

公司代码：605358

公司简称：立昂微



杭州立昂微电子股份有限公司 2020 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人王敏文、主管会计工作负责人吴能云及会计机构负责人（会计主管人员）罗文军声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司经董事会审议通过的利润分配预案为：

- 1、公司拟向全体股东每10股派发现金红利1.10元（含税）。截至2020年12月31日，公司总股本为40,058万股，合计拟派发现金红利4,406.38万元（含税），剩余利润结转至以后年度分配。
 - 2、如在利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分派总额，并将另行公告具体调整情况。
- 本利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述存在的风险因素，敬请投资者予以关注并查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”之三“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中（四）“可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	53
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	54
第九节	公司治理.....	60
第十节	公司债券相关情况.....	62
第十一节	财务报告.....	63
第十二节	备查文件目录.....	232

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
立昂微、公司、本公司、立昂微电、发行人	指	杭州立昂微电子股份有限公司
浙江金瑞泓	指	浙江金瑞泓科技股份有限公司
衢州金瑞泓	指	金瑞泓科技（衢州）有限公司
金瑞泓微电子	指	金瑞泓微电子（衢州）有限公司
立昂东芯	指	杭州立昂东芯微电子有限公司
立昂半导体	指	杭州立昂半导体技术有限公司
绿发农银	指	衢州绿发农银投资合伙企业（有限合伙）
泓祥投资	指	仙游泓祥企业管理合伙企业（有限合伙）
泓万投资	指	仙游泓万企业管理合伙企业（有限合伙）
上海金瑞达	指	上海金瑞达资产管理股份有限公司
宁波利时	指	宁波利时信息科技有限公司
国投高新	指	国投创业投资管理有限公司-国投高新（深圳）创业投资基金（有限合伙）
股东、股东大会	指	公司股东、股东大会
董事、董事会	指	公司董事、董事会
监事、监事会	指	公司监事、监事会
证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
中汇会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
Semi	指	Semiconductor Equipment and Materials International, 国际半导体产业协会
SIA	指	Semiconductor Industry Association, 国际半导体产业协会
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	杭州立昂微电子股份有限公司
公司的中文简称	立昂微
公司的外文名称	Hangzhou Lion Microelectronics Co., Ltd
公司的外文名称缩写	Lion
公司的法定代表人	王敏文

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴能云	任德孝

联系地址	杭州经济技术开发区20号大街199号	杭州经济技术开发区20号大街199号
电话	0571-86597238	0571-86597207
传真	0571-86729010	0571-86729010
电子信箱	wny@li-on.com	rdx@li-on.com

三、基本情况简介

公司注册地址	杭州经济技术开发区20号大街199号
公司注册地址的邮政编码	310018
公司办公地址	杭州经济技术开发区20号大街199号
公司办公地址的邮政编码	310018
公司网址	www.li-on.com
电子信箱	lionking@li-on.com

四、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券法务部

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	立昂微	605358	/

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江新城新业路8号A座6层
	签字会计师姓名	王其超、方立强
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	东方证券承销保荐有限公司
	办公地址	上海市黄浦区中山南路318号24层
	签字的保荐代表人姓名	李杰峰、刘铮宇
	持续督导的期间	2020年9月11日至2022年12月31日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
营业收入	150,201.78	119,168.60	26.04	122,266.70
归属于上市公司股东的净利润	20,195.77	12,818.79	57.55	18,075.98
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	15,019.28	8,579.38	75.06	15,534.20

经营活动产生的现金流量净额	30,997.34	38,333.01	-19.14	37,364.38
	2020年末	2019年末	本期末比上年同期末增减(%)	2018年末
归属于上市公司股东的净资产	185,532.86	151,390.24	22.55	143,611.45
总资产	637,534.63	475,745.98	34.01	389,107.13

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2020年	2019年	本期比上年同期增减(%)	2018年
基本每股收益(元/股)	0.55	0.36	52.78	0.50
稀释每股收益(元/股)	0.55	0.36	52.78	0.50
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.24	70.83	0.43
加权平均净资产收益率(%)	12.28	8.77	增加3.51个百分点	13.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.13	5.87	增加3.26个百分点	11.36

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司所处的半导体行业市场景气度不断提升，公司主营的半导体硅片、半导体功率器件、化合物半导体射频芯片产品的市场需求旺盛，公司前几年布局了硅片新产线的建设并实施了功率器件产线的产能技改提升，公司储备的产能较为充足地满足了不断趋热的市场需求，另外通过工艺技术创新、管理提升和精益化生产，在技术改进、产品结构优化、良率提升和成本费用控制等方面成果显著，有效的提升了产能与品质。基于以上因素的影响，报告期内公司实现营业收入 150,201.78 万元，较上年同期增长 26.04%；实现归属于上市公司股东的净利润 20,195.77 万元，较上年同期增长 57.55%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 15,019.28 万元，较上年同期增长 75.06%；实现基本每股收益 0.55 元，较上年同期增长 52.78%；扣除非经常性损益后的基本每股收益 0.41 元，较上年同期增长 70.83%；加权平均净资产收益率 12.28%，较上年同期增加 3.51 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 9.13%，较上年同期增加 3.26 个百分点。

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

□适用 √不适用

九、2020 年分季度主要财务数据

单位: 万元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	30,932.77	33,919.29	38,424.09	46,925.63
归属于上市公司股东的净利润	3,247.68	4,373.44	5,464.81	7,109.84
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,008.45	3,496.40	3,576.47	5,937.96
经营活动产生的现金流量净额	2,420.17	3,731.76	-1,371.11	26,216.52

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

非经常性损益项目	2020 年金额	附注 (如适用)	2019 年金额	2018 年金额
非流动资产处置损益	-1,277,641.80			37,986.34
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	63,314,495.41		52,821,298.27	34,058,866.48
委托他人投资或管理资产的损益				509,720.55
债务重组损益				-78,424.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			98,323.29	-291,742.43
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,108.53		-1,007,298.27	-607,294.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,071,907.27		3,073,277.23	
少数股东权益影响额	-10,848,686.67		-4,192,529.19	-2,498,129.37

所得税影响额	-12,473,140.77		-8,399,011.63	-5,713,195.50
合计	51,764,824.91		42,394,059.70	25,417,786.82

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的说明：根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省医疗保障局、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的通知(浙人社发[2020]13号)及关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知(浙人社发[2020]33号)，全省统一阶段性减免2020年2月至12月企业应缴纳