



深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

# 2021 年半年度报告

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人俞磊、主管会计工作负责人居济民及会计机构负责人(会计主管人员)李济立声明：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。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告中阐述了未来可能发生的有关风险因素，详见“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”，敬请投资者予以关注。

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.....	9
第四节 公司治理.....	27
第五节 环境与社会责任.....	29
第六节 重要事项.....	31
第七节 股份变动及股东情况.....	40
第八节 优先股相关情况.....	47
第九节 债券相关情况.....	48
第十节 财务报告.....	49

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本；

二、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；

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、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、麦捷科技	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司
特发集团	指	深圳市特发集团有限公司，系本公司实际控制人
远致富海信息	指	深圳远致富海电子信息投资企业(有限合伙)，系本公司控股股东
深创投	指	深创投制造业转型升级新材料基金（有限合伙），系本公司股东
香港麦捷	指	香港麦捷电子贸易有限公司，系本公司全资子公司
麦高锐	指	深圳市麦高锐科技有限公司，系本公司全资子公司
星源电子	指	星源电子科技（深圳）有限公司，系本公司全资子公司
金之川	指	成都金之川电子有限公司，系本公司控股子公司
胜普电子	指	重庆胜普电子有限公司，系本公司参股子公司
董事会	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司董事会
股东大会	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司股东大会
公司章程	指	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司章程
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	麦捷科技	股票代码	300319
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市麦捷微电子科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	麦捷科技		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN MICROGATE TECHNOLOGY CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	MICROGATE		
公司的法定代表人	俞磊		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王磊	王大伟
联系地址	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区二巷6号	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区二巷6号
电话	0755-82928319	0755-82928319
传真	0755-28085605	0755-28085605
电子信箱	securities@szmicrogate.com	securities@szmicrogate.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，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

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

### 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）	1,648,554,876.97	875,294,906.67	88.34%
归属于上市公司股东的净利润（元）	139,060,777.53	39,555,151.46	251.56%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	114,451,062.55	28,363,400.62	303.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	206,500,423.74	229,472,581.70	-10.01%
基本每股收益（元/股）	0.1997	0.0567	252.20%
稀释每股收益（元/股）	0.1997	0.0567	252.20%
加权平均净资产收益率	6.43%	1.90%	4.53%
	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）	5,590,251,370.02	3,848,771,147.88	45.25%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,566,677,519.17	2,094,388,833.81	70.30%

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

是  否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1629

### 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）	-473,842.17	
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）	29,703,236.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,813.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,251.66	
减：所得税影响额	4,421,467.25	
少数股东权益影响额（税后）	445,277.19	
合计	24,609,714.98	--

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) 主要业务

公司目前主要业务按产品板块分为电子元器件及LCM液晶显示模组两大类,重点围绕5G应用以及新能源汽车进行布局与突破。

公司作为国家级高新技术企业、深圳市企业技术中心和博士后创新实践基地,始终坚持通过自主研发核心技术,持续将自身研发储备转化为性能卓越、质量过硬的产品,公司以一体成型电感、射频滤波器为代表的一众拳头产品目前已成为国内行业标杆,客户应用广泛、口碑良好。

LCM液晶显示模组业务主要由全资子公司星源电子开展,星源电子地处深圳,为全球智能音箱、车载显示、智能支付、智能制造等显示终端提供触显一体化新型显示技术,属于该细分领域龙头企业。

控股子公司金之川则主要生产电感变压器产品,服务的客户以通信基础建设商和新能源汽车相关厂商为主,作为行业的佼佼者,金之川在5G通讯建设及汽车电子应用遍地开花的浪潮中具备较强的市场竞争力。

经营主体	产品名称	应用领域
本部	一体成型电感	智能手机、网通产品、可穿戴设备、汽车电子、智慧显示、智能家居、智慧安防、移动办公等
	叠层电感	
	绕线电感	
	LTCC滤波器、SAW滤波器、F-SAW等	
星源电子	LCM模组	平板电脑、笔记本电脑、智能家居、汽车电子等
金之川	电感变压器	通讯基站、手机快充、汽车电子、光伏逆变器、高端服务器等

#### (二) 主要产品及其用途

##### 1、电感

电感是电子线路中不可缺少的三大基础元器件之一,主要起到滤波、振荡、延迟、陷波等作用,同时还有筛选信号、过滤噪声、稳定电流及抑制电磁波干扰等效用,它可与电阻或电容组成高通或低通滤波器、移相电路及谐振电路等,广泛应用于电子工业的各个领域,包括通信设备、消费电子、汽车电子、工业互联等。公司电感根据工艺结构不同,主要分为一体成型、绕线型和叠层型电感,其中,公司针对客户的需求以及应用场景的异同,相继推出了复合一体电感及精密绕线电感等中高端产品,现均已实现批量供货。

##### 2、射频器件

射频器件按照在应用设备中的产品形态,可划分为分立器件和射频前端模组,分立器件即滤波器、功率放大器、射频开关等各个细分器件,其中滤波器是射频前端中最重要的分立器件,作用为使信号中特定频率成分通过而极大衰减其他频率成分,从而提高信号的抗干扰性及信噪比,包含于射频前端中被广泛应用于通讯终端、通讯基站、回传链路、卫星通信、航空航天、有线宽带等各个通信相关的领域;射频前端模组则是将各器件集成在一起,在天线和射频收发模块间实现信号发送和接收。公司在射频器件方面主要

提供SAW滤波器、LTCC滤波器及射频前端模组，其中，LTCC滤波器由于具备尺寸小、性能优、可靠性高、成本低、抗电磁干扰强、不必另加封装等特点，同时还带有优良的高频、高速传输以及宽通带的特性，可以满足Sub-6GHz UHB频段及毫米波频段应用，现已成为Sub-6GHz UHB频段手机滤波器的主流解决方案之一。

### 3、LCM产品

LCM液晶显示模组是液晶面板的配套产业，是液晶显示屏的重要组成部分，是将液晶显示器件、连接件、控制与驱动等外围电路、电路板、背光源、结构件等装配在一起的组件。公司目前主要生产和销售中尺寸的LCM模组，产品广泛应用于平板电脑、笔记本电脑、车载显示器、智能音箱、智慧支付平台、监控器、工控仪表等领域，虽然LCM业务同公司其他产业相比毛利率偏低，但由于LCM模组的制造工艺流程较复杂、自动化程度较高，行业本身仍具有较高的技术壁垒以及稳定增长的收入规模。

### 4、电感变压器

电感变压器是利用电磁感应的原理来改变交流电压的装置，不仅具有电压变换、电气隔离和能量传递等基本功能，还能够实现电能质量的调节，主要应用于通信基站、光通信设备、移动通讯终端、高性能低功耗多核高端服务器等新一代信息技术和光伏逆变器、新能源汽车、充电桩等新兴领域配套。该部分产品主要系控股子公司金之川生产，目前与母公司的产品形成协同，为通信基站、新能源汽车等客户提供全套的产品和一站式服务。

## （三）经营模式

### 1、研发模式

公司新品研发遵循标准的APQP流程，首先根据市场具体开发需求、设计平台的方案需求和未来配套等因素确立计划和确认项目；根据开发目标进行性能的评估及建模仿真，综合考虑成本、良率、性能等因素进行优化，完成工艺设计和参数设计；在试做过程中不断调整并优化具体的器件参数，进而试做出合格目标样品；之后基于合格样品进行多批次小批量的试做，进一步评估确定工艺和设备的可靠性，为未来量产提供数据支持；最后根据产品反馈及市场需求决定是否启用量产流程。

### 2、采购模式

公司采购部实行直接采购模式，依据生产计划及原料市价综合研判制订采购方案，与供应商直接签订采购合同、下达订单。公司具有完善、严格的供应商管理体系，在主要原材料及关键辅料上均选择多家合格供应商，以确保供应方的长期稳定，维持合理的原材料库存水平，目前与主要供应商均已建立长期稳定的合作关系，形成了较为牢固的原材料供应渠道；同时公司在采购环节实行严格的品质核查，将产品质量从源头加以控制。

### 3、生产模式

公司生产环节主要由各事业部的制造部执行，为快速响应市场及客户的需求，公司通常由市场部下达市场预测表，根据市场预测确定最佳库存水平，并由制造部根据“以销定产”原则制定生产计划，依照生产任务，组织、控制及协调生产过程中的各种具体活动和资源，以达到对成本控制、产品数量、质量环境和计划完成率等方面的考核要求，同时加强生产工艺控制，提高全员劳动生产率。

### 4、销售模式

公司产品主要用于消费类、通讯类、安防类以及物联网等电子产品与设备，如手机、通讯基站、电视机、平板显示、便携式计算机、智能音箱、安防系统及其他物联网产品，下游客户要求生产厂家能够大批量供货、产品品质优良、交货迅速。鉴于行业客户要求，公司销售主要实行国内各销售片区及国际销售分

部结合的直销模式，将业务人员长期安置在各自负责市场，通过不断地与客户调研、接触，深度挖掘合作契机，进而实现销售收入。公司对销售的管理主要从销售策略、销售目标、销售价格、结算方式进行全方位管理。公司市场部配有完备的售后服务体系，安排了专职的客户服务人员，并针对国内外重要客户设置了专门项目经理，以期在销售服务期间不断与客户实现良好的沟通及反馈。

#### （四）市场地位

伴随着5G建设逐步铺开，通讯基础设施、消费电子、汽车电子、服务器及物联网等多应用领域对于通信元器件的性能及规格均提出了更高的要求，做为三大基础被动元件之一的电感和做为射频前端元器件核心的滤波器，在此背景下得以快速发展。由于技术实力、规模等因素影响，国产厂商过去在电子元器件市场整体上处于弱势地位。但自近年来，贸易摩擦、汇率波动等外界不确定的因素愈演愈烈，国内下游厂商纷纷重视起供应链安全的问题，持续稳定的市场需求直接拉升了国产电子元器件的出货规模，国内中高端电子元器件行业随之迎来了快速发展的时期。

##### 1、电感领域

鉴于近年来国家对基础元器件产业的大力扶持，大陆厂商纷纷切入，全球电感市场的竞争格局已由过去的国外及中国台湾厂商主导转变为国外、台湾与大陆厂商共同竞争。公司作为在大陆起步较早的电感生产厂商，通过逐步提升产品性能、扩充产能及挖掘销售渠道，现已成为电感行业的主要厂商之一，尤其在细分的一体成型电感领域，公司具备业内领先的设计工艺和量产能力，是大陆地区最具代表性的产品供应商。

##### 2、射频元器件领域

随着5G商业化及智能电子应用的快速推行，射频前端市场迎来了高速发展期，尤其在国内市场更是呈现出供需关系的失衡，因此国内外射频元器件厂商均在增加自身投入以获取更好的市场卡位。公司自去年开始即进入滤波器产业建设的快车道，产品质量及出货规模均有明显提升，随着本年度募投项目的启动建设，公司将在SAW和LTCC滤波器领域继续夯实在国内领先的市场地位。

##### 3、LCM领域

液晶显示模组市场自2015年起，受累于产能缩减及显示技术的更新迭代，进入了一段调整时期。但在此期间国外头部厂商陆续退出LCD业务，使得国产厂商的市场占有率已超过五成，且由于去年疫情环境带来的“宅经济”效应，下游需求旺盛，行业景气度大幅提升，显示模组行业又迎来了一段复苏时期，星源电子凭借自身优质的客户资源，在营收上增长势头迅猛，目前在中尺寸LCM模组领域处于国内领先地位。

#### （五）主要的业绩驱动因素

产业升级建设浪潮与国产化风口到来——一方面随着国家5G建设的按期部署，通讯、消费电子、汽车电子、新能源、物联网及模块、工业互联网等多应用领域全面发展，以通信基站为代表的基础设施领域和以通讯终端为代表的应用领域迎来快速扩张周期；另一方面由于过去国内厂商的技术实力及规模等因素影响，电感、滤波器等电子元器件市场始终被国外厂商垄断，国内产品在电子元器件市场上处于弱势地位，自从中美贸易战导致多方不确定性因素的增加，对终端厂商产生了贸易摩擦及汇率波动等影响，使各终端厂商开始逐渐考虑供应链安全的问题，多数终端厂商开始优先启用国产电感及射频前端元器件以确保自身的正常经营。同时，受国家“国内国际双循环”新发展格局及大力发展半导体科技的政策刺激，中高端电子元器件国产化进程正在加速推进，国产电子元器件行业将迎来持续的繁荣期，公司也将趁此机遇，积极拓宽自身的客户范围及市场深度，谋求更大的发展与收获。

## 二、核心竞争力分析

### 1、领先的技术创新与工艺创新步伐

公司建立了一整套成熟的设计开发工艺流程，搭建了模块化设计工作平台，为重点项目成立集销售、设计、工程、生产、QC等多部门业务骨干为一体的研发团队，能根据下游产品整体设计快速提出元器件解决方案，并满足批量制造需求。公司还通过参与主流芯片产品的早期设计为客户量身定做一站式元器件解决方案；为了顺应主流芯片的发展潮流，提前掌握市场主动权，提高对下游市场的响应速度。同时，公司与国内外知名的手机芯片开发企业建立了紧密的合作关系。通过密切关注行业技术的发展，不断对新产品、新技术、新工艺、新材料进行深入研究，基于对电子元器件行业的深刻理解和多年研发投入，公司积累了丰富的研发、生产经验，形成了一批具有自主知识产权的设计和工艺技术。截至2021年6月30日，公司已获授权的专利共95项，其中发明专利26项。公司参与的“高世代声表面波材料与滤波器产业化技术”项目曾荣获2018年度国家科学技术进步二等奖。

### 2、扎实的人才积累

公司的主要产品属于高端电子元器件，从事该行业需具备材料学、半导体、化工、测量、电路等跨学科的高端专业人才。由于国内外高校很少开办相关综合专业，人才培养主要通过企业自主完成，公司拥有一批国内最早专注于电子元器件设计、材料、工艺、生产的研发技术人员和管理团队，公司董事、总经理张美蓉博士是国内被动电子元器件行业的技术领军人物，她带领公司逐步培养出一支专业知识结构完善、研发生产经验丰富、自主创新能力强研发团队，通过对行业通用技术、产品特性、工艺特性、材料特性、设备特性的研究，与上下游联合开发，与国内众多知名高校合作，储备了较多优秀的技术人才，为公司发展提供了人才保障。在2020年，公司荣获深圳市级博士后创新实践基地授牌。

### 3、优秀的客户资源

客户认证系电子元器件行业的竞争壁垒，下游终端客户对产品质量、响应速度、产品检测、售后服务等均有较高要求。元器件供应商通过下游整机厂商认证后，下游厂商通常会与供应商建立长期稳定的战略合作关系，以确保电子整机产品的可靠性。公司凭借先进的生产技术和优异的产品性能，陆续获得了通讯、计算机、消费电子等领域众多知名企业的肯定，积累了大批诸如小米、三星、TCL、亚马逊、谷歌、飞利浦、惠普、联想等国际一流客户，与之建立了长期合作关系。经过十多年的精耕细作，公司在与上述优质客户的合作过程中建立了牢固的信任，多次获得客户授予的“优秀供应商”、“优秀商业合作伙伴”等荣誉称号。

### 4、领先的产业布局

电感产品按照用途主要分为用于耦合、共振、扼流场合的射频电感及用于变化电压的功率电感，公司在两类电感产品上均具备成熟的研制能力，基于目前的市场需求及自身的客户资源情况，公司现已充分发挥在一体成型及绕线电感市场的领先优势。同时，公司在滤波器厂商中也是少数同时具备SAW和LTCC滤波器产品的国内供应商，针对SAW应用范围极广的情况，公司特别加强了其软件设计开发能力，以此来迅速满足客户需求，设计出能够符合各类规格要求的产品；相对于SAW而言，LTCC在5G UHB频段乃至毫米波频段都可广泛应用，因此形成了较强的产品互补以及协同效应，为了确保制程技术的稳定，公司建立了庞大的数据库来形成LTCC产品的“Know-How”，通过长期的生产经验积累，形成了在LTCC国内市场上的龙头地位。

### 5、稳定的产品品质

基于较成熟的制造工艺和较高的研发设计水平，同样尺寸的电感产品，相较传统产品，公司可以实现其电感量更大、适用频率更高、品质因素Q值更高，且抗干扰能力更强，过滤杂波、稳定电流能力更好；

在射频元器件方面，公司掌握多个系列不同磁导率和介电常数的原材料配方，工艺流程较完善，能充分满足下游客户对产品参数及规格的个性化需求。公司自成立以来，一贯高度重视品质管理，在采购、生产、销售各环节均进行严格的质量控制，先后通过了ISO9001: 2015、IATF16949: 2016、ISO14001、ISO18001等体系认证，目前公司主要产品合格率处于国内领先水平。公司凭借多年积累获得了一系列荣誉资质，被国家信息产业部定点为“手机配套工程”项目；被广东省政府确立为“十大重点高新科技项目”企业，连续八年获得“中国电子元件百强企业”称号。

## 6、科学的管理水平

一直以来，公司都非常重视各类管理人才的培养，采取换岗培养、引进专家辅导、外送骨干培训等方式全面提升各级管理人员素质，并多种渠道引进高级管理人才，加强现代企业先进管理知识及管理理念的学习，进一步完善各项管理制度和规范；公司以市场为导向开展运营管理，适时调整产品结构和研发方向、完善内控制度，以降低经营风险；公司注重生产管理和成本管控，在产品研发设计阶段即充分考虑材料、制作难度、生产时间、合格率等因素，进行精准的成本测算，利用积累的大量工艺试验结果，通过计算机辅助模拟仿真技术，结合实验设计、潜在失效模式与分析等先进制造技术手段预先评估批量生产过程中可能存在的问题，并对生产工艺过程进行优化，通过SPC、6 $\sigma$ 等科学控制手段对生产过程的质量问题进行动态处理，进而有效降低了大批量生产过程中可能出现的质量波动，提高了产品可靠性和一次性合格率，降低了生产过程的损耗和生产成本，缩短了生产周期，提高了人员与设备的生产效率。

