	天津	天津	制造	62.00%		设立
台慧微	深圳	深圳	设计	100.00%		设立
佳满鑫	深圳	深圳	制造	51.00%		设立
富亿满	深圳	深圳	制造、销售	100.00%		设立
赢矽微	上海	上海	设计	70.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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



联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期末未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	----------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过资金主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

随着公司业务规模的扩大，应收账款余额呈逐年上升的趋势，如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在信用风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

## （二）流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款	170,257,969.00	40,000,000.00	-	-	210,257,969.00
交易性金融负债					-
应付票据	77,074,071.46	58,159,004.00	-	-	135,233,075.46
应付利息	244,240.96	-	-	-	244,240.96
应付账款	145,457,995.79	-	-	-	145,457,995.79
其他应付款	2,858,561.36	-	1,268,687.03	-	4,127,248.39
一年内到期的非流动负债	18,224,126.84	18,224,126.83	-	-	36,448,253.67
长期借款	-	-	62,119,230.00	6,039,478.06	68,158,708.06
合计	414,116,965.41	116,383,130.83	63,387,917.03	6,039,478.06	599,927,491.33

项目	上年年末余额				
	6个月以内	6个月至1年	1至5年	5年以上	合计
短期借款	50,000,000.00	136,244,820.00			186,244,820.00
应付票据	66,061,944.79	50,412,831.67			116,474,776.46
应付利息	265,205.15				265,205.15
应付账款	142,858,416.57				142,858,416.57
其他应付款	5,380,742.47				5,380,742.47
一年内到期的非流动负债	10,066,183.78	10,276,024.50			20,342,208.28
长期借款			56,500,000.00		56,500,000.00
合计	274,632,492.76	196,933,676.17	79,351,039.79		550,917,208.72

### （三）市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021年06月30日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，则本公司的净利润将减少或增加165,410.86元；2020年度公司固定利率借款占外部借款的94.96%，不存在利率风险。管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### 2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	954,011.56	43,908.14	997,919.70	1,974,961.37	88,635.09	2,063,596.46
应收账款	0.00		0.00	0.00		0.00
小计	954,011.56	43,908.14	997,919.70	1,974,961.37	88,635.09	2,063,596.46
外币金融负债			0.00			0.00
短期借款	36,757,969.00	0.00	36,757,969.00	11,744,820.00	0.00	11,744,820.00
应付账款	0.00	0.00	0.00	16,430,434.21	0.00	16,430,434.21
小计	36,757,969.00	0.00	36,757,969.00	28,175,254.21	0.00	28,175,254.21
净额	-35,803,957.44	43,908.14	-35,760,049.30	-26,200,292.84	88,635.09	-26,111,657.75

于2021年06月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润968,567.17元（2020年12月31日：708,708.62元）；如果人民币对港币升值或贬值3%，则公司将增加或减少净利润-1,099.90元（2020年12月31日：-2,220.31元）。管理层认为3%合理反映了下一年度人民币对美元及港币可能发生变动的合理范围。

#### 3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计 量	第二层次公允价值计 量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计 量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	206,815,060.22			206,815,060.22
1.以公允价值计量且其 变动计入当期损益的 金融资产	206,815,060.22			206,815,060.22
应收款融资		425,109,471.29		425,109,471.29
持续以公允价值计量 的资产总额	206,815,060.22	425,109,471.29		631,924,531.51
二、非持续的公允价值 计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
集晶（香港）	香港	贸易	HKD10,000	34.74%	34.74%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是刘景裕。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
罗琼	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
郝塞玲	董事
骆悦	董事
徐浙	董事
王秋娟	董事
邓慧	独立董事