## 三、主营业务分析

### 概述

2021年上半年，是麦捷科技迎来快速发展及蝶变的时期。伴随着国际贸易形势及疫情的反复，公司产品的主要应用场景——通讯基础设施建设及终端应用的铺开进程受到一定影响，但在此背景下，下游厂商逐渐将自身的供应链安全纳入了业务关注重点，部分高技术或高附加值产品的国产化进程也因此成为大势所趋。公司作为主业聚焦于电子元器件行业、同时涵盖LCM业务的高新技术企业，显著受益于国产化进程。因此，在当下经营周期中从管理变革、研发突破、产品升级、市场拓展的角度寻求提升，对公司而言是机遇，也是挑战。

### （一）财务指标情况

报告期内，公司业务实现了阶段性突破，销售收入达到1,648,554,876.97元，同比上升88.34%；实现归属于上市公司股东的净利润139,060,777.53元，同比上升251.56%，其中，公司本部在报告期内屡创单月历史销售新高，累计实现销售收入536,603,794.23元，同比上升84.16%；实现净利润115,805,379.68元，同比上升182.00%。公司本部业绩稳定增长的主要原因系：1、公司积极拓展自身产能及产品结构，在取得更多订单的基础上，优质订单的比例也有所提升，公司产品在更多地向高利润应用场景输出，如：高端消费电子、服务器、汽车电子等；2、国产化进程助力公司射频产品的产销量较去年同期有大幅提升，得益于政策及客户的资源倾斜，以滤波器为主的射频前端器件在国内市场用量得到明显释放。

### （二）研发技术情况

公司始终重视在研发技术方面的投入。凭借丰富的技术积累，公司报告期内在陶瓷材料、压电材料、合金材料、铁氧体材料等核心材料领域做了大量的研究和应用；针对后续重点拓展的服务器、汽车电子等市场不断提高产品质量标准、设计并推出具有竞争力的应用产品。同时，公司为保证内部研发体系的标准化运行，先后搭建了射频产品设计平台及磁性器件工艺平台，针对产品设计及生产过程中遇到的工艺和材料机理问题进行研究及解决，并加速大复合一体电感、射频模组等市场尖端产品的验证及量产。

### （三）业务拓展情况

公司通过产品开发及市场开拓并行的营销策略，一方面通过自身研发革新，向客户提供优质产品；另一方面则围绕定制化、应用场景、产品适配等因素深度挖掘客户需求，依托公司优质的设计制造及交付能力向客户提供符合需求的产品。报告期内，在5G基础建设端不及预期、通讯终端处于更新换挡期的因素影响下，公司下游的手机厂商及IDH多有不同程度的月度订单波动，在此背景下，公司市场人员迅速调整销售策略，通过提升服务，维系保持现有订单，并积极推动CAT1等模块产品，增加安防、高端消费电子等领域客户的资源投入，实现客户结构的多样性，进而提升公司抵御单一市场风险的经营稳定性，最终在二季度实现了逆势环比增长。

### （四）经营管理情况

报告期内，公司不断规范法人治理结构，合理调整治理权限，先后就《董事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》和《对外担保管理制度》进行了梳理及修订，并将内部财务、审计相关的制度规范与实施细则进行了补充与细化，有效提升了公司的内部管控水平。同时，公司逐步导入国内顶级科技企业的流程管理体系，强化公司产品开发的理念模式；建立全方位的技术安全防护体系，确保公司的研发成果得到有效保护。另外，公司向特定对象发行股票事项也取得了丰硕成果，于7月16日完成了新增股份的发行上市，成功募集资金13.4亿元，为公司业务的稳定经营与持续发展提供了有力保障。

### （五）重要子公司情况

#### 1、星源电子

2021年上半年星源电子实现营业收入9.27亿元，同比上升135.43%；实现净利润1,339万元，同比上升221%。报告期内，受益于下游显示市场高于预期的需求及自身产能的充分利用，星源电子持续专注地践行发展战略，巩固与国内外品牌客户的战略合作关系，取得了优异的业绩表现；同时，星源电子管理层于年初精准预判了报告期内原材料的价格走势，以较低的成本进行了原材料备货，因此星源电子在产线订单充足的基础上，产品毛利也高于往年同期，总体业务表现良好。

#### 2、金之川

2021年上半年金之川实现营业收入1.87亿元，同比上升15.26%；实现净利润1,685万元，同比上升13.4%。报告期内，金之川整体业绩情况有所回暖，但受外部影响仍较为明显：首先受疫情反复的影响，当地招工的问题仍然严重，设备开动不足使产能未能得到有效释放，致使营收规模无法进一步提升；其次核心客户业务萎缩的影响，以及前期市场资源的投入重心在短期内难以快速调整的影响，使得金之川在接单总量上不及预期；最后铁氧体等主要原材料的大幅涨价，挤压了金之川在报告期内的盈利空间，对在手订单的毛利率形成了严峻考验，使得金之川只能采取选择性接单的经营策略。上述原因均在客观上限制了金之川在报告期内的销售规模。

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	1,648,554,876.97	875,294,906.67	88.34%	主要因产品销售增长，去年同期因疫情影响基数相对较低
营业成本	1,313,197,302.02	727,395,673.54	80.53%	主要因产品销售增长，对应销售成本增长

销售费用	17,827,477.03	18,763,563.55	-4.99%	
管理费用	37,139,288.82	33,402,461.41	11.19%	主要因人工成本上升
财务费用	12,737,969.06	10,204,883.66	24.82%	主要因市场汇率波动，本期汇兑损失增加
所得税费用	21,720,059.29	9,149,560.05	137.39%	主要因利润总额增加，导致所得税费用增加
研发投入	75,783,366.45	37,402,837.41	102.61%	主要因研发薪酬支出增加；及研发项目增加对应材料使用增加
经营活动产生的现金流量净额	206,500,423.74	229,472,581.70	-10.01%	主要因销售额规模增长，采购额同步增长所致。原材料上涨迅猛，本期公司有少量备货
投资活动产生的现金流量净额	-265,649,764.47	-111,588,695.28	138.06%	主要因本期较上期采购固定资产支出增加
筹资活动产生的现金流量净额	1,112,858,733.06	80,894,225.01	1,275.70%	主要因公司本期收到向特定对象发行股票资金
现金及现金等价物净增加额	1,054,541,524.64	199,233,904.77	429.30%	主要因公司本期收到向特定对象发行股票资金

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						
电子元器件	721,323,116.25	495,146,684.00	31.36%	49.94%	41.67%	4.01%
LCM 液晶显示模组	926,715,815.07	818,012,017.48	11.73%	135.43%	116.50%	7.72%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

## 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	1,597,662,046.21	28.58%	542,870,521.57	14.11%	14.47%	公司收到向特定对象发行股票资金
应收账款	1,017,139,412.14	18.19%	715,650,543.19	18.59%	-0.40%	主要因销售额增长所致
合同资产					0.00%	
存货	574,704,102.48	10.28%	527,348,652.07	13.70%	-3.42%	
投资性房地产					0.00%	
长期股权投资	35,053,668.08	0.63%	34,633,499.10	0.90%	-0.27%	主要参股联营企业的损益变动导致
固定资产	1,143,885,200.63	20.46%	1,161,759,365.37	30.19%	-9.73%	子公司处理了部分闲置固定资产
在建工程	290,788,396.87	5.20%	235,710,627.04	6.12%	-0.92%	主要因工程建设投入与采购设备的增加
使用权资产	56,109,481.87	1.00%			1.00%	首次实施新租赁准则影响所致
短期借款	471,013,808.71	8.43%	621,255,878.82	16.14%	-7.71%	公司归还了部分贷款
合同负债	8,837,368.42	0.16%	22,123,922.34	0.57%	-0.41%	
长期借款	93,343,284.91	1.67%	75,080,542.44	1.95%	-0.28%	增加了基建专项贷款及中长期业务贷款所致
租赁负债	47,270,163.30	0.85%			0.85%	首次实施新租赁准则影响所致

### 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

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	73,823,488.53	承兑汇票保证金和信用证保证金
应收票据	18,536,105.20	票据质押开票
无形资产	62,626,537.41	用于抵押借款
合计	154,986,131.14	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 2016 年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	82,803.13
报告期投入募集资金总额	9,570.25
已累计投入募集资金总额	83,167.33
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	16,000
累计变更用途的募集资金总额比例	19.32%
募集资金总体使用情况说明	
经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市麦捷微电子科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2016]2585	

号核准)，并经深圳证券交易所同意，公司向符合中国证监会相关规定条件的特定投资者定价发行人民币普通股（A股）21,794,871股，发行价格为39.00元/股，募集资金总额为849,999,969.00元，扣除发行费用21,968,674.41元后，募集资金净额为828,031,294.59元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）于2016年12月15日出具了“众会字(2016)第6361号”《验资报告》。截止2021年6月30日，本次募集资金已累计使用83,167.33万元。

## （2）2021年募集资金使用情况

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市麦捷微电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]821号），并经深圳证券交易所同意，公司向特定对象发行股票157,647,058股，每股发行价格为人民币8.5元，募集资金总额为人民币1,339,999,993.00元，扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用（不含增值税）9,912,474.91元后，实际募集资金净额为人民币1,330,087,518.09元。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金的到位情况进行了审验并出具了信会师报字[2021]第ZL10307号《验资报告》。截止2021年6月30日，本次募集资金已累计使用0元。

## （3）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
承诺投资项目											
基于LTCC基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目(2016年)	是	37,200	21,200	9,570.25	20,841.65	98.31%	2021年09月30日			不适用	否
MPIM及MPSM系列一体电感生产项目(2016年)	是	28,800	44,800	0	45,276.68	101.06%	2019年12月31日	6,068.51	14,517.68	是	否
补充流动资金(2016年)	否	16,803.13	16,803.13	0	17,049	101.46%				不适用	否
高端小尺寸系列电感扩产项目(2021年)	否	45,600	45,600				2023年06月30日			不适用	否
射频滤波器扩产项目(2021年)	否	43,900	43,900				2023年06月30日			不适用	否
研发中心建设项目(2021年)	否	8,500	8,500				2023年06月30日			不适用	否

补充流动资金(2021年)	否	35,088.8	35,088.8							不适用	否
承诺投资项目小计	--	215,891.93	215,891.93	9,570.25	83,167.33	--	--	6,068.51	14,517.68	--	--
超募资金投向											
不适用。											
合计	--	215,891.93	215,891.93	9,570.25	83,167.33	--	--	6,068.51	14,517.68	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目目前处于逐步放量出货阶段。</p> <p>1) 由于用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划,此外为满足 SAW 滤波器产业化需求,生产设备大多从国外厂商采购,自 2017 年以来国外厂商设备交货期延长,设备到位时间晚于预期,故项目建设进度晚于预期。</p> <p>2) 该产品属于射频器件,是手机中的核心元器件,客户认知并熟悉国产供应商有一定过程,客户认证周期长,所以晚于预期。但客户一旦认证,轻易不会变更,这也是该产品的一种优势。</p> <p>3) 遵从科学的发展规律,从低端产品做起,逐步才能做到中高端。低端产品竞争激烈,公司为了打开市场,在产品品质,产品性能上付出了较多的精力和时间。由于这种稳扎稳打,由低到高,逐步拓展的市场策略,故项目早期的营收不明显。</p> <p>4) 该器件的生产加工工艺属于 IC 的一种特殊小分支,产品研发及流片封装的周期长,故它的投资建设期比被动元器件的投资建设期长。</p>										
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	适用										
	以前年度发生										
	2017 年 2 月 6 日,公司召开的 2017 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》,为便于公司统一管理,降低运营成本,提高管理效率,公司将非公开发行募集资金投资项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”实施地点由浙江省湖州市变更为深圳市坪山新区,实施主体由控股子公司长兴电子变更为公司总部,公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更出具了专项意见。										
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用										
	以前年度发生										
	2019 年 1 月 10 日召开 2019 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》,同意调整“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”的投资额,将原用于“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器(SAW)封装工艺开发与生产项目”中晶圆制造生产线和厂房建设的 16,000.00 万元募集资金变更投入至“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”中使用,同时将“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”名称改为“MPIM 及 MPMS 系列一体电感生产项目”。										
募集资金投资项目	适用										

先期投入及置换情况	<p>在 2016 年募集资金到位前，公司利用自有资金对募集资金投资项目累计投入 1,927.39 万元。2017 年 3 月 26 日，公司召开的第四届董事会第八次会议、第四届监事会第四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换公司预先已投入募集资金投资项目自筹资金的议案》，同意以本次募集资金 1,927.39 万元置换上述公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次置换出具了专项意见。上述置换已于 2017 年 4 月 7 日完成。</p> <p>2021 年 7 月 30 日，公司召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金及已支付发行费用的议案》，同意公司以 2021 年募集资金置换已投入募投项目的自筹资金及已支付的发行费用，共计人民币 288,274,649.55 元。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次置换出具了专项意见。上述置换已于 2021 年 8 月完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2018 年 6 月 27 日召开的第四届董事会第二十二次会议、第四届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在遵循股东利益最大化并确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，将 8,000.00 万元部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期归还至募集资金专户。2019 年 6 月 26 日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的 8,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户，同时将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。</p> <p>2019 年 8 月 29 日召开的第四届董事会第三十五次会议、第四届监事会第二十六次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在遵循股东利益最大化并确保不影响募集资金投资项目正常进行的前提下，将不超过 8,000.00 万元的部分闲置募集资金用于暂时补充流动资金，主要用于公司主营业务相关的生产经营活动，使用期限不超过董事会批准之日起 12 个月，到期归还至募集资金专户。2020 年 8 月 27 日，公司已将用于上述暂时补充流动资金的 8,000.00 万元募集资金全部归还至募集资金专用账户。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	资金目前存放于募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用。

#### (4) 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
基于 LTCC 基板的终端射频声表滤	基于 LTCC 基板的终端射频声表滤	21,200	9,570.25	20,841.65	98.31%	2021 年 09 月 30 日		否	否

波器 (SAW)封装工艺开发与生产项目	波器 (SAW)封装工艺开发与生产项目								
MPIM 及 MPSM 系列一体电感生产项目	MPIM 小尺寸系列电感生产项目	44,800	0	45,276.68	101.06%	2019 年 12 月 31 日	6,068.51	是	否
合计	--	66,000	9,570.25	66,118.33	--	--	6,068.51	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>2017 年 2 月 6 日，公司召开的 2017 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》，为便于公司统一管理，降低运营成本，提高管理效率，公司将非公开发行募集资金投资项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”实施地点由浙江省湖州市变更为深圳市坪山新区，实施主体由原控股子公司长兴电子变更为公司总部，公司独立董事、监事会、保荐机构对本次变更出具了专项意见。</p> <p>2017 年 11 月 16 日，公司召开的第四届董事会第十八次会议、第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，决定将公司非公开发行股票募投项目中“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”达到预定可使用状态的时间自 2017 年 12 月 31 日延至 2018 年 12 月 31 日，公司独立董事、监事会、保荐机构对本次调整出具了专项意见。</p> <p>2019 年 1 月 10 日召开 2019 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意调整“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”和“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”的投资额，将原用于“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”中晶圆制造生产线和厂房建设的 16,000 万元募集资金变更投入至“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”中使用，同时将“MPIM 小尺寸系列电感生产项目”名称改为“MPIM 及 MPSM 系列一体电感生产项目”。</p> <p>2020 年 12 月 25 日，公司召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，审议通过了《关于募集资金投资项目延期的议案》，决定将公司非公开发行股票募投项目中的“基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目”达到预定可使用状态日期进行调整，延期至 2021 年 9 月 30 日。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次调整出具了专项意见。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>基于 LTCC 基板的终端射频声表滤波器（SAW）封装工艺开发与生产项目目前处于逐步放量出货阶段。</p> <p>1) 由于用于投入募投项目的募集资金到位时间和建设期均晚于预期计划，此外为满足 SAW 滤波器产业化需求，生产设备大多从国外厂商采购，自 2017 年以来国外厂商设备交货期延长，设备到位时间晚于预期，故项目建设进度晚于预期。</p> <p>2) 该产品属于射频器件，是手机中的核心元器件，客户认知并熟悉国产供应商有一定过程，客户认证周期长，所以晚于预期。但客户一旦认证，轻易不会变更，这也是该产品的一种优势。</p> <p>3) 遵从科学的发展规律，从低端产品做起，逐步才能做到中高端。低端产品竞争激烈，公司为了打开市场，在产品品质，产品性能上付出了较多的精力和时间。由于这</p>							

	种稳扎稳打，由低到高，逐步拓展的市场策略，故项目早期的营收不明显。 4) 该器件的生产加工工艺属于 IC 的一种特殊小分支，产品研发及流片封装的周期长，故它的投资建设期比被动元器件的投资建设期长。
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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
星源电子科技(深圳)有限公司	子公司	专业从事液晶显示模组产品的研	8,400,000	1,179,440,125.48	374,293,692.10	926,715,815.07	13,155,855.05	13,386,223.40

		发、制造与销售						
成都金之川电子有限公司	子公司	生产、销售铁氧体软磁电子变压器、电感器等电子元器件及其应用产品、相关材料和产品的进出口业务	30,000,000	357,715,055.55	222,318,620.63	186,577,174.86	18,497,449.92	16,847,791.10

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

详见第三节“管理层讨论与分析”之三“主营业务分析”里关于“重要子公司情况的说明”。

## 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、外部环境变化风险：因公司产品主要输出方向为移动终端、通信领域，面向客户大多为具有高技术水平、在国际上具备充分竞争力的厂商，因此不可避免的受到外部环境变化的影响，截至目前来看，新冠疫情及海外贸易摩擦的不确定风险依然存在。公司在政府的支持及自身积极应对下，已做好疫情防控的基础工作，确保内部生产经营活动正常运营，但如果未来国际社会疫情仍无法得到有效控制，公司在供应链及海外市场销售方面仍将面临交付延缓的风险，公司也将密切关注国际疫情的发展变化，积极同海外的上下游厂商沟通联络，在困难中寻求稳定合作的机遇。当前海外贸易摩擦持续，贸易单边保护主义抬头，目前虽未对公司的日常经营产生影响，但不排除未来造成公司海外供应链以及市场的稳定性风险。在此情况下，公司也将持续寻找与行业内更多客户的合作机会，积极培育新的利润增长点，逐步降低外部环境变化对公司经营情况的波动影响。

2、产品市场变化风险：公司的主营产品主要供给智能手机、平板电脑、笔记本电脑、智能电视等智能移动终端以及通讯、云计算等新兴领域，这些领域随着消费电子以及互联网行业的高速发展，产品更新迭代较快，客户对公司产品的性能、交付能力要求越来越高，若不能及时响应客户的产品设计及成品交付要求，则会导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会，对公司产生不利影响；同时5G目前已开始在全球范围内建设落地，5G是移动通信技术的重大变革，对包括磁性元器件及射频元器件在内的电子元器件产业是时隔多年后又一次迅猛增长的机遇，公司已根据5G标准研制出一系列适用于Sub-6GHz频段以及WiFi的产品，若遇5G商用进度放缓、国产化进程不如预期等情况，公司的出货及业绩增长速度也将受到影响。后续公司将通过密切跟踪电子元器件的技术和 market 发展趋势，增加研发投入和研发技术人员配置，配备“材料开发、电路设计、工艺制造、智能化设备改造”等多个研发中心，切实提高公司的整体研发力量和技术水平，加快新产品的开发和量产速度，进行持续的技术创新和设备更新来应对风险。同时，随着电子元器件行业愈来愈明朗的发展前景，更多的企业也参与到市场竞争的行列，进而有可能出现产品价格下降，行

业利润缩减的状况。因此公司将加快为顺应智能手机、万物互联等发展趋势开发的射频声表滤波器、LTCC 滤波器和小尺寸一体成型电感的大规模供货，并在深耕原有市场的基础上，着眼物联网、车联网等领域布局，积极寻求产业链的纵向突破，从而规避市场竞争带来的业务风险。

3、人力资源发展风险：随着公司规模的不不断扩大，公司对专业人才和管理人员的需求量也进一步加大，原有的组织架构和管理模式已经不能适应公司发展规模的要求，如果公司的管理架构和管理水平没有得到及时的规划调整和提升，核心人才队伍不能得到及时的补充和发展，将对公司后续的运营扩张产生制约。因此，公司将提升管理水平，打造平台型公司的发展战略，制定一套行之有效且可复制的管理架构和制度，规范化地升级研发体系建设、生产与质量管理体系建设、财务管理体系建设、人力资源体系建设，为未来进一步的规模化发展打造良好的管理平台架构。公司实现规范化管理来加强团队的人才建设，丰富企业文化内涵，通过新搭建的激励与考核机制起到人才激励的效用，达到上下同欲的目标；通过股权激励计划的有效实施，持续激发管理人员及核心人员的积极性。与此同时，公司还将继续在全球范围内重点引进行业技术人才，加强新晋技术人员的培养工作，努力克服未来人才断层和后续发展动力不足等问题。通过“吸引人才、培养人才、激励人才”的人才发展模式，推动公司基业长青。

4、商誉及存货减值风险：2015年8月13日，公司完成了对星源电子的重大资产重组工作，本次交易完成后，公司确认了5.77亿元的商誉。根据《企业会计准则》规定，2017年星源电子因经营业绩不达预期计提3.95亿元商誉减值；2019年及2020年因受外部经济因素和疫情等不利因素影响相继计提3,159.36万元和5,031.76万元商誉减值，同时2020年计提存货跌价准备1.05亿元。在宏观经济增速放缓、产品迭代进程加快的背景下，若星源电子后续经营状况下滑，则仍存在商誉减值风险，进而对公司当期损益产生不利影响。因此，公司仍需就星源电子物料采购、销售资源、技术创新、运营管理和企业文化等方面加强整合管理，实现星源电子的长期稳健发展。与此同时，为应对市场环境变化的不利因素，星源电子也积极采取调整升级产品销售结构、加大对高毛利产品的销售力度和深耕教育平板、汽车电子等新兴市场多种措施来规避风险。公司利用与星源电子在技术、人员、市场、资金等方面的互补性进行资源整合，力争通过发挥协同效应，保持并提高星源电子的竞争力，尽可能降低商誉减值风险。另外，公司本部及星源电子的存货主要为原材料和库存商品，随着公司业务规模的扩张，产品线以及产品型号的进一步丰富，公司存货也将相应增加。虽然公司主要根据采购预测及在手订单决定实际的采购及排产，但如果下游客户的需求或市场环境发生变化，导致产品滞销、形成库存积压，也可能导致公司的存货可变现净值降低，进而带来存货减值的风险。

5、募集资金投资项目风险：公司本次向特定对象发行A股股票事项中的募集资金投资项目涉及产能扩张以及新技术研发，是一项涉及战略布局、资源配置、运营管理、细节把控等方面的全方位挑战，已经过慎重、充分的可行性研究论证，具有良好的技术和产品积累以及客户基础，符合公司的战略布局。但募集资金投资项目的可行性分析是结合当前市场环境、现有技术基础、对市场和技術发展趋势的判断等因素作出的，但在项目实施过程中，可能出现项目延期、投资超支、市场环境变化等情况，从而导致投资项目无法正常实施或者无法实现预期目标。

## 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01月07日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司股权激励回购注销及公司治理情况	

2021年01月12日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司实际控制人情况及关联交易具体内容	
2021年01月27日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司再融资事项进展及上年度经营情况	
2021年02月03日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司再融资事项第二轮问询函回复的重点问题	
2021年02月22日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司上年度经营情况及节后复工情况	
2021年03月08日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司相关研报中涉及的产品和业务情况	
2021年03月19日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司再融资事项后续推进计划，并咨询参与认购条件	
2021年04月08日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司变更年度报告披露日期的原因，并了解公司持续经营情况	
2021年04月15日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司前募资金的使用情况及子公司商誉减值的原因	
2021年05月10日	公司	其他	其他	通过“全景·路演天下”( <a href="https://rs.p5w.net">https://rs.p5w.net</a> )参与2020年度业绩网上说明会的个人投资者及机构	2020年度网上业绩说明会，详见巨潮资讯网2021年5月11日投资者关系活动记录表	巨潮资讯网( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《麦捷科技：300319 麦捷科技业绩说明会、路演活动信息》(2021-001)
2021年05月31日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司董事辞职情况，了解公司再融资事项进展	
2021年06月10日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司回复年报问询函中关于存货减值原因和核算方式的具体情况	
2021年06月18日	公司	电话沟通	个人	个人	咨询公司近期股价走势的背景原因，讨论行业现状及发展趋势	

2021年06月25日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司关联交易事项的具体情况，并讨论其必要性	
2021年06月30日	公司	电话沟通	个人	个人	了解公司再融资事项的详细发行过程和结果	

## 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	33.33%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 22 日	巨潮资讯网《2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-007）
2020 年度股东大会	年度股东大会	32.90%	2021 年 05 月 07 日	2021 年 05 月 07 日	巨潮资讯网《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-043）

#### 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
程厚博	董事	离任	2021 年 05 月 31 日	因个人原因离职

### 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

#### 2018年限制性股票激励计划

2021年1月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司对不符合解除限售条件的985,335股限制性股票进行回购注销。本次回购注销手续于2021年3月29日完成。

报告期内，公司摊销限制性股票成本为0元。

公告查询索引目录见下表：

公告编号	事项	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2021-007	2021年第一次临时股东大会决议公告	2021-01-22	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021-008	关于回购并注销限制性股票的减资公告	2021-01-25	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>
2021-022	关于2018年限制性股票激励计划部分限制性股票回购注销完成的公告	2021-03-30	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a>

## 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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
成都金之川电子有限公司	2021年2月8日成都市生态环境局下发《行政处罚决定书》	产生含挥发性有机物废气的生产和服务活动,未按照规定使用污染防治设施。	罚款人民币2万元。	不适用。	对作业台面进行密闭性改造,减少气体散逸;并组织员工进行织环保要求培训。
成都金之川电子有限公司	2021年2月8日成都市生态环境局下发《行政处罚决定书》	需要配套建设的环境保护设施未经验收,建设项目即投入生产或使用。	罚款人民币18万元。	不适用。	编制新的环评报告并提交环保局审核;组织环境管理责任人和中层以上管理干部开展环境管理法律法规培训,使之掌握环保相关要求。
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司坪山分公司	2021年2月26日深圳市坪山区应急管理局下发《行政处罚决定书》	未将危险化学品储存在专用仓库内。	罚款人民币5.5万元。	不适用。	已按规定将危险化学品储存在专用仓库内。
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司坪山分公司	2021年6月24日深圳市生态环境局坪山管理局下发《行政处罚决定书》	1、危废品未张贴“危险废物”识别标志,未按照国家环境保护标准贮存;2、未按规定提交2021年度的危废管理计划;3、将危废品委托给无许可证的单位进行处置。	罚款人民币90万元。	不适用。	1、按照规定对所有危废品张贴“危险废物”识别标志并存储在危废品仓库内;2、已按规定提交2021年度的危废管理计划并建立危险废物管理台账;3、已委托有许可证的单位对危废品进行处置。

参照重点排污单位披露的其他环境信息

经公司核查,公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及子公司在未来的生产经营活动中,将认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。

未披露其他环境信息的原因

不适用。

## 二、社会责任情况

1、股东和债权人权益的保护：公司建立了较为完善的治理结构，在机制上保证了所有股东公开、公平、公正的享有各项权益，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东（特别是中小股东）的权益。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》等法律法规的要求，认真履行信息披露义务，注重投资者关系管理，确保信息披露的及时、真实、准确、完整和公平，不存在选择性信息披露或提前透露非公开信息的情形。公司财务政策稳健，资产、资金安全，始终严格按照与债权人签订的合同履行债务，做好与债权人的交流沟通，保持良好的沟通协作关系，以降低自身的经营风险和财务风险，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。

2、员工合法权益的保护：公司坚持“以人为本、尊重人才”的理念，全面贯彻实施《劳动法》与《劳动合同法》。重视员工权益保障、员工精神鼓励、加强安全生产管理、注重员工职业健康，为员工购买五险一金。定时组织员工职业健康体检、选举职工代表、召开职工代表大会，集中讨论相关管理制度；建立贯穿于员工管理与关怀全过程的良好沟通渠道，定期组织员工开展体育及娱乐活动；搭建后备人才及优秀管理者储备，关注员工成长，提升员工整体素质，并竭力为员工提供各项生活相关福利。

3、供应商、客户和消费者权益的保护：公司以“创新、高效、务实、拼搏”为核心价值观，秉持“为全球无线通讯系统、人工智能及物联网接入提供最先进的射频前端元器件和磁性元器件”的企业使命，本着“努力践行尖端的、与时俱进的智能与智慧型产品研发模式，成为全球范围内不可替代的科技型高端电子元器件供应商”的企业愿景服务消费者。公司始终坚持质量高于一切，安全高于一切，建立了全员、全方位、全过程的质量责任管理体系，并通过建立质量控制的相关制度、流程、方案，推行一系列的质量管理活动。积极组织开展质量技术交流活动，定期开展质控交流活动，不断提升质量管理，为消费者生产优质产品，保护消费者利益；公司坚守道德和诚信，严格执行产品标准，坚决抵制出售假冒伪劣、欺诈消费者等失信违法行为；积极构建和发展与供应商、客户之间的战略合作关系，为客户提供优质的产品和服务。

## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

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
公司起诉被告一乐视移动智能信息技术(北京)有限公司、被告二乐赛移动香港有限公司买卖合同纠纷一案	337.98	尚不确定是否形成预计负债	北京市朝阳区人民法院已判决	民事判决书((2018)京 0105 民初 34646 号)判令二被告于判决书生效之日起 7 日内支付公司货款人民币 3,379,835.08 元,并支付自 2019 年 8 月 20 日起至给付之日期间的利息,逾期加倍支付迟延履行期间的债务利息。诉讼费 35,867.00 元及公告费 3,500 元由被告承担。	申请强制执行中		
珠海市艾森科技有限公司起诉公司买卖合同纠纷一案	52.05	尚不确定是否形成预计负债	广东省珠海市金湾区人民法院已立案	公司上诉至广东省珠海市中级人民法院,提出管辖权异议	广东省珠海市中级人民法院尚未作出裁定		
星源电子起诉深圳市盛润通信技术有限公司买卖合同纠纷一案	217.73	尚不确定是否形成预计负债	深圳光明区人民法院已立案	尚未开庭	尚未开庭,判决书未出		

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳特发东智科技有限公司	特发东智为深圳市特发信息股份有限公司全资子公司，特发信息控股股东为公司实际控制人特发集团。	向关联方销售	销售产品	市场定价	参照非关联方的交易价格	1.32	0.00%	10	否	定期付款	不适用	2021年04月14日	巨潮资讯网《关于公司及下属子公司2021年度日常关联交易预计的公告》（2021-032）
宜宾益邦科技有限责任公司	益邦科技法人代表唐鲁林先生、监事王萨阳女士系金之川总经理王萨蔓女士的近亲属。	委托关联方加工、运输部分产品	加工、运输部分商品	市场定价	参照非关联方的交易价格	343.65	7.71%	1,100	否	定期付款	不适用	2021年04月14日	巨潮资讯网《关于公司及下属子公司2021年度日常关联交易预计的公告》（2021-032）
成都金蔓共享贸易中心(有限合伙)	金蔓共享的执行董事周新龙	关联方租用经营场所	租用经营场所	市场定价	参照非关联方的交易价格	0.05	100.00%	0.6	否	定期付款	不适用	2021年04月14日	巨潮资讯网《关于公司及下属子

	先生系金之川的董事。												公司 2021 年度日常关联交易预计的公告》(2021-032)
合计				--	--	345.02	--	1,110.6	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用。									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				正常履行。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用。									

## 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

序号	租用方	出租方	房产地址	面积 (m <sup>2</sup> )	租赁期限	租金 (元/月)
1	麦捷科技	深圳市坑梓秀新股份合作公司新乔围分公司	深圳市坪山区坑梓新乔围工业区新发路2号	10,200	2016-04-01至 2021-08-31	第1年至第3年：122,400 第4年至第5年：127,500
2	麦捷科技	深圳市坑梓秀新股份合作公司草堆岭分公司	深圳市坪山新区坑梓秀新双秀路10号-6	2,736	2016-10-15至 2021-10-14	第1年至第3年：34,200 第4年至第5年：36,936
3	麦捷科技	深圳爱国投资发展有限公司	深圳市坪山区老坑工业区一巷三号	6764.7	2018-03-20至 2021-03-19	第1至第2年：121,765 第3年：133,941
4	麦捷科技	深圳泉皇实业有限公司	深圳市坪山区老坑工业区一巷三号	6764.7	2021-04-01至 2024-12-31	第1至第2年：150,000 第3至第4年：165,000
5	麦捷科技	深圳市坑梓老坑股份合作公司	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区二巷5号	8,223.47	2020-01-01至 2029-12-31	第1至3年：164,469.40 第4至6年：180,916.34 第7至8年：199,007.97 第9至10年：218,908.77
6	麦捷科技	深圳市坑梓老坑股份合作公司	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区三巷1号	厂房：3,200 宿舍：2,100	2019-12-03至 2024-11-30	第1至2.5年：103,350 第2.5年至5年：113,685
7	麦捷科技	深圳市坑梓老坑股份合作公司盘古石分公司	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区三巷2号	厂房：3,200 宿舍：2,100	2019-12-03至 2024-11-30	第1至2.5年：103,350 第2.5年至5年：113,685
8	麦捷科技	深圳市坑梓老坑股份合作公司盘古石分公司	深圳市坪山区龙田街道老坑工业区一巷8号	厂房：4,622 宿舍：2,561	2021-02-01至 2026-01-31	第1至2.5年：158,026 第2.5至5年：173,828
9	麦捷科技	深圳市杨江五金电子有限公司	深圳市坪山区坑梓街道秀新社区牛鼻路8号	车间：1,110 宿舍：86	2019-09-01至 2024-08-31	车间：55元/平方米 宿舍：14元/平方米
10	星源电子	钟艺玲	深圳市光明新区公明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋宿舍A座一层	441.37	2019-05-01至 2022-04-30	9,930.82

11	星源电子	钟艺玲	深圳市光明新区光明办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋宿舍B座	5,374.56	2019-05-01至 2022-04-30	120,927.60
12	星源电子	钟艺玲	深圳市光明新区玉塘办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋办公楼（第一层、第二层）	1,033.86	2019-05-01至 2022-04-30	23,261.85
13	星源电子	钟艺玲	深圳市光明新区玉塘办事处田寮社区禾屋山第四工业区第八栋（厂房）	27,701.84	2019-05-01至 2022-04-30	623,291.40
14	星源电子	文华眼镜制造厂	深圳市光明新区光明办事处田寮社区田富路28号二层食堂、六层宿舍	2,430.7	2020-11-21至 2021-11-20	55,906
15	成都金蔓共享贸易中心(有限合伙)	金之川	成都经济技术开发区星光中路 199 号1 栋 2 层	18	2017-10-20至 2027-06-30	180
16	金之川	成都鸿源达电子有限公司	成都经济技术开发区（龙泉驿）世纪大道515号龙腾工业城内第16栋1、2号	556.65	2020-04-25至 2022-04-24	10,979.56
17	四川金麦特电子有限公司	兴文县太平实业开发有限公司	四川省宜宾市兴文县经济开发区的七号标准厂房4、5层	5,000	2020-07-01至 2025-06-30	50,000