李道远	独立董事
汪国平	独立董事
李志雄	监事
奚国平	监事
陈映	监事
刘美琪	实际控制人亲属

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
刘景裕	100,000,000.00	2019年01月03日	2022年01月02日	否
刘景裕	100,000,000.00	2019年02月22日	2021年09月10日	否
刘景裕	80,000,000.00	2019年02月28日	2021年02月28日	是
刘景裕	18,800,000.00	2019年05月31日	2025年05月30日	否
刘景裕	50,000,000.00	2019年06月04日	2022年06月03日	否
刘景裕	88,000,000.00	2019年08月30日	2023年05月29日	否
刘景裕	50,000,000.00	2019年09月01日	2022年09月02日	否
刘景裕	50,000,000.00	2021年02月12日	2024年02月11日	否
刘景裕	390,000,000.00	2019年09月06日	2023年09月05日	否
刘景裕	30,000,000.00	2020年05月20日	2021年05月20日	是
刘景裕	50,000,000.00	2020年07月30日	2021年07月29日	否
刘景裕	20,000,000.00	2020年05月11日	2022年02月10日	否
刘景裕	50,000,000.00	2020年06月12日	2021年06月11日	否
刘景裕、集晶（香港）有限公司	40,000,000.00	2020年08月13日	2025年09月28日	否
刘景裕	100,000,000.00	2020年09月11日	2022年09月11日	否
刘景裕	150,000,000.00	2021年12月21日	2023年12月21日	否
刘景裕	80,000,000.00	2020年11月02日	2021年08月17日	否
刘景裕	300,000,000.00	2020年09月02日	2021年09月01日	否
刘景裕	13,470,100.00	2019年12月09日	2024年09月24日	否
刘景裕	48,050,100.00	2020年05月21日	2025年02月28日	否

刘景裕	50,000,000.00	2021 年 05 月 21 日	2022 年 02 月 26 日	否
刘景裕	350,000,000.00	2021 年 06 月 07 日	2025 年 04 月 18 日	否

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,385,829.00	855,433.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额



7、关联方承诺

8、其他

十二、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十五、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	59,844,318.89	14.76%	5,906,243.92	9.87%	53,938,074.97	32,876,135.72	6.92%	6,305,340.79	19.18%	26,570,794.93
其中:										
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	59,844,318.89	14.76%	5,906,243.92	9.87%	53,938,074.97	32,876,135.72	6.92%	6,305,340.79	19.18%	26,570,794.93
按组合计提坏账准备的应收账款	345,592,146.45	85.24%	21,936,727.11	6.35%	323,655,419.34	442,165,989.00	93.08%	23,745,971.59	5.37%	418,420,017.41
其中:										
账龄分析组合	334,048,501.83	82.39%	21,936,727.11	6.57%	312,111,774.72	431,572,260.48	90.85%	23,745,971.59	5.50%	407,826,288.89
合并范围内关联方组合	11,543,644.62	2.85%	0.00	0.00%	11,543,644.62	10,593,728.52	2.23%			10,593,728.52
合计	405,436,465.34	100.00%	27,842,971.03	6.87%	377,593,494.31	475,042,124.72	100.00%	30,051,312.38	6.33%	444,990,812.34

按单项计提坏账准备: 5,906,243.92

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	29,079,358.68	1,481,934.22	5.10%	超账期
客户二	8,752,614.78	445,010.51	5.08%	超账期
客户三	8,023,382.64	1,913,127.85	23.84%	超账期
客户四	6,787,676.03	458,481.27	6.75%	超账期
客户五	6,180,513.04	586,916.35	9.50%	超账期
客户六	586,514.05	586,514.05	100.00%	预计无法收回
客户七	434,259.67	434,259.67	100.00%	预计无法收回
合计	59,844,318.89	5,906,243.92	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：21,936,727.11

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析组合			
1 年以内（含 1 年）	308,709,626.99	15,435,481.35	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	13,723,718.18	1,372,371.82	10.00%
2 至 3 年（含 3 年）	9,266,118.18	2,779,835.46	30.00%
3 至 4 年（含 4 年）	2,349,038.48	2,349,038.48	100.00%
合计	334,048,501.83	21,936,727.11	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	11,543,644.62	0.00	0.00%
合计	11,543,644.62	0.00	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	362,406,749.51
1 年以内	362,406,749.51
1 至 2 年	24,839,837.51
2 至 3 年	14,820,066.12
3 年以上	3,369,812.20
3 至 4 年	3,369,812.20