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
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生 金额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额 合计（A4）						0
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
星源电子	2019年04月23日	60,000	2019年12月27日	10,000	连带责任担保			以公司与银行签署的担保合同为准。	否	否
金之川	2020年04月28日	20,000	2020年04月30日	5,000	连带责任担保			以公司与银行签署的担保合同为准。	是	否
星源电子	2020年04月28日	100,000	2020年04月29日	4,000	连带责任担保			以公司与银行签署的担保合同为准。	是	否
星源电子	2020年04月28日	100,000	2020年07月27日	10,000	连带责任担保			以公司与银行签署的担保合同为准。	否	否
星源电子	2020年04月28日	100,000	2020年10月21日	3,000	连带责任担保			以公司与银行签署的担保合同为	否	否

										准。		
星源电子	2020 年 04 月 28 日	100,000	2020 年 12 月 18 日	16,000	连带责任担保					以公司与银行签署的担保合同为准。	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		120,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		120,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		39,000						
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		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		0						
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)		0						
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)		120,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0						
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		120,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		39,000						
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				10.93%								
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)				0								
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)				不适用。								
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				不适用。								

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用。

### 3、日常经营重大合同

不适用。

### 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

公司于2021年2月10日收到深交所上市审核中心下发的《关于深圳市麦捷微电子科技股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见告知函》，深交所上市审核中心认为公司符合发行条件、上市条件和信息披露要求，将按规定报中国证监会履行后续注册程序。2021年3月18日，公司收到中国证监会出具的《关于同意深圳市麦捷微电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票募集资金的注册申请。

公司按照批复内容的要求，于2021年6月向特定对象发行157,647,058股股票，每股发行价格为人民币8.5元，募集资金总额为人民币1,339,999,993.00元，扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用（不含增值税）9,912,474.91元后，实际募集资金净额为人民币1,330,087,518.09元，上述资金已于2021年6月22日划拨至公司账户，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金的到位情况进行了审验并出具了信会师报字[2021]第ZL10307号《验资报告》。

新增股份已于2021年7月16日上市，公司总股本由695,995,736股增加至853,642,794股。

## 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	38,543,461	5.53%				-985,335	-985,335	37,558,126	5.40%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	38,528,761	5.53%				-980,085	-980,085	37,548,676	5.40%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	38,528,761	5.53%				-980,085	-980,085	37,548,676	5.40%
4、外资持股	14,700	0.00%				-5,250	-5,250	9,450	0.00%
其中：境外法人持股									
境外自然人持股	14,700	0.00%				-5,250	-5,250	9,450	0.00%
二、无限售条件股份	658,437,610	94.47%						658,437,610	94.60%
1、人民币普通股	658,437,610	94.47%						658,437,610	94.60%
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	696,981,071	100.00%				-985,335	-985,335	695,995,736	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2020年12月25日召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八次会议，会议审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意公司回购2018年限制性股票激励计划部分已授予但未达到解锁条件的限制性股票，其中首次授予部分269,335股，预留部分716,000股，共计985,335股限制性股票。2021年1月22日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，股东大会同意上述回购注销事项。本次回购注销完成后，公司总股本由696,981,071股减至695,995,736股。公司已于2021年3月29日办理完成回购注销手续。

股份变动的批准情况

适用  不适用

详见股份变动原因。

股份变动的过户情况

适用  不适用

前述股份变动已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司、深圳证券交易所办理了相应的备案登记手续。

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

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

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

根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市麦捷微电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]821号），公司向特定对象发行157,647,058股股票，新增股份已于2021年7月16日发行上市，公司总股本由695,995,736股增加至853,642,794股。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
张美蓉	32,652,676			32,652,676	高管锁定股	任职期间，每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的25%。
张照前	1,174,532			1,174,532	高管锁定股	任职期间，每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的25%。

张照前	52,500	18,750		33,750	股权激励限售股	依照公司 2018 年限制性股票激励计划分期解锁。
胡根昌	1,976,832			1,976,832	高管锁定股	任职期间，每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。
梁启新	116,061			116,061	高管锁定股	任职期间，每年可转让不超过直接或间接持有公司股份总数的 25%。
梁启新	150,000	45,000		105,000	股权激励限售股	依照公司 2018 年限制性股票激励计划分期解锁。
其他限制性股票激励对象	2,420,860	921,585		1,499,275	股权激励限售股	依照公司 2018 年限制性股票激励计划分期解锁。
合计	38,543,461	985,335	0	37,558,126	--	--

## 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	35,762	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	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
						持有无限售条件的股份数量	股份状态	数量
深圳远致富海电子信息投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	26.41%	183,818,073			183,818,073		

张美蓉	境内自然人	6.26%	43,536,902		32,652,676	10,884,226	质押	17,139,999
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	1.86%	12,917,314	6,364,873		12,917,314		
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	1.75%	12,157,809	1,748,740		12,157,809		
叶文新	境内自然人	1.29%	8,980,000			8,980,000		
钟艺玲	境内自然人	1.17%	8,162,501	-1,500,000		8,162,501		
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.16%	8,063,800	8,063,800		8,063,800		
钟志海	境内自然人	1.13%	7,854,902	-1,622,500		7,854,902		
交通银行股份有限公司—信达澳银星奕混合型证券投资基金	其他	0.90%	6,252,110	6,252,110		6,252,110		
圆信永丰基金—昆仑健康保险股份有限公司—圆信永丰优选金股 1 号单一资产管理计划	其他	0.75%	5,192,105	5,192,105		5,192,105		
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	公司前 10 名股东中，叶文新与钟艺玲为一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系，也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。							

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 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	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
深圳远致富海电子信息投资企业（有限合伙）	183,818,073	人民币普通股	183,818,073
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	12,917,314	人民币普通股	12,917,314
中央汇金资产管理有限责任公司	12,157,809	人民币普通股	12,157,809
张美蓉	10,884,226	人民币普通股	10,884,226
叶文新	8,980,000	人民币普通股	8,980,000
钟艺玲	8,162,501	人民币普通股	8,162,501
中国工商银行股份有限公司—海富通改革驱动灵活配置混合型证券投资基金	8,063,800	人民币普通股	8,063,800
钟志海	7,854,902	人民币普通股	7,854,902
交通银行股份有限公司—信达澳银星奕混合型证券投资基金	6,252,110	人民币普通股	6,252,110
圆信永丰基金—昆仑健康保险股份有限公司—圆信永丰优选金股 1 号单一资产管理计划	5,192,105	人民币普通股	5,192,105
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	公司前 10 名无限售流通股股东中，叶文新与钟艺玲为一致行动人。公司未知其他股东间是否存在关联关系，不知其他前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也不知其是否属于上市公司持股变动信息披露管理办法中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东叶文新除通过普通证券账户持有公司股票 1,200,000 股以外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司股票 7,780,000 股，合计持有公司股票 8,980,000 股。		

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）
俞磊	董事长	现任							
程厚博	董事	离任							
张美蓉	董事、总经理	现任	43,536,902			43,536,902			
居济民	董事、财务总监	现任							
张照前	董事、副总经理	现任	1,636,043		18,750	1,617,293	52,500		33,750
罗飞	独立董事	现任							
张方亮	独立董事	现任							
黄森	独立董事	现任							
张保军	监事会主席	现任							
方健民	监事	现任							
何远泉	职工监事	现任							
胡根昌	副总经理	现任	2,635,776			2,635,776			
周新龙	副总经理	现任							
王磊	副总经理	现任							
梁启新	副总经理	现任	304,748		45,000	259,748	150,000		105,000
合计	--	--	48,113,469	0	63,750	48,049,719	202,500	0	138,750

## 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：深圳市麦捷微电子科技股份有限公司

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	1,597,662,046.21	542,870,521.57
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	82,073,220.51	59,627,433.29
应收账款	1,017,139,412.14	715,650,543.19
应收款项融资	34,288,762.83	43,521,846.03
预付款项	30,672,608.65	31,913,917.30
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	17,906,003.19	11,069,171.19
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	574,704,102.48	527,348,652.07

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	18,879,923.75	16,834,953.79
流动资产合计	3,373,326,079.76	1,948,837,038.43
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	35,053,668.08	34,633,499.10
其他权益工具投资	2,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,143,885,200.63	1,161,759,365.37
在建工程	290,788,396.87	235,710,627.04
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	56,109,481.87	
无形资产	81,761,379.44	84,102,548.30
开发支出	3,182,708.25	1,729,309.73
商誉	264,051,117.20	264,051,117.20
长期待摊费用	15,957,676.30	11,617,931.49
递延所得税资产	51,540,943.57	51,351,337.12
其他非流动资产	272,594,718.05	53,978,374.10
非流动资产合计	2,216,925,290.26	1,899,934,109.45
资产总计	5,590,251,370.02	3,848,771,147.88
流动负债：		
短期借款	471,013,808.71	621,255,878.82
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	338,974,235.10	174,775,730.17

应付账款	703,780,602.50	546,718,096.69
预收款项	2,040,301.53	564,168.38
合同负债	8,837,368.42	22,123,922.34
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	52,471,472.65	49,527,418.55
应交税费	38,500,319.21	9,343,699.77
其他应付款	23,410,334.89	25,740,155.84
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,333,233.02	30,550,647.50
其他流动负债	52,490,373.11	44,042,061.24
流动负债合计	1,700,852,049.14	1,524,641,779.30
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	93,343,284.91	75,080,542.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	47,270,163.30	
长期应付款	121,603.12	108,504.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	5,519,401.26	149,367.27
递延收益	96,626,521.67	81,582,660.27
递延所得税负债	675,037.89	843,346.10
其他非流动负债		
非流动负债合计	243,556,012.15	157,764,420.08
负债合计	1,944,408,061.29	1,682,406,199.38
所有者权益：		

股本	853,642,794.00	696,981,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,426,604,889.25	1,253,728,063.72
减：库存股	7,210,364.40	10,865,104.00
其他综合收益	-410,028.12	-444,647.82
专项储备		
盈余公积	40,286,056.44	40,286,056.44
一般风险准备		
未分配利润	253,764,172.00	114,703,394.47
归属于母公司所有者权益合计	3,566,677,519.17	2,094,388,833.81
少数股东权益	79,165,789.56	71,976,114.69
所有者权益合计	3,645,843,308.73	2,166,364,948.50
负债和所有者权益总计	5,590,251,370.02	3,848,771,147.88

法定代表人：俞磊

主管会计工作负责人：居济民

会计机构负责人：李济立

## 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	1,430,009,560.99	376,662,732.04
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	58,198,162.00	42,717,805.46
应收账款	375,085,424.95	362,806,433.95
应收款项融资	17,448,815.19	13,980,123.98
预付款项	8,393,423.47	3,446,941.89
其他应收款	150,787,272.00	151,863,252.28
其中：应收利息	432,704.17	432,704.17
应收股利		
存货	200,431,199.95	134,829,788.24
合同资产		
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	16,933,218.81	6,282,367.78
流动资产合计	2,257,287,077.36	1,092,589,445.62
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	666,726,546.73	658,806,377.75
其他权益工具投资	2,000,000.00	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	983,207,242.83	996,191,981.59
在建工程	266,578,866.08	209,374,266.35
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	46,586,516.47	
无形资产	68,119,980.07	70,116,946.27
开发支出	1,729,309.73	1,729,309.73
商誉		
长期待摊费用	7,069,273.83	6,879,370.79
递延所得税资产	17,481,260.30	17,481,260.30
其他非流动资产	229,951,024.75	22,826,922.86
非流动资产合计	2,289,450,020.79	1,984,406,435.64
资产总计	4,546,737,098.15	3,076,995,881.26
流动负债：		
短期借款	446,651,869.85	597,918,460.06
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	130,705,091.01	22,677,140.00
应付账款	241,103,340.02	245,242,943.73
预收款项	908,060.38	
合同负债	536,850.18	946,825.43
应付职工薪酬	23,616,741.85	24,816,335.05
应交税费	16,328,322.62	6,322,374.80

其他应付款	13,852,312.60	17,700,490.53
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,268,421.94	30,550,647.50
其他流动负债	45,100,008.68	32,317,464.94
流动负债合计	925,071,019.13	978,492,682.04
非流动负债：		
长期借款	93,343,284.91	75,080,542.44
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	40,812,008.98	
长期应付款	121,603.12	108,504.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	96,361,105.23	81,284,743.81
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	230,638,002.24	156,473,790.25
负债合计	1,155,709,021.37	1,134,966,472.29
所有者权益：		
股本	853,642,794.00	696,981,071.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,426,604,889.25	1,253,728,063.72
减：库存股	7,210,364.40	10,865,104.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,286,056.44	40,286,056.44
未分配利润	77,704,701.49	-38,100,678.19
所有者权益合计	3,391,028,076.78	1,942,029,408.97
负债和所有者权益总计	4,546,737,098.15	3,076,995,881.26

## 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	1,648,554,876.97	875,294,906.67
其中：营业收入	1,648,554,876.97	875,294,906.67
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,461,200,563.88	828,528,935.42
其中：营业成本	1,313,197,302.02	727,395,673.54
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	4,515,160.50	1,359,515.85
销售费用	17,827,477.03	18,763,563.55
管理费用	37,139,288.82	33,402,461.41
研发费用	75,783,366.45	37,402,837.41
财务费用	12,737,969.06	10,204,883.66
其中：利息费用	11,404,406.25	14,130,737.92
利息收入	2,434,878.12	1,881,020.01
加：其他收益	29,746,487.94	14,244,257.78
投资收益（损失以“-”号填列）	420,168.98	80,000.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	420,168.98	80,000.93
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)	-14,809,262.93	-770,588.05
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-36,497,389.94	-5,806,518.39
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-473,842.17	274,735.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	165,740,474.97	54,787,858.85
加: 营业外收入	555,940.63	107,088.51
减: 营业外支出	352,126.98	288,112.52
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	165,944,288.62	54,606,834.84
减: 所得税费用	21,720,059.29	9,149,560.05
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	144,224,229.33	45,457,274.79
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	144,224,229.33	45,457,274.79
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	139,060,777.53	39,555,151.46
2.少数股东损益	5,163,451.80	5,902,123.33
六、其他综合收益的税后净额	34,619.70	-60,852.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	34,619.70	-60,852.58
(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	34,619.70	-60,852.58

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	34,619.70	-60,852.58
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	144,258,849.03	45,396,422.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	139,095,397.23	39,494,298.88
归属于少数股东的综合收益总额	5,163,451.80	5,902,123.33
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1997	0.0567
（二）稀释每股收益	0.1997	0.0567

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：144,224,229.33 元，上期被合并方实现的净利润为：45,457,274.79 元。

法定代表人：俞磊

主管会计工作负责人：居济民

会计机构负责人：李济立

#### 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	536,603,794.23	291,374,798.24
减：营业成本	339,871,354.46	190,491,982.39
税金及附加	331,797.28	158,011.92
销售费用	10,516,761.22	11,304,070.92
管理费用	23,637,986.97	20,175,530.43
研发费用	27,562,042.37	18,470,891.76
财务费用	12,154,392.97	10,420,353.13
其中：利息费用	11,050,468.49	11,855,176.76

利息收入	1,870,347.94	1,020,138.99
加：其他收益	13,829,738.94	7,177,752.65
投资收益（损失以“-”号填列）	420,168.98	80,000.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	420,168.98	80,000.93
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）	256,884.60	2,344,922.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-966,984.86	-1,703,466.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		96,118.05
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	136,069,266.62	48,349,285.46
加：营业外收入	313,619.46	18,525.04
减：营业外支出	215,410.40	50,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	136,167,475.68	48,317,810.50
减：所得税费用	20,362,096.00	7,252,565.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	115,805,379.68	41,065,245.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	115,805,379.68	41,065,245.48
（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	115,805,379.68	41,065,245.48
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	1,210,228,336.35	756,212,218.32
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	23,644,570.73	12,713,913.05
收到其他与经营活动有关的现金	55,196,485.71	25,835,439.35
经营活动现金流入小计	1,289,069,392.79	794,761,570.72
购买商品、接受劳务支付的现金	774,339,977.72	367,290,020.72
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	180,970,428.80	125,878,599.29
支付的各项税费	55,045,859.64	31,600,212.88
支付其他与经营活动有关的现金	72,212,702.89	40,520,156.13
经营活动现金流出小计	1,082,568,969.05	565,288,989.02
经营活动产生的现金流量净额	206,500,423.74	229,472,581.70
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		14,577,758.40
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,362,174.06	270,000.00
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	7,362,174.06	14,847,758.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	272,011,938.53	124,853,072.96
投资支付的现金	1,000,000.00	
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		1,583,380.72
投资活动现金流出小计	273,011,938.53	126,436,453.68

投资活动产生的现金流量净额	-265,649,764.47	-111,588,695.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,333,137,993.05	
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	211,792,413.20	366,269,224.25
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,544,930,406.25	366,269,224.25
偿还债务支付的现金	413,591,994.59	271,819,441.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,245,609.98	13,539,557.86
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	4,234,068.62	16,000.00
筹资活动现金流出小计	432,071,673.19	285,374,999.24
筹资活动产生的现金流量净额	1,112,858,733.06	80,894,225.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	832,132.31	455,793.34
五、现金及现金等价物净增加额	1,054,541,524.64	199,233,904.77
加：期初现金及现金等价物余额	543,120,521.57	288,510,373.87
六、期末现金及现金等价物余额	1,597,662,046.21	487,744,278.64

## 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	370,371,763.04	217,539,831.69
收到的税费返还	12,877,098.06	9,541,966.98
收到其他与经营活动有关的现金	32,563,759.96	9,985,946.96
经营活动现金流入小计	415,812,621.06	237,067,745.63
购买商品、接受劳务支付的现金	122,776,815.96	71,063,591.96
支付给职工以及为职工支付的现金	70,715,058.53	46,285,697.28
支付的各项税费	17,505,960.77	11,516,915.39
支付其他与经营活动有关的现金	29,078,758.76	21,698,100.57

经营活动现金流出小计	240,076,594.02	150,564,305.20
经营活动产生的现金流量净额	175,736,027.04	86,503,440.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		7,028,652.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		270,000.00
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		7,298,652.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	254,896,471.74	99,284,808.31
投资支付的现金	8,500,000.00	
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		522,264.00
投资活动现金流出小计	263,396,471.74	99,807,072.31
投资活动产生的现金流量净额	-263,396,471.74	-92,508,419.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,330,887,993.05	
取得借款收到的现金	211,792,413.20	313,509,224.25
收到其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	17,067,915.51
筹资活动现金流入小计	1,552,680,406.25	330,577,139.76
偿还债务支付的现金	373,030,637.07	207,314,226.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,828,968.98	11,874,435.50
支付其他与筹资活动有关的现金	25,144,068.62	
筹资活动现金流出小计	412,003,674.67	219,188,661.61
筹资活动产生的现金流量净额	1,140,676,731.58	111,388,478.15
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	330,542.07	266,015.86
五、现金及现金等价物净增加额	1,053,346,828.95	105,649,514.45
加：期初现金及现金等价物余额	376,662,732.04	186,993,524.14
六、期末现金及现金等价物余额	1,430,009,560.99	292,643,038.59

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													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	696,981,071.00				1,253,728,063.72	10,865,104.00	-444,647.82		40,286,056.44		114,703,394.47	2,094,388,833.81	71,976,114.69	2,166,364,948.50	
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	696,981,071.00				1,253,728,063.72	10,865,104.00	-444,647.82		40,286,056.44		114,703,394.47	2,094,388,833.81	71,976,114.69	2,166,364,948.50	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,661,723.00				1,172,876,825.53	-3,654,739.60	34,619.70				139,060,777.53	1,472,288,685.36	7,189,674.87	1,479,478,360.23	
（一）综合收益											139,060,777.53		5,163,451.80	144,224,229.33	

总额											3				
(二)所有者投入和减少资本	156,661,723.00				1,172,876,825.53	-3,654,739.60	34,619.70						1,333,227,907.83	2,026,223.07	1,335,254,130.90
1. 所有者投入的普通股	157,647,058.00				1,172,440,460.09								1,330,087,518.09		1,330,087,518.09
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	-985,335.00				436,365.44	-3,654,739.60							3,105,770.04		3,105,770.04
4. 其他							34,619.70						34,619.70	2,026,223.07	2,060,842.77
(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															



一、上年年末余额	697,119,971.00			1,254,111,427.72	11,387,368.00	-486,231.62		40,286,056.44		79,027,298.67		2,058,671,154.21	78,127,393.47	2,136,798,547.68
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	697,119,971.00			1,254,111,427.72	11,387,368.00	-486,231.62		40,286,056.44		79,027,298.67		2,058,671,154.21	78,127,393.47	2,136,798,547.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00	-60,852.58				39,555,151.46		45,981,889.72	5,902,123.33	51,884,013.05
（一）综合收益总额										39,555,151.46		39,555,151.46	5,902,123.33	45,457,274.79
（二）所有者投入和减少资本	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00	-60,852.58						6,426,738.26		6,426,738.26
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	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00							6,487,590.84		6,487,590.84

入所有者权益的金额														
4. 其他						-60,852.58						-60,852.58		-60,852.58
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
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	696,981,071.00			1,260,215,654.56	10,865,104.00	-547,084.20	40,286,056.44		118,582,450.13		2,104,653,043.93	84,029,516.80	2,188,682,560.73	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	696,981,071.00				1,253,728,063.72	10,865,104.00			40,286,056.44	-38,100,678.19		1,942,029,408.97
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	696,981,071.00				1,253,728,063.72	10,865,104.00			40,286,056.44	-38,100,678.19		1,942,029,408.97

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	156,661,723.00				1,172,876,825.53	-3,654,739.60				115,805,379.68		1,448,998,667.81
（一）综合收益总额										115,805,379.68		115,805,379.68
（二）所有者投入和减少资本	156,661,723.00				1,172,876,825.53	-3,654,739.60						1,333,193,288.13
1. 所有者投入的普通股	157,647,058.00				1,172,440,460.09							1,330,087,518.09
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	-985,335.00				436,365.44	-3,654,739.60						3,105,770.04
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	853,642,794.00				2,426,604,889.25	7,210,364.40			40,286,056.44	77,704,701.49		3,391,028,076.78

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	697,119,971.00				1,254,111,427.72	11,387,368.00			40,286,056.44	-126,021,866.11		1,854,108,221.05

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	697,119,971.00			1,254,111,427.72	11,387,368.00			40,286,056.44	-126,021,866.11		1,854,108,221.05	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00				41,065,245.48		47,552,836.32	
(一)综合收益总额									41,065,245.48		41,065,245.48	
(二)所有者投入和减少资本	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00						6,487,590.84	
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	-138,900.00			6,104,226.84	-522,264.00						6,487,590.84	
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	696,981,071.00				1,260,215,654.56	10,865,104.00			40,286,056.44	-84,956,620.63		1,901,661,057.37

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

深圳市麦捷微电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)为境内公开发行A股股票并在深圳证券交易所上市的股份有限公司。本公司法定代表人为俞磊。本公司注册资本为人民币69,599.5736万元,注册地址为广东省深圳市坪山区坑梓街道新乔围工业区新发路5号。本公司经营范围为:经营进出口业务(按深贸管准证字第[2001]0793号核准范围办理);生产各类电子元器件、集成电路等电子产品(不含国家限制项目);普通货运。

公司所属行业为电子制造业。公司目前主要从事电子产品生产加工和销售。

本公司的母公司为深圳远致富海电子信息投资企业(有限合伙),本公司的实际控制人为深圳市特发集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2021年8月25日批准报出。

#### 2、合并财务报表范围

本报告期内,公司合并财务报表范围未发生变化。

截至2021年6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
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司
香港麦捷电子贸易有限公司
深圳市麦高锐科技有限公司
四川金麦特电子有限公司
星源电子科技(深圳)有限公司
星达电子科技有限公司
成都金之川电子有限公司

本公司子公司的相关信息详见本附注“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

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

## 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：

不适用。

### 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6月30日的合并及母公司财务状况以及2021年1至6月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日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司及下属子公司营业周期均为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，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。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：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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。

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。

#### 2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，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。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因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，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。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，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

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，本公司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其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### 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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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的相关政策进行会计处理；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

本公司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

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认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“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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）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。

## 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，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

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，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。

对于租赁应收款，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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11、存货

### 1. 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、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

存货发出时按加权平均法计价。

### 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。

#### 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

#### 1. 合同资产的确认方法及标准

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。

#### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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“五、重要会计政策及会计估计”下“10、金融工具”中的“金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

### 13、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。

### 14、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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前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比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资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所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 15、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）。

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一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。

## 16、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
房屋建筑物	年限平均法	20.00	10.00%、3.00%	4.50%、4.85%
机器设备	年限平均法	10.00	10.00%	9.00%
运输设备	年限平均法	5.00	10.00%	18.00%
办公及其他	年限平均法	5.00	10.00%	18.00%

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。

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。

### (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。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。

## 17、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。

## 18、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。

## 19、使用权资产

自2021年1月1日起的会计政策

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

租赁开始日后，租赁负债发生重新计量的，公司相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，公司将剩余金额计入当期损益。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注21、长期资产减值。

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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。

#### 3.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	依据
土地使用权	40.00年、50.00年	平均年限摊销	土地使用期限
非专利技术	10.00年	平均年限摊销	预计受益年限
专利技术	5.00年	平均年限摊销	预计受益年限
软件	5.00年、10.00年	平均年限摊销	预计使用年限

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1. 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2.开发阶段支出资本化的具体条件

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。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该

项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，将账面价值减记至可收回金额。

## 21、长期资产减值

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

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。

## 22、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房屋装修费用等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 23、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。

## 24、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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，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。

## 25、预计负债

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司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。

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

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

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

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

### 2. 以现金结算的股份支付及权益工具

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

计量，其变动计入当期损益。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

## 28、收入

### 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。

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

内销收入：以发出商品且客户在“送货单”上签字确认收货作为收入确认时点。

外销收入：在货物出库，并报关出口后，依据出口发票、出口报关单和货运单据等确认收入。

## 29、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与非货币性资产。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：最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：未最终形成固定资产、无形资产等长期资产。

### 2. 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件。
- (2) 企业能够收到政府补助

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠计量的，按照名义金额计量。

### 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。

### 30、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。

### 31、租赁负债

自2021年1月1日起的会计政策

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外），在计算租赁付款额的现值时，公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁付款额包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- (3) 购买选择权的行权价格  
 (4) 行使终止租赁选择权需支付的款项；  
 (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

租赁期开始日后，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化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、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时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 32、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
中华人民共和国财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号—收入》(财会[2017]22 号)，要求在境内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 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。	2021 年 4 月 13 日召开第五届董事会第十四次会议、第五届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	
2018 年 12 月 7 日，中华人民共和国财政部（以下简称财政部）修订发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(财会[2018]35 号)，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。	2021 年 4 月 26 日召开第五届董事会第十五次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

#### (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	542,870,521.57	542,870,521.57	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	59,627,433.29	59,627,433.29	
应收账款	715,650,543.19	715,650,543.19	
应收款项融资	43,521,846.03	43,521,846.03	
预付款项	31,913,917.30	31,913,917.30	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	11,069,171.19	11,069,171.19	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	527,348,652.07	527,348,652.07	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	16,834,953.79	16,834,953.79	
流动资产合计	1,948,837,038.43	1,948,837,038.43	
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	34,633,499.10	34,633,499.10	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	1,161,759,365.37	1,161,759,365.37	
在建工程	235,710,627.04	235,710,627.04	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		63,851,555.37	63,851,555.37
无形资产	84,102,548.30	84,102,548.30	
开发支出	1,729,309.73	1,729,309.73	
商誉	264,051,117.20	264,051,117.20	
长期待摊费用	11,617,931.49	11,617,931.49	
递延所得税资产	51,351,337.12	51,351,337.12	
其他非流动资产	53,978,374.10	53,978,374.10	
非流动资产合计	1,899,934,109.45	1,963,785,664.82	
资产总计	3,848,771,147.88	3,912,622,703.25	
流动负债：			
短期借款	621,255,878.82	621,255,878.82	
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	174,775,730.17	174,775,730.17	
应付账款	546,718,096.69	546,718,096.69	
预收款项	564,168.38	564,168.38	
合同负债	22,123,922.34	22,123,922.34	
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	49,527,418.55	49,527,418.55	
应交税费	9,343,699.77	9,343,699.77	
其他应付款	25,740,155.84	25,740,155.84	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	30,550,647.50	30,550,647.50	
其他流动负债	44,042,061.24	44,042,061.24	
流动负债合计	1,524,641,779.30	1,524,641,779.30	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	75,080,542.44	75,080,542.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		63,851,555.37	63,851,555.37
长期应付款	108,504.00	108,504.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	149,367.27	149,367.27	
递延收益	81,582,660.27	81,582,660.27	
递延所得税负债	843,346.10	843,346.10	
其他非流动负债			
非流动负债合计	157,764,420.08	221,615,975.45	
负债合计	1,682,406,199.38	1,746,257,754.75	
所有者权益：			
股本	696,981,071.00	696,981,071.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,253,728,063.72	1,253,728,063.72	
减：库存股	10,865,104.00	10,865,104.00	
其他综合收益	-444,647.82	-444,647.82	
专项储备			
盈余公积	40,286,056.44	40,286,056.44	
一般风险准备			
未分配利润	114,703,394.47	114,703,394.47	
归属于母公司所有者权益合计	2,094,388,833.81	2,094,388,833.81	
少数股东权益	71,976,114.69	71,976,114.69	

所有者权益合计	2,166,364,948.50	2,166,364,948.50	
负债和所有者权益总计	3,848,771,147.88	3,912,622,703.25	

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	376,662,732.04	376,662,732.04	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	42,717,805.46	42,717,805.46	
应收账款	362,806,433.95	362,806,433.95	
应收款项融资	13,980,123.98	13,980,123.98	
预付款项	3,446,941.89	3,446,941.89	
其他应收款	151,863,252.28	151,863,252.28	
其中：应收利息	432,704.17	432,704.17	
应收股利			
存货	134,829,788.24	134,829,788.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,282,367.78	6,282,367.78	
流动资产合计	1,092,589,445.62	1,092,589,445.62	
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	658,806,377.75	658,806,377.75	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	996,191,981.59	996,191,981.59	
在建工程	209,374,266.35	209,374,266.35	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		52,153,165.78	52,153,165.78
无形资产	70,116,946.27	70,116,946.27	
开发支出	1,729,309.73	1,729,309.73	
商誉			
长期待摊费用	6,879,370.79	6,879,370.79	
递延所得税资产	17,481,260.30	17,481,260.30	
其他非流动资产	22,826,922.86	22,826,922.86	
非流动资产合计	1,984,406,435.64	2,036,559,601.42	
资产总计	3,076,995,881.26	3,129,149,047.04	
流动负债：			
短期借款	597,918,460.06	597,918,460.06	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,677,140.00	22,677,140.00	
应付账款	245,242,943.73	22,677,140.00	
预收款项			
合同负债	946,825.43	946,825.43	
应付职工薪酬	24,816,335.05	24,816,335.05	
应交税费	6,322,374.80	6,322,374.80	
其他应付款	17,700,490.53		
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债		17,700,490.53	
一年内到期的非流动 负债	30,550,647.50	30,550,647.50	
其他流动负债	32,317,464.94	32,317,464.94	
流动负债合计	978,492,682.04	978,492,682.04	
非流动负债：			
长期借款	75,080,542.44	75,080,542.44	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		52,153,165.78	52,153,165.78

长期应付款	108,504.00	108,504.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	81,284,743.81	81,284,743.81	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	156,473,790.25	208,626,956.03	
负债合计	1,134,966,472.29	1,187,119,638.07	
所有者权益：			
股本	696,981,071.00	696,981,071.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,253,728,063.72	1,253,728,063.72	
减：库存股	10,865,104.00	10,865,104.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	40,286,056.44	40,286,056.44	
未分配利润	-38,100,678.19	-38,100,678.19	
所有者权益合计	1,942,029,408.97	1,942,029,408.97	
负债和所有者权益总计	3,076,995,881.26	3,129,149,047.04	

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

## 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	应纳税所得额	15.00%、25.00%、16.50%、20.00%、8.25%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
土地使用税	按纳税人实际占用的土地面积	3 元/平方米、5 元/平方米、4 元/平方米
房产税	按房产原值一次减 70% 后余值、房产租金收入	1.2%（从价）、12%（从租）

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
深圳市麦捷微电子科技股份有限公司	15.00%
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	20.00%
香港麦捷电子贸易有限公司	8.25%
星达电子科技有限公司	16.50%
深圳市麦高锐科技有限公司	25.00%
星源电子科技（深圳）有限公司	15.00%
成都金之川电子有限公司	15.00%
四川金麦特电子有限公司	25.00%

## 2、税收优惠

1、根据财税〔2002〕7号《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》的有关规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口(以下简称生产企业出口)自产货物，除另行规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。

2001年6月21日公司获得深国税退字[2001]0627130号《广东省出口企业退税登记证》，增值税实行免、抵、退税管理办法。

2015年9月，公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的GR201544200476号高新技术企业认定证书，有效期3年。2018年11月，本公司重新取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局和广东省地方税务局颁发的GR201844202266号高新技术企业认定证书，有效期自2018年11月9日至2021年11月9日。本公司报告期内按照15.00%的税率缴纳企业所得税。

2、本公司全资子公司星源电子科技（深圳）有限公司（简称“星源电子”）申报高新技术企业并获得了由深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的GR202044200758号高新技术企业认定证书，证书下发时间2020年12月11日，有效期为三年，报告期内按照15.00%的税率缴纳企业所得税。

3、根据《财政部国家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），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分，减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分，减按50.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300.00万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过50,00.00万元等三个条件的企业。

本公司子公司苏州麦捷灿勤电子元件有限公司（简称“灿勤”）2020年度符合小型微利企业的条件，其所得

减按25.00%计入应纳税所得额，按20.00%的税率缴纳企业所得税。

4、根据《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局2012年第12号公告）第一条的规定：“自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70.00%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15.00%税率缴纳企业所得税”。根据四川省经济和信息化委员会川经信产业函[2010]1667号，本公司子公司成都金之川电子有限公司（简称“金之川”）被确认为企业主营业务为国家鼓励类产业项目（第二十四类第23项）。企业产品、业务（技术）：片式电感器、变压器；主营业务对应条目：新型电子元器件（片式元器件、频率元器件、混合集成电路、电力电子器件、光电子器件、敏感元器件及传感器、新型机电元件、高密度印刷电路板和柔性电路板等）制造。金之川享受西部大开发税收优惠政策已向税务机关备案。

## 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	65,277.92	139,178.89
银行存款	1,523,461,418.01	497,368,052.12
其他货币资金	74,135,350.28	45,363,290.56
合计	1,597,662,046.21	542,870,521.57
其中：存放在境外的款项总额	11,367,861.47	10,763,620.00
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		45,363,290.56