合计	405,436,465.34
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	6,305,340.79		399,096.87			5,906,243.92
按组合计提坏账准备	23,745,971.59		1,264,934.69	544,309.79		21,936,727.11
合计	30,051,312.38		1,664,031.56	544,309.79		27,842,971.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
客户一	473.85
客户二	550.00
客户三	520.00
客户四	2,480.00
客户五	986.70
客户六	1,965.70
客户七	1,227.90
客户八	961.90
客户九	1,185.00
客户十	1,930.38
客户十一	960.00
客户十二	640.00
客户十三	2,760.00
客户十四	251,755.86
客户十五	275,912.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	39,554,980.43	9.76%	2,005,715.31
客户二	29,909,205.80	7.38%	1,495,460.29
客户三	18,923,360.00	4.67%	946,168.00
客户四	16,210,932.62	4.00%	810,546.63
客户五	14,470,847.39	3.57%	730,922.15
合计	119,069,326.24	29.38%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	105,414,630.22	39,798,770.41
合计	105,414,630.22	39,798,770.41

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2)重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	870,923.80		1,280,000.00	2,150,923.80



2021年1月1日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	579,828.03			544,309.79
本期核销			1,280,000.00	1,280,000.00
2021年6月30日余额	1,450,751.83		0.00	1,450,751.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	87,819,436.83
1年以内	87,819,436.83
1至2年	13,581,604.96
2至3年	4,586,939.71
3年以上	877,400.55
3至4年	877,400.55
合计	106,865,382.05

### 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,280,000.00			1,280,000.00		0.00
按组合计提坏账准备	870,923.80	579,828.03				1,450,751.83
合计	2,150,923.80	579,828.03		1,280,000.00		1,450,751.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
确认无法收回的其他应收款	1,280,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
其他往来单位一	内部往来	39,118,256.20	1 年以内	36.61%	
其他往来单位二	内部往来	17,746,233.72	1 年以内 9,620,000.00, 1-2 年 4,370,000.00, 2-3 年 3,279,948.80, 3 年以上 476,284.92	16.61%	
其他往来单位三	内部往来	17,690,000.00	1 年以内	16.55%	
其他往来单位四	内部往来	13,800,000.00	1 年以内	12.91%	
其他往来单位五	融资租赁保证金	6,263,340.00	2-3 年	5.86%	939,501.00
合计	--	94,617,829.92	--	88.54%	939,501.00

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	17,333,650.00		17,333,650.00	14,533,650.00		14,533,650.00
合计	17,333,650.00		17,333,650.00	14,533,650.00		14,533,650.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
鑫恒富	1,000,000.00					1,000,000.00	
富玺	3,133,650.00					3,133,650.00	
凌矽	2,400,000.00					2,400,000.00	
合肥富满	1,300,000.00					1,300,000.00	
台慧微	300,000.00	300,000.00				600,000.00	
佳满鑫	5,100,000.00					5,100,000.00	
富亿满	300,000.00					300,000.00	
赢矽微	1,000,000.00	2,500,000.00				3,500,000.00	
合计	14,533,650.00	2,800,000.00				17,333,650.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期 末余 额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	831,972,634.43	394,832,258.77	242,144,744.56	186,148,765.98
其他业务	2,751,230.90	2,588,095.45	4,311,299.60	1,202,771.90
合计	834,723,865.33	397,420,354.22	246,456,044.16	187,351,537.88

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				
LED 灯、LED 控制及驱动类				495,098,827.37
MOSFET 类				32,981,803.49
电源管理类				224,302,417.21
其他类				79,589,586.36
租赁收入				2,751,230.90
其中：				
华中地区				31,694,639.02
华南地区				704,174,071.81
华东地区				82,596,193.36
华北地区				14,950,125.85
东北地区				935,994.59
西南地区				372,840.70
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
合计				831,972,634.43

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-19,780.34
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,076,718.18	311,776.09
合计	3,076,718.18	291,995.75

## 6、其他

### 十七、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,907,811.04	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,446,842.56	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,076,718.18	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-96.31	
减：所得税影响额	1,357,526.35	
少数股东权益影响额	15,278.19	
合计	12,242,848.85	--

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

说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	30.66%	1.54	1.54
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.47%	1.48	1.48

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他