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	74,825,986.31	33,334,548.71
商业承兑票据	7,500,016.27	27,106,066.57
减：坏账准备	-252,782.07	-813,181.99
合计	82,073,220.51	59,627,433.29

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

## (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	18,536,105.20
合计	18,536,105.20

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		51,862,812.59
商业承兑票据		316,903.39
合计		52,179,715.98

## 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	18,884,667.54	1.74%	18,884,667.54	100.00%		19,469,442.80	2.52%	19,469,442.80	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,065,210,544.09	98.26%	48,071,131.95	4.51%	1,017,139,412.14	752,773,772.56	97.48%	37,123,229.37	4.93%	715,650,543.19
其中：										
合计	1,084,095,211.63		66,955,799.49		1,017,139,412.14	772,243,215.36	100.00%	56,592,672.17		715,650,543.19

按单项计提坏账准备： 18,884,667.54 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	3,141,600.70	3,141,600.70	100.00%	预计无法收回
客户二	1,809,173.24	1,809,173.24	100.00%	预计无法收回

客户三	1,281,600.12	1,281,600.12	100.00%	预计无法收回
客户四	1,149,690.50	1,149,690.50	100.00%	预计无法收回
客户五	939,992.98	939,992.98	100.00%	预计无法收回
客户六	721,128.86	721,128.86	100.00%	预计无法收回
客户七	673,546.00	673,546.00	100.00%	预计无法收回
客户八	668,309.90	668,309.90	100.00%	预计无法收回
客户九	455,478.52	455,478.52	100.00%	预计无法收回
客户十	438,668.96	438,668.96	100.00%	预计无法收回
客户十一	390,091.39	390,091.39	100.00%	预计无法收回
客户十二	372,018.68	372,018.68	100.00%	预计无法收回
客户十三	366,700.58	366,700.58	100.00%	预计无法收回
客户十四	355,913.98	355,913.98	100.00%	预计无法收回
客户十五	346,473.00	346,473.00	100.00%	预计无法收回
客户十六	314,656.03	314,656.03	100.00%	预计无法收回
客户十七	313,031.47	313,031.47	100.00%	预计无法收回
客户十八	312,005.90	312,005.90	100.00%	预计无法收回
客户十九	280,248.00	280,248.00	100.00%	预计无法收回
客户二十	262,995.98	262,995.98	100.00%	预计无法收回
其他	4,291,342.75	4,291,342.75	100.00%	预计无法收回
合计	18,884,667.54	18,884,667.54	--	--

按组合计提坏账准备：48,071,131.95 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,042,252,931.47	31,213,874.13	3.00%
1 至 2 年	2,617,318.80	261,731.88	10.00%
2 至 3 年	5,349,668.40	1,604,900.52	30.00%
3 年以上	14,990,625.42	14,990,625.42	100.00%
合计	1,065,210,544.09	48,071,131.95	--

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）	1,042,516,084.54
1 至 2 年	3,144,244.93
2 至 3 年	6,762,602.70
3 年以上	31,672,279.46
3 至 4 年	31,672,279.46
合计	1,084,095,211.63

## （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	
组合计提	37,123,229.37	10,947,902.58				48,071,131.95
单项计提	19,469,442.80		584,775.26			18,884,667.54
合计	56,592,672.17	10,947,902.58	584,775.26			66,955,799.49

## （3）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	313,326,177.40	28.90%	9,399,785.32
客户二	116,638,142.62	10.76%	3,499,144.28
客户三	106,231,954.07	9.80%	3,186,958.62
客户四	48,495,340.30	4.47%	1,454,860.21
客户五	29,920,126.59	2.76%	897,603.80
合计	614,611,740.98	56.69%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	34,288,762.83	43,521,846.03
合计	34,288,762.83	43,521,846.03

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	43,165,929.97	66,388,786.90	75,265,954.04		34,288,762.83	
应收账款保理						
减：坏账准备						
合计	43,165,929.97	66,388,786.90	75,265,954.04	0.00	34,288,762.83	

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

## 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	28,241,556.96	92.07%	28,989,763.99	90.84%
1 至 2 年	1,023,636.42	3.34%	586,634.56	1.84%
2 至 3 年	320,027.63	1.04%	1,461,472.46	4.58%
3 年以上	1,087,387.64	3.55%	876,046.29	2.74%
合计	30,672,608.65	--	31,913,917.30	--

### (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	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
第一名	6,288,496.49	20.50%
第二名	3,528,430.39	11.50%
第三名	2,616,340.50	8.53%
第四名	2,358,541.60	7.69%
第五名	2,034,918.48	6.63%
合计	16,826,727.46	54.86%

**6、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	17,906,003.19	11,069,171.19
合计	17,906,003.19	11,069,171.19

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

不适用。

**2) 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：不适用。****2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利：不适用。****3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(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
保证金	2,187,281.12	1,188,329.04
单位往来	19,040,902.76	8,572,436.07
员工借支	2,898,212.45	2,876,879.07
押金	3,191,131.50	2,474,754.25
社保及公积金	545,463.50	398,556.30
其他	123,418.50	800,338.35
合计	27,986,409.83	16,311,293.08

## 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	3,405,749.35		1,836,372.54	5,242,121.89
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	1,807,940.74		3,381,817.43	5,189,758.17
其他变动	351,473.42			351,473.42
2021 年 6 月 30 日余额	4,862,216.67		5,218,189.97	10,080,406.64

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）	18,179,868.25
1 至 2 年	4,116,328.57
2 至 3 年	1,917,367.60
3 年以上	3,772,845.41
3 至 4 年	3,772,845.41
合计	27,986,409.83

## 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	
组合计提	3,405,749.35	1,807,940.74	351,473.42			4,862,216.67
单项计提	1,836,372.54	3,381,817.43				5,218,189.97
合计	5,242,121.89	5,189,758.17	351,473.42			10,080,406.64

## 4) 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
第一名	往来款	7,612,012.43	1-2 年	42.51%	5,053,192.43
第二名	装修工程	3,352,000.00	1 年以内	18.72%	100,560.00
第三名	往来款	1,483,764.68	3 年以上	8.29%	1,483,764.68
第四名	押金	1,059,652.00	1 年内、1-2 年	5.92%	83,841.56
第五名	往来	631,402.11	1-2 年	3.53%	63,140.21
合计	--	14,138,831.22	--	78.96%	6,784,498.88

## 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	282,502,600.23	47,154,269.98	235,348,330.25	216,214,530.55	44,632,036.69	171,582,493.86
在产品	224,379,475.01	73,298,269.87	151,081,205.14	252,523,187.47	78,482,908.43	174,040,279.04
库存商品	206,669,246.49	29,628,664.55	177,040,581.94	122,980,911.64	23,209,191.35	99,771,720.29
周转材料	1,618,481.46	148,408.95	1,470,072.51	1,157,095.90	100,819.83	1,056,276.07
发出商品				95,275,327.15	25,882,179.93	69,393,147.22
委托加工物资	9,763,912.64		9,763,912.64	11,504,735.59		11,504,735.59
合计	724,933,715.83	150,229,613.35	574,704,102.48	699,655,788.30	172,307,136.23	527,348,652.07

### (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	44,632,036.69	7,719,738.75		4,913,826.59		47,154,269.98
在产品	78,482,908.43	15,696,796.44		20,881,435.00		73,298,269.87
库存商品	23,209,191.35	19,408,022.16		13,272,227.83		29,628,664.55
周转材料	100,819.83	47,589.12				148,408.95

发出商品	25,882,179.93	969,445.66		26,851,625.59		
合计	172,307,136.23	43,841,592.13		65,919,115.01		150,229,613.35

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税留抵	16,420,005.32	13,108,086.16
预缴所得税	369,539.88	422,982.57
待抵扣进项税	1,562,205.09	2,425,324.24
多缴个人所得税		41,811.02
预缴关税	12,399.87	215,641.60
发行费用	515,773.59	621,108.20
合计	18,879,923.75	16,834,953.79

## 9、长期股权投资

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	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											
重庆胜普 电子有限 公司	34,633.49 9.10			420,168.9 8						35,053.66 8.08	
小计	34,633.49 9.10			420,168.9 8						35,053.66 8.08	
合计	34,633.49 9.10			420,168.9 8						35,053.66 8.08	

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市汇芯通信技术有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00
合计	2,000,000.00	1,000,000.00

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,143,885,200.63	1,161,651,274.57
固定资产清理		108,090.80
合计	1,143,885,200.63	1,161,759,365.37

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	37,038,616.42	1,503,507,248.95	4,835,566.14	67,398,378.79	1,612,779,810.30
2.本期增加金额		51,815,434.70	152,576.62	9,287,849.97	61,255,861.29
(1) 购置		19,273,042.81	152,576.62	7,353,623.05	44,873,175.01
(2) 在建工程转入		32,542,391.89		1,934,226.92	16,382,686.28
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		35,990,637.00	6,879.06	2,671,081.98	38,668,598.04
(1) 处置或报废		35,990,637.00	6,879.06	2,671,081.98	38,668,598.04
4.期末余额	37,038,616.42	1,519,332,046.65	4,981,263.70	74,015,146.78	1,635,367,073.55
二、累计折旧					
1.期初余额	22,627,084.74	384,693,743.76	3,377,590.74	31,888,101.82	442,586,521.06
2.本期增加金额	1,227,322.74	63,547,417.44	221,693.22	6,453,414.38	71,449,847.78
(1) 计提	696,327.08	63,005,296.15	196,350.03	6,445,981.23	70,343,954.49
(2) 企业合并增加	530,995.66	542,121.29	25,343.19	7,433.15	1,105,893.29
3.本期减少金额		21,202,759.95	6,134.71	1,883,792.11	23,092,686.77
(1) 处置或报废		21,202,759.95	6,134.71	1,883,792.11	23,092,686.77
4.期末余额	23,854,407.48	427,038,401.25	3,593,149.25	36,457,724.09	490,943,682.07

三、减值准备					
1.期初余额		8,248,388.64		293,626.03	8,542,014.67
2.本期增加金额		-617,778.71		617,290.46	-488.25
(1) 计提		-617,778.71		617,290.46	-488.25
3.本期减少金额		7,387,313.50		616,022.07	8,003,335.57
(1) 处置或报废		7,387,313.50		616,022.07	8,003,335.57
4.期末余额		243,296.43		294,894.42	538,190.85
四、账面价值					
1.期末账面价值	13,184,208.94	1,092,050,348.97	1,388,114.45	37,262,528.27	1,143,885,200.63
2.期初账面价值	14,411,531.68	1,110,565,116.55	1,457,975.40	35,216,650.94	1,161,651,274.57

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
办公设备（复印机 5 台）	145,671.98

**(3) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机械设备		108,090.80
合计		108,090.80

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	290,788,396.87	235,710,627.04
合计	290,788,396.87	235,710,627.04

**(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
智慧园建设项目	176,855,209.22		176,855,209.22	133,231,622.73		133,231,622.73
SAW 声表项目	3,739,659.73		3,739,659.73	5,868,888.02		5,868,888.02
高端小尺寸电感项目	66,034,530.61		66,034,530.61	17,645,967.95		17,645,967.95
射频滤波器扩产项目	18,089,072.54		18,089,072.54	26,692,952.75		26,692,952.75
待安装验收设备	26,069,924.77		26,069,924.77	52,271,195.59		52,271,195.59
合计	290,788,396.87		290,788,396.87	235,710,627.04		235,710,627.04

## (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
智慧园建设项目	410,000,000.00	133,231,622.73	43,623,586.49			176,855,209.22	89.75%	93.81%	1,682,455.75	1,105,945.89	4.65%	金融机构贷款
SAW 声表项目	212,000,000.00	5,868,888.02	3,682,821.54	5,812,049.83		3,739,659.73	98.31%	93.81%				募股资金
高端小尺寸电感项目	360,790,104.00	17,645,967.95	43,790,314.99	37,389.31		61,398,893.63	55.03%	55.03%				募股资金
射频滤波器扩产项目	384,681,776.00	26,692,952.75	18,089,072.54	26,692,952.75		18,089,072.54	7.30%	7.30%				募股资金
待安装验收设备汇总		52,271,195.59	13,704,304.77	35,036,383.89	233,554.72	30,705,561.75						其他
合计	1,367,471,880.00	235,710,627.04	122,890,100.33	67,578,775.78	233,554.72	290,788,396.87	--	--	1,682,455.75	1,105,945.89		--

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋租赁	合计
1.期初余额	63,851,555.37	63,851,555.37
2.本期增加金额	2,141,365.06	2,141,365.06
(1) 厂房租赁	2,141,365.06	2,141,365.06
4.期末余额	65,992,920.43	65,992,920.43
2.本期增加金额	9,883,438.57	9,883,438.57
4.期末余额	56,109,481.87	56,109,481.87
4.期末余额	56,109,481.87	56,109,481.87
1.期末账面价值	56,109,481.87	56,109,481.87
2.期初账面价值	63,851,555.37	63,851,555.37

#### 14、无形资产

##### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	81,627,980.66	31,547,800.00	8,299,033.84	16,732,019.99	138,206,834.49
2.本期增加金额				749,473.55	749,473.55
(1) 购置				749,473.55	749,473.55
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	81,627,980.66	31,547,800.00	8,299,033.84	17,481,493.54	138,956,308.04
二、累计摊销					
1.期初余额	12,995,573.12	31,543,999.33	1,134,127.73	8,430,586.01	54,104,286.19
2.本期增加金额	1,315,946.84	1,199.88	645,584.99	1,127,910.71	3,090,642.41
(1) 计提	64,000.02	1,199.88	645,584.99	85,503.85	796,288.73

(2)企业合并增加	15,896.72					15,896.72
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,311,519.96	31,545,199.21	1,779,712.72	9,558,496.72		57,194,928.60
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						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	67,316,460.70	2,600.80	6,519,321.13	7,922,996.82		81,761,379.44
2.期初账面价值	68,632,407.54	3,800.67	7,164,906.11	8,301,433.98		84,102,548.30

## 15、开发支出

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
MES 系统二期研发	1,705,309.73							1,705,309.73
金蝶 K3 软件二次开发	24,000.00							24,000.00
一种新型智能调节节能模组研发成果转化		1,453,398.52						1,453,398.52
合计	1,729,309.73	1,453,398.52						3,182,708.25

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
星源电子科技 (深圳)有限公司	577,160,595.16					577,160,595.16
成都金之川电子 有限公司	164,296,906.08					164,296,906.08
合计	741,457,501.24					741,457,501.24

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
星源电子科技 (深圳)有限公司	477,406,384.04					477,406,384.04
合计	477,406,384.04					477,406,384.04

## 17、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
厂房装修费	11,617,931.49	7,894,587.95	3,554,843.14		15,957,676.30
合计	11,617,931.49	7,894,587.95	3,554,843.14		15,957,676.30

## 18、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	237,181,290.12	35,577,193.52	237,574,885.16	35,636,232.77
内部交易未实现利润			81,582,660.27	12,237,399.04
可抵扣亏损	9,798,478.68	1,469,771.80	23,184,702.07	3,477,705.31
递延收益	96,626,521.67	14,493,978.25		
合计	343,606,290.47	51,540,943.57	342,342,247.50	51,351,337.12

## (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
非同一控制企业合并资产评估增值	4,500,252.58	675,037.89	5,622,307.33	843,346.10
合计	4,500,252.58	675,037.89	5,622,307.33	843,346.10

## (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		51,540,943.57		51,351,337.12
递延所得税负债		675,037.89		843,346.10

## (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
资产减值准备	530,161,314.01	483,328,625.83
合计	530,161,314.01	483,328,625.83

## 19、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
预付设备款	268,017,882.25		268,017,882.25	48,626,029.65		48,626,029.65
预付工程款	2,353,927.69		2,353,927.69	3,528,530.99		3,528,530.99

预付软件款	2,222,908.11		2,222,908.11	1,823,813.46		1,823,813.46
合计	272,594,718.05		272,594,718.05	53,978,374.10		53,978,374.10

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		54,153.59
保证借款	55,000,000.00	23,283,265.17
信用借款	416,013,808.71	597,918,460.06
合计	471,013,808.71	621,255,878.82

短期借款分类的说明：

#### 1、 保证借款说明：

(1) 本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为HTZ442008057QTLX202100001 的《综合融资额度合同》，综合授信额度为180,000,000.00元，合同约定贷款用途限于支付本部及下属公司的采购款等日常经营周转，由子公司星源提供担保。本公司于2021年03月18日借款50,000,000.00元，截至2022年03月17日，借款利率3.60%。

(2) 公司与成都银行股份有限公司龙泉驿支行签订保证借款合同，由深圳市麦捷微电子科技股份有限公司提供担保，借款500.00万元，借款用途为支付货款，借款期限2020年9月29日至2021年9月27日，借款利率4.455%

#### 2、 信用借款说明：

(1) 2020年9月22日，公司与中国农业银行股份有限公司深圳国贸支行签订81010120200001600号借款合同，借款金额 50,000,000.00元，借款期限自2020年9月22日至2021年9月21日，借款利率3.85%；2020年11月2日，公司与该分行签订 81010120200001844 号借款合同，借款金额40,000,000.00元，借款期限自2020年11月2日至2021年11月1日，借款利率3.85%。上述两笔借款均用于日常生产经营周转。截至2021年06月30日，尚未偿还本金合计90,000,000.00元；

(2) 2019年6月18日，本公司与交通银行股份有限公司深圳分行签订“交银深MJ201906001”号综合授信合同，综合授信额度为 300,000,000.00元，合同约定贷款用途限于支付本部及下属公司的采购款等日常经营周转以及归还他行借款。本公司于2020年11月 18 日提取借款50,000,000.00元，借款期限自2020年11月18日至2021年11月17日，借款利率3.85%。于 2021年03月09日提取借款 50,000,000.00元，借款期限自2021年03月09日至2022年03月09日，借款利率3.50%。截至2021年06月30日，尚未偿还本金合计 100,000,000.00元；

(3) 2020年12月14日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订79172020280813号借款合同，借款金额70,000,000.00元，借款期限自2020年12月14日至2021年12月13日，借款利率3.60%；2020年12月30日，公司与该分行签订79172020280877号借款合同，借款金额80,000,000.00元，借款期限自2020年12月30日至2021年12月30日，借款利率3.60%。上述两笔借款分别用于置换其他银行合规的流动资金贷款和资金周转。截至2021年06月30日，尚未偿还本金合计150,000,000.00元；

(4) 2021年02月18日，公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订编号为公流贷字第ZX21000000286024号借款合同，借款金额50,000,000.00元，借款期限自2021年02月18日至2022年02月18日，

借款利率3.50%。截至2021年06月30日，尚未偿还本金合计 50,000,000.00元；

(5) 2021年03月05日，本公司与中国农业银行股份有限公司深圳国贸支行签订81060120210000027号借款合同，该笔借款发生信用证项下的进口押汇109,350,000.00日元，折合人民币6,651,869.85元，借款到期日为2022年03月04日，利率为1.85%。截至2021年 06月30日，该项进口押汇融资未还本金折合人民币6,651,869.85元；

(6) 2020年8月18日，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行西部支行签订 ZM51912007001-1转授权授信合同，

该笔借款发生为授信合同信用证项下的进口押汇899,999.43美元，折合人民币5,814,086.32元，借款日为2021年6月2日至2021年8月31日，利率为0.9%，截止6月30日，计提利息折合人民币3957.01元。

该笔借款发生为授信合同信用证项下的进口押汇913,139.23美元，折合人民币5,898,970.74元，借款日为2021年5月17日至2021年9月14日，利率为0.9%，截止6月30日，计提利息折合人民币6340.15元。

该笔借款发生为授信合同信用证项下的进口押汇463,453.26美元，折合人民币2,993,954.41元，借款日为2021年6月1日至 2021 年9月28日，利率为 0.9%，截止6月30日，计提利息折合人民币2110.43元。

该笔借款发生为授信合同信用证项下的进口押汇719,981.52美元，折合人民币4,651,152.62元，借款日为2021年6月1日至 2021年9月28日，利率为0.9%，截止6月30日，计提利息折合人民币3278.58元。

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	338,974,235.10	174,775,730.17
合计	338,974,235.10	174,775,730.17

## 22、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	683,617,834.61	528,176,342.15
1 至 2 年	3,566,410.36	5,597,396.47
2 至 3 年	2,061,558.36	2,689,819.18
3 年以上	14,534,799.17	10,254,538.89
合计	703,780,602.50	546,718,096.69

### (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
供应商一	5,670,893.82	尚未结算
供应商二	1,363,662.38	尚未结算

供应商三	936,099.36	尚未结算
供应商四	893,556.61	尚未结算
供应商五	770,644.77	尚未结算
合计	9,634,856.94	--

## 23、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,809,541.21	332,594.32
1 至 2 年		149,468.52
2 至 3 年	149,468.52	
3 年以上	81,291.80	82,105.54
合计	2,040,301.53	564,168.38

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,837,368.42	22,123,922.34
合计	8,837,368.42	22,123,922.34

## 25、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	49,445,453.75	179,381,812.19	176,436,609.69	52,390,656.25
二、离职后福利-设定提存计划	81,964.80	6,735,725.11	6,736,873.51	80,816.40
合计	49,527,418.55	186,117,537.30	183,173,483.20	52,471,472.65

### (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	49,382,834.26	167,435,882.20	164,453,742.76	52,364,973.70
2、职工福利费		8,156,992.93	8,156,992.93	
3、社会保险费	62,619.49	2,662,099.06	2,699,036.00	25,682.55
其中：医疗保险费	55,313.50	2,222,804.70	2,266,463.60	11,654.60
工伤保险费	1,884.68	173,720.84	173,741.96	1,863.56
生育保险费	5,421.31	265,573.52	258,830.44	12,164.39
4、住房公积金		1,126,838.00	1,126,838.00	
合计	49,445,453.75	179,381,812.19	176,436,609.69	52,390,656.25

### (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	77,998.91	6,458,615.06	6,459,723.06	76,890.91
2、失业保险费	3,965.89	277,110.05	277,150.45	3,925.49
合计	81,964.80	6,735,725.11	6,736,873.51	80,816.40

### 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,414,331.86	2,089,508.47
企业所得税	9,697,523.28	6,134,540.34
个人所得税	1,039,999.28	192,541.25
城市维护建设税	163,940.04	508,522.54
教育费附加	70,917.75	217,938.26
地方教育费附加	47,278.37	145,292.11
印花税	66,328.63	55,356.80
合计	38,500,319.21	9,343,699.77

### 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,410,334.89	25,740,155.84
合计	23,410,334.89	25,740,155.84

**(1) 其他应付款****1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金	100,000.00	100,320.00
往来款	15,805,699.06	14,018,759.51
其他	294,271.43	755,972.33
限制性股票回购义务	7,210,364.40	10,865,104.00
合计	23,410,334.89	25,740,155.84

**28、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	493,914.45	30,550,647.50
一年内到期的租赁负债	8,839,318.57	
合计	9,333,233.02	30,550,647.50

**29、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
集团内部开具商业承兑汇票		
未终止确认应收票据	52,179,715.98	41,192,176.27
待转销项税	310,657.13	2,849,884.97
合计	52,490,373.11	44,042,061.24

**30、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	73,343,284.91	36,877,836.88
抵押借款		38,202,705.56
保证借款	20,000,000.00	
合计	93,343,284.91	75,080,542.44

长期借款分类的说明:

1、本公司与2020年4月27日同中国银行深圳宝安支行签订“2020圳中银宝固借字第0000023号”借款合同，该合同项下的借款金额为300,000,000.00元，自2020年4月起七年内提请借款。公司截止2021年06月30日共提取借款76,072,053.41元，该项借款以“粤（2017）深圳市不动产权第0091201号项目”土地作为抵押，属于固定资产借款。截至2021年06月30日本公司已偿还借款 2,337,059.96元，剩余73,734,993.45元未归还，其中含391,708.54元借款于2021年到期，该金额已重分类至“一年内到期的非流动负债”列示。借款利率4.65%，截止6月30日，计提利息90,039.24元。

2、本公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订编号为HTZ442008057LDZJ202100009的《人民币流动资金借款合同》，贷款额度为 20,000,000.00元，合同约定贷款用途限于支付本部及下属公司的采购款等日常经营周转，由子公司星源提供担保。本公司于2021年06月25日借款20,000,000.00元，截至 2024年06月24日到期。借款利率3.65%，截止6月30日，计提利息12,166.67元。

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房租赁	47,270,163.30	63,851,555.37
合计	47,270,163.30	63,851,555.37

### 32、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	121,603.12	108,504.00
合计	121,603.12	108,504.00

#### (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	121,603.12	108,504.00

### 33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	149,367.27	149,367.27	
其他	5,370,033.99		
合计	5,519,401.26	149,367.27	--

## 34、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	81,582,660.27	21,010,000.00	5,966,138.60	96,626,521.67	
合计	81,582,660.27	21,010,000.00	5,966,138.60	96,626,521.67	--

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
LTCC 多层 介质巴伦滤 波器的研发 及产业化	133,333.04			25,000.02			108,333.02	与资产相关
一种新型复 合软磁材料 及功率电感 的开发	312,499.77			25,000.02			287,499.75	与资产相关
片式 LTCC 射频元器件 与模块产业 化项目	1,693,167.90			249,999.96			1,443,167.94	与资产相关
片式绕线电 感元件产业 化项目	1,499,999.72			250,000.02			1,249,999.70	与资产相关
新型复合软 磁材料及功 率电感的开 发	333,958.55			22,249.98			311,708.57	与资产相关
超微型高频 叠层功率电 感元件关键 技术开发	1,033,200.30			67,499.94			965,700.36	与资产相关
手机射频前 端 LTCC 模 块的研制及 产业化	94,666.83			7,999.98			86,666.85	与资产相关
高性能近场 通信(NFC) 铁氧体磁屏 蔽材料项目	2,125,000.00			150,000.00			1,975,000.00	与资产相关

高性能声表面波滤波器产业化集成与示范	66,483.58			66,483.58				与资产相关
介质多腔滤波器与介质波导滤波器	44,860,404.42			2,824,932.90			42,035,471.52	与资产相关
2017 年战略性新兴产业新兴和未来产业发展专项资金	5,523,200.00			517,800.00			5,005,400.00	与资产相关
合金型绕线功率电感技术改造项目	7,950,429.70			665,622.18			7,284,807.52	与资产相关
超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸 LCD 导光板研发与应用项目	297,916.46			32,500.02			265,416.44	与资产相关
重 20180218 5G 通讯用介质滤波器关键技术研发	4,500,000.00						4,500,000.00	与资产相关
2018 年技术改造项目	3,608,400.00			232,800.00			3,375,600.00	与资产相关
重 20200112 纳米级陶瓷高频电感关键技术研发	1,500,000.00						1,500,000.00	与资产相关
2020 年上市公司本地改造提升项目	6,050,000.00	11,560,000.00		733,750.00			16,876,250.00	与资产相关
5G 微型多层介质滤波器研发及产业化		9,450,000.00		94,500.00			9,355,500.00	与资产相关
合计	81,582,660.27	21,010,000.00		5,966,138.60			96,626,521.67	与资产相关

## 35、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	696,981,071.00	157,647,058.00			-985,335.00	156,661,723.00	853,642,794.00

## 36、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）	1,171,963,869.50	1,172,440,460.09	2,669,404.60	2,346,516,361.06
其他资本公积	81,764,194.15	3,105,770.04		80,088,528.19
合计	1,253,728,063.72	1,175,546,230.13	2,669,404.60	2,426,604,889.25

## 37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票	10,865,104.00		3,654,739.60	7,210,364.40
合计	10,865,104.00		3,654,739.60	7,210,364.40

## 38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-444,647.82	34,619.70				34,619.70		-410,028.12
外币财务报表折算差额	-444,647.82	34,619.70				34,619.70		-410,028.12
其他综合收益合计	-444,647.82	34,619.70				34,619.70		-410,028.12

### 39、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	40,286,056.44			40,286,056.44
合计	40,286,056.44			40,286,056.44

### 40、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	114,703,394.47	79,027,298.67
调整后期初未分配利润	114,703,394.47	79,027,298.67
加：本期归属于母公司所有者的净利润	139,060,777.53	35,676,095.80
期末未分配利润	253,764,172.00	114,703,394.47

### 41、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	1,648,038,931.32	1,313,158,701.48	874,693,603.72	727,335,293.60
其他业务	515,945.65	38,600.54	601,302.95	60,379.94
合计	1,648,554,876.97	1,313,197,302.02	875,294,906.67	727,395,673.54

### 42、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	2,074,297.71	314,748.48
教育费附加	895,086.74	245,199.28
房产税	136,913.19	271,462.36
土地使用税	55,054.73	159,874.85
车船使用税	5,972.00	7,215.30
印花税	751,103.71	361,015.58
地方教育费附加	596,724.45	
环保税	7.97	
合计	4,515,160.50	1,359,515.85

## 43、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,524,652.25	6,411,837.36
运输费	696,814.74	3,320,763.72
车辆费	289,167.00	394,265.71
差旅费	683,338.68	749,896.95
办公费	202,744.94	558,820.77
交际应酬费	2,873,994.94	1,796,286.54
样品费	433,946.65	1,066,673.62
报关费	202,542.70	89,187.57
其他	3,429,172.40	4,375,831.31
财产保险费	1,491,102.73	
合计	17,827,477.03	18,763,563.55

## 44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,895,260.97	13,177,413.28
审计咨询费	5,211,246.58	4,697,838.24
办公费	797,905.09	683,224.39
折旧费	1,180,738.05	1,922,830.78
车辆使用费	452,582.14	657,485.28
差旅费	193,446.31	383,393.98
无形资产摊销	2,975,673.40	2,369,417.83
交际应酬费	475,248.35	437,108.79
修理费	194,847.76	174,421.04
股权激励费	1,246,278.30	2,450,286.66
其他	4,317,239.84	1,915,735.35
房租水电费	1,530,499.84	1,695,656.31
劳保福利费	2,095,755.15	2,641,757.23
环职安专项	572,567.04	195,892.25
合计	37,139,288.82	33,402,461.41

## 45、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,655,633.41	19,612,866.36
原材料	27,300,206.92	7,563,057.85
测试费	734,477.75	752,955.27
其他	3,701,655.02	713,457.74
认证评审费	210,185.45	2,529,722.67
折旧与摊销	3,710,767.50	2,030,583.16
差旅费	509,217.92	257,576.18
咨询费	1,403,737.38	519,036.90
股权激励摊分	1,557,485.10	3,423,581.28
合计	75,783,366.45	37,402,837.41

## 46、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	11,404,406.25	14,130,737.92
减:利息收入	2,434,878.12	1,881,020.01
汇兑损失	2,254,291.82	-2,614,369.23
其他	1,514,149.11	569,534.98
合计	12,737,969.06	10,204,883.66

## 47、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
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	23,717,097.68	8,554,547.75
与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	5,966,138.60	4,803,331.94
个人所得税手续费返还	63,251.66	886,378.09
合计	29,746,487.94	14,244,257.78

**48、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	420,168.98	
其他投资收益		80,000.93
合计	420,168.98	80,000.93

**49、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,466,682.42	342,281.59
应收票据坏账损失	411,061.16	-17,509.83
应收账款坏账损失	-10,753,641.67	-1,095,359.81
合计	-14,809,262.93	-770,588.05

**50、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	-36,497,389.94	-5,806,518.39
合计	-36,497,389.94	-5,806,518.39

**51、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处理利得	-473,842.17	274,735.33
合计	-473,842.17	274,735.33

**52、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	20,000.00		20,000.00
其他	535,940.63	107,088.51	535,940.63

合计	555,940.63	107,088.51	555,940.63
----	------------	------------	------------

### 53、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
对外捐赠		50,000.00	
非流动资产毁损报废损失		238,112.52	
非常损失	360,410.40		
其他	-8,283.42		
合计	352,126.98	288,112.52	

### 54、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	23,300,432.72	10,015,238.48
递延所得税费用	-1,580,373.43	-865,678.43
合计	21,720,059.29	9,149,560.05

#### (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	165,944,288.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,861,071.25
非应税收入的影响	-63,025.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-181,097.07
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-1,846,978.74
其他	-1,049,910.79
所得税费用	21,720,059.29

### 55、其他综合收益

详见附注 38。

## 56、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	2,316,914.39	802,727.29
政府拨款	43,034,486.00	15,472,390.67
其他往来收现	9,840,299.63	2,407,278.11
其他	4,785.69	7,153,043.28
合计	55,196,485.71	25,835,439.35

## (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
水电油费	6,358,163.09	4,445,454.58
租赁费	10,447,128.62	2,394,349.22
研究开发费	902,889.50	783,364.90
车辆使用费	517,728.13	636,603.72
运杂费	4,773,864.79	2,673,232.88
差旅费	1,249,101.23	1,489,932.04
办公费	441,203.71	1,285,065.03
各项咨询费	5,044,551.99	4,732,359.63
维修费	1,591,912.06	657,589.32
招待费	1,482,102.30	1,529,992.37
财务费用支出	1,127,006.80	2,200,152.04
其他费用支出	22,774,161.91	13,046,725.14
付其他往来款	15,302,888.76	4,645,335.26
保证金	200,000.00	
合计	72,212,702.89	40,520,156.13

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

不适用。

## (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
回购限制性股票减少股本款		522,264.00
子公司前期筹备支出		
		1,061,116.72
合计		1,583,380.72

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用。

## (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
其他		16,000.00
回购限制性股票减少股本	3,654,739.60	
发行费用	579,329.02	
合计	4,234,068.62	16,000.00

## 57、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	144,224,229.33	45,457,274.79
加：资产减值准备	51,306,652.87	6,623,019.78
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	71,449,847.78	54,829,004.41
使用权资产折旧		
无形资产摊销	4,040,642.39	3,832,907.20
长期待摊费用摊销	3,554,843.14	2,864,391.56
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）		83,039.23

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	14,334,756.41	11,698,837.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-420,168.98	-80,000.93
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-181,097.07	71,456.55
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-168,268.50	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-28,047,590.78	-14,206,221.47
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-345,939,646.33	72,568,101.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	319,212,337.64	46,617,267.11
其他	-26,866,114.16	-886,495.35
经营活动产生的现金流量净额	206,500,423.74	229,472,581.70
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	1,597,662,046.21	487,744,278.64
减：现金的期初余额	543,120,521.57	288,510,373.87
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	1,054,541,524.64	199,233,904.77

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

不适用。

**(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	1,597,662,046.21	543,120,521.57
其中：库存现金	65,277.92	117,958.24
可随时用于支付的银行存款	1,523,461,418.01	437,974,458.59
可随时用于支付的其他货币资金	74,135,350.28	49,651,861.81
三、期末现金及现金等价物余额	1,597,662,046.21	543,120,521.57

**58、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	73,823,488.53	承兑汇票保证金和信用证保证金
应收票据	18,536,105.20	票据质押开票
无形资产	62,626,537.41	用于抵押借款
合计	154,986,131.14	--

**59、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	6,547,103.97	6.46010	42,294,946.38
欧元			
港币	91,077.42	0.83208	75,783.67
韩币	54,463,500.00	0.00573	311,858.00
应收账款	--	--	
其中：美元	29,858,973.91	6.46010	192,891,957.38
欧元			
港币	1,009,636.31	0.83208	840,098.19
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	768,878.78	6.46010	4,967,033.81
港币	6,719,924.32	0.83208	5,591,514.71
应付账款			
其中：美元	10,239,299.66	6.46010	66,146,899.77
港币	1,883,234.55	0.83208	1,567,001.81
日元	23,200,000.00	0.05843	1,355,529.60
其他应付款			
其中：美元	806,714.45	6.46010	5,211,456.02
港币	579,290.53	0.83208	482,016.06
预收款项			
其中：美元	134,750.77	6.46010	870,503.45
港币	557,516.75	0.83208	463,898.54

(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

## 60、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
片式绕线电感元件产业化项目	5,000,000.00	与资产相关	250,000.02
2016 年声表面波材料与器件重点专项	66,483.58	与资产相关	66,483.58
2017 年度战略性新兴产业和未业产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目	8,630,000.00	与资产相关	517,800.00
2018 年技术改造项目	3,880,000.00	与资产相关	232,800.00
2020 年上市公司本地改造提升项目	17,610,000.00	与资产相关	733,750.00
合金绕线功率电感改造项目	7,390,000.00	与资产相关	443,400.00

复合软磁材料及功率电感开发项目	1,000,000.00	与资产相关	25,000.02
5G 微型多层介质滤波器研发及产业化	9,450,000.00	与资产相关	94,500.00
LTCC 多层介质巴伦滤波器的研发及产业化	500,000.00	与资产相关	25,000.02
深圳市坪山区财政局 2019 年坪山区工业和信息化局 技改市级 1:1 配套资助	3,000,000.00	与资产相关	222,222.18
高性能近场通信(NFC)铁氧体屏蔽材料项目	3,000,000.00	与资产相关	150,000.00
介质多腔滤波器与介质波导滤波器	55,000,000.00	与资产相关	2,824,932.90
新型复合软磁材料及功率电感的开发	575,000.00	与资产相关	22,249.98
超微型叠层功率低元件关键技术开发	1,500,000.00	与资产相关	67,499.94
手机射频前端 LTCC 模块的研制及产业化	160,000.00	与资产相关	7,999.98
片式 LTCC 射频元器件与模块产业化项目	5,000,000.00	与资产相关	249,999.96
超薄(0.4~0.5mm)高亮度中尺寸 LCD 导光板研发与应用项目	650,000.00	与资产相关	32,500.02
与资产相关的政府补助小计	122,411,483.58		5,966,138.60
电费补贴	3,963,859.79	与收益相关	3,963,859.79
就业援助补贴	295,000.00	与收益相关	295,000.00
2021 年工业企业扩大产能奖励项目	2,544,000.00	与收益相关	2,544,000.00
2021 年度战略性新兴产业发展专项资金新兴产业扶持计划	1,030,000.00	与收益相关	1,030,000.00
个税手续费返还	63,251.66	与收益相关	63,251.66
深圳国家知识产权局专利代办处转入计算机软件著作权补贴	900.00	与收益相关	900.00
深圳市工业和信息化局转入 2021 年技改倍增专项技术改造投资项目第一批资助	140,000.00	与收益相关	140,000.00

深圳市光明区人力资源局转入工代培训补贴	552,000.00	与收益相关	552,000.00
深圳市光明区财政局转入招商引资项目资助	9,550,900.00	与收益相关	9,550,900.00
深圳市商务局转入外贸优质增长扶持计划	414,862.00	与收益相关	414,862.00
深圳市光明区人力资源局转入适岗培训补贴	1,277,760.00	与收益相关	1,277,760.00
深圳市商务局转入外贸优质增长扶持计划资助	178,606.00	与收益相关	178,606.00
工业和信息化局贷款利息补贴往来转其他收益	401,363.00	与收益相关	401,363.00
光明区企业职工适岗培训配套补贴	425,920.00	与收益相关	425,920.00
深圳市光明区财政局转入老旧电梯更新改造大修资金补助款	98,300.00	与收益相关	98,300.00
深圳市光明区财政局转入2020年第三批国家高新技术企业（含新落户）认定资助款	500,000.00	与收益相关	500,000.00
深圳国家知识产权局专利代办处转入两个发明专利资助	5,000.00	与收益相关	5,000.00
深圳市科技创新委员会转入2020年企业研究开发资助	602,000.00	与收益相关	602,000.00
以工代训的补贴	1,186,400.00	与收益相关	1,186,400.00
5G基站系列高频软磁铁氧体磁性元器件开发项目补贴	500,000.00	与收益相关	500,000.00
收 UL 退税	226.89	与收益相关	226.89
高新技术企业认定奖补	50,000.00	与收益相关	50,000.00
收 2019 年第二批专利资助	20,000.00	营业外收入	20,000.00
与收益相关的政府补助小计	23,800,349.34		23,800,349.34

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

## 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	
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	张家港	张家港	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并取得
香港麦捷电子贸易有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		投资设立
星源电子科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并取得
深圳市麦高锐科技有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		投资设立
星达电子科技有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	投资设立
成都金之川电子有限公司	成都	成都	制造业	67.50%		非同一控制下企业合并取得
四川金麦特电子有限公司	宜宾	宜宾	制造业	75.00%		投资设立

#### (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
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	49.00%	51,769.34		4,279,914.09
成都金之川电子有限公司	32.50%	5,475,532.11		72,253,551.70
四川金麦特电子有限公司	25.00%	-403,616.97		4,496,383.03

#### (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	

苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	7,693,379.09	1,725,905.20	9,419,284.29	684,765.74		684,765.74	8,893,652.34	1,829,283.10	10,722,935.44	2,094,068.60		2,094,068.60
成都金之川电子有限公司	261,183,514.55	96,531,541.00	357,715,055.55	135,396,434.92	0.00	135,396,434.92	225,438,729.87	100,576,445.29	326,015,175.16	120,544,345.63	0.00	120,544,345.63
四川金麦特电子有限公司	12,128,904.38	320,910.09	12,449,814.47	3,273,522.58	0.00	3,273,522.58	10,517,461.26	0.00	10,517,461.26	517,461.26	0.00	517,461.26

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
苏州麦捷灿勤电子元件有限公司	3,232,522.47	105,651.71	105,651.71	2,521.36	2,751,181.86	108,000.19	108,000.19	2,957.57
成都金之川电子有限公司	186,577,174.86	16,847,791.10	16,847,791.10	-1,193,096.50	161,869,632.12	14,857,012.92	14,857,012.92	34,041,350.20
四川金麦特电子有限公司	8,233,013.34	-823,708.11	-823,708.11	-8,859,850.42	0.00	0.00	0.00	0.00

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
重庆胜普电子有限公司	重庆	重庆	制造业	35.00%		权益法核算

### (2) 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
流动资产	91,868,214.45	101,559,083.62
非流动资产	19,067,555.48	1,654,278.07
资产合计	110,935,769.93	103,213,361.69
流动负债	17,173,816.12	12,363,788.23
负债合计	17,173,816.12	12,363,788.23
归属于母公司股东权益	93,761,953.81	90,849,573.46
按持股比例计算的净资产份额	32,816,683.83	31,797,350.71
营业收入	93,761,953.81	90,849,573.46
净利润	-109,272.09	27,545.08
综合收益总额	1,200,482.81	310,694.52

## 九、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
深圳远致富海电子信息投资企业(有限合伙)	深圳	股权投资	6,080,000.00	26.41%	26.41%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是深圳市特发集团有限公司。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九.1、在子公司中的权益。

### 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九.2、在合营安排或联营企业中的权益。

### 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
张照前	本公司副总经理、董事
成都金蔓共享贸易中心(有限合伙)	金蔓共享执行事务合伙人为公司副总经理
宜宾益邦科技有限责任公司	金之川高管近亲属控股公司
深圳特发东智科技有限公司	同一最终控制方

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

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
宜宾益邦科技有限责任公司	委托加工	3,436,467.54	11,000,000.00	否	3,745,575.36

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳特发东智科技有限公司	销售商品	13,166.50	3,790.00

### (2) 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
成都金蔓共享贸易中心(有限合伙)	厂房（包括物业水电）	514.28	1,028.58

### (3) 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
星源电子科技(深圳)有限公司	100,000,000.00	2019年12月27日	2021年12月16日	否
成都金之川电子有限公司	50,000,000.00	2020年04月30日	2021年04月29日	是
星源电子科技(深圳)有限公司	40,000,000.00	2020年04月29日	2021年04月29日	是
星源电子科技(深圳)有限公司	100,000,000.00	2020年07月27日	2021年07月27日	否
星源电子科技(深圳)有限公司	30,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	否
星源电子科技(深圳)有限公司	160,000,000.00	2020年12月18日	2021年11月18日	否

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
星源电子科技（深圳）有限公司	180,000,000.00	2021年03月18日	2022年03月17日	否
星源电子科技（深圳）有限公司	20,000,000.00	2021年06月25日	2024年06月24日	否
星源电子科技（深圳）有限公司	100,000,000.00	2020年11月30日	2021年11月30日	否
星源电子科技（深圳）有限公司	120,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	否

**(4) 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	5,840,654.02	4,385,763.70

**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
应收账款	深圳特发东智科技有限公司	14,878.15	446.34		
其他应收款	张照前	113,709.94	4,080.21	113,709.94	3,411.30

**十、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	3,654,739.60

公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 限制性股票：公司期末发行在外的首次授予的限制性股票授予价格为 3.76 元/股，限制性股票激励计划分 4 期解锁，其中第 1 期已实现解锁，第 2、3 期因 2019 年度及 2020 年度业绩未达标不能实现解锁，尚有第 4 期待解锁；公司期末发行在外的预留部分限制性股票授予价格为 3.69 元/股，限制性股票激励计划分 3 期解锁，其中第 1、2 期因 2019 年度及 2020 年度业绩未达标不能实现解锁，尚有第 3 期待解锁，限制性股票有效期自授予限制性股票上市日起的 60 个月内的最后一个交易日当日止；(2) 股票期权：公司期末发行在外的股票期权首次授予股份 3,127.83 万股，行权价格 8.18 元/股，股票期权分 3 期行权，其中因第 1、2 个行权期所涉及 2019 年度及 2020 年度业绩考核目标未完成不能行权，股权期权有效期自股票期权授权之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销完毕之日止，最长不超 60 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	不适用

## 其他说明

公司于2020年12月25日召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第八会议，会议审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《2018年限制性股票激励计划》的规定，公司2019年度归属于上市公司股东的净利润未达到激励计划中规定的业绩考核指标，首次授予部分的第二个限售期和预留部分的第一个限售期的解除限售条件均未达到；同时因为本次激励计划中首次授予部分和预留部分的授予对象中共有8名员工已离职，不再具备激励对象的资格，其已获授但尚未解除限售的限制性股票不得解除限售。因此，公司对部分限制性股票进行回购注销，共涉及985,335股限制性股票，其中首次授予部分共计269,335股限制性股票，回购价格为3.76元/股；预留部分共计716,000股，回购价格为3.69元/股；回购价款共计人民币3,654,739.60元。2021年1月22日公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，本次回购注销手续于2021年3月29日完成，公司总股本从696,981,071股减至695,995,736股，本次回购注销事项已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字[2021]第ZL10016号验资报告审验。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票授予日公允价值为授予日公司股票收盘价减去授予价格；股票期权授予日公允价值根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，选择布莱克—斯科尔期权定价模型（Black-Scholes Model）对标的股票认购期权的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	55,289,205.08
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,004,511.24

### 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。

## 十一、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

公司不存在需要披露的重要承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十二、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
股票和债券的发行	根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意深圳市麦捷微电子科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可[2021]821号），公司向特定对象发行157,647,058股股票，公司总	1,330,087,518.09	

	股本由 695,995,736 股增加至 853,642,794 股。每股发行价格为人民币 8.5 元，募集资金总额为人民币 1,339,999,993.00 元，扣除承销保荐费、律师费、审计费等发行费用（不含增值税）9,912,474.91 元后，实际募集资金净额为人民币 1,330,087,518.09 元。		
--	---	--	--

### 十三、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	8,199,108.11		8,199,108.11			8,311,440.93	2.14%	8,311,440.93		
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	392,077,069.83		16,991,644.88		375,085,424.95	379,182,653.32	97.86%	16,376,219.37	4.32%	362,806,433.95
其中：										
内部关联方组合	2,877,941.49					3,690,170.85	0.95%			3,690,170.85
账龄组合	380,070,451.45		16,991,644.88		375,085,424.95	375,492,482.47	96.91%	16,376,219.37	4.36%	359,116,263.10
合计	400,276,177.94		25,190,752.99		375,085,424.95	387,494,094.25	100.00%	24,687,660.30		362,806,433.95

按单项计提坏账准备： 8,199,108.11 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户一	3,141,600.70	3,141,600.70	100.00%	预计无法收回
客户二	1,281,600.12	1,281,600.12	100.00%	预计无法收回
客户三	673,546.00	673,546.00	100.00%	预计无法收回
客户四	668,309.90	668,309.90	100.00%	预计无法收回
客户五	438,668.96	438,668.96	100.00%	预计无法收回
客户六	390,091.39	390,091.39	100.00%	预计无法收回
客户七	366,700.58	366,700.58	100.00%	预计无法收回
客户八	355,913.98	355,913.98	100.00%	预计无法收回
客户九	184,236.61	184,236.61	100.00%	预计无法收回
客户十	173,338.07	173,338.07	100.00%	预计无法收回
其他	525,101.80	525,101.80	100.00%	预计无法收回
合计	8,199,108.11	8,199,108.11	--	--

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）	383,213,085.85
1 至 2 年	3,060,838.01
2 至 3 年	3,208,770.05
3 年以上	10,793,484.03
3 至 4 年	10,793,484.03
合计	400,276,177.94

## （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	
应收账款坏账准备	24,687,660.30	503,092.69				25,190,752.99
合计	24,687,660.30	503,092.69				25,190,752.99

## (3) 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	63,284,098.15	15.81%	1,898,522.94
客户二	24,271,766.83	6.06%	728,153.00
客户三	21,407,511.90	5.35%	642,225.36
客户四	19,626,468.77	4.90%	588,794.06
客户五	19,227,909.99	4.80%	576,837.30
合计	147,817,755.64	36.92%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	432,704.17	432,704.17
其他应收款	150,354,567.83	151,430,548.11
合计	150,787,272.00	151,863,252.28

## (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
子公司借款	432,704.17	432,704.17
资金理财利息		
合计	432,704.17	432,704.17

## 2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

不适用。

## (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
保证金	1,213,622.02	1,188,329.04
单位往来	145,105,446.95	146,862,755.13
员工借支	1,349,935.03	1,614,530.23
押金	3,134,843.50	2,461,134.25
社保及公积金	485,628.78	292,339.88
其他	113,289.63	389,233.27
合计	151,402,765.91	152,808,321.80

## 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	1,207,773.69		170,000.00	1,377,773.69
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	159,575.61		170,000.00	329,575.61
2021 年 6 月 30 日余额	1,048,198.08		0.00	1,048,198.08

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）	148,145,482.64
1 至 2 年	2,224,095.64
2 至 3 年	317,489.51
3 年以上	715,698.12
3 至 4 年	715,698.12
合计	151,402,765.91

## 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	
其他应收款坏账准备	1,377,773.69		329,575.61			1,048,198.08
合计	1,377,773.69		329,575.61			1,048,198.08

## 4)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
第一名	子公司往来	131,648,191.56	一年内	86.95%	
第二名	子公司往来	10,208,390.65	一年内	6.74%	
第三名	子公司往来	1,890,759.27	一年内	1.25%	
第四名	押金	1,059,652.00	一年内、一年-两年	0.70%	83,841.56
第五名	单位往来	631,402.11	一年内	0.42%	63,140.21
合计	--	145,438,395.59	--	96.06%	146,981.77

## 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	1,109,079,262.69	477,406,384.04	631,672,878.65	1,101,579,262.69	477,406,384.04	624,172,878.65
对联营、合营企业投资	35,053,668.08		35,053,668.08	34,633,499.10		34,633,499.10
合计	1,144,132,930.77	477,406,384.04	666,726,546.73	1,136,212,761.79	477,406,384.04	658,806,377.75

## (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		

苏州麦捷灿电子元件有限公司	4,770,876.69							4,770,876.69	
香港麦捷电子贸易有限公司	8,386.00							8,386.00	
深圳市麦高锐科技有限公司	10,000,000.00							10,000,000.00	
星源电子科技(深圳)有限公司	382,593,615.96							382,593,615.96	477,406,384.04
成都金之川电子有限公司	226,800,000.00							226,800,000.00	
四川金麦特电子有限公司		7,500,000.00						7,500,000.00	
合计	624,172,878.65	7,500,000.00						631,672,878.65	477,406,384.04

## (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												
重庆胜普电子有限公司	34,633,499.10			420,168.98							35,053,668.08	
小计	34,633,499.10			420,168.98							35,053,668.08	
合计	34,633,499.10			420,168.98							35,053,668.08	

## 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	536,603,794.23	339,871,354.46	291,374,798.24	190,491,982.39
合计	536,603,794.23	339,871,354.46	291,374,798.24	190,491,982.39

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 116,943,000.00 元，其中，116,943,000.00 元预计将于 2021 年度确认收入。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	420,168.98	
权益法核算的长期股权投资收益		80,000.93
合计	420,168.98	80,000.93

## 十四、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	-473,842.17	
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）	29,703,236.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	183,813.65	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	63,251.66	
减：所得税影响额	4,421,467.25	
少数股东权益影响额	445,277.19	
合计	24,609,714.98	--

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	6.43%	0.1997	0.1997

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.29%	0.1644	0.1644
-------------------------	-------	--------	--------

### 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

不适用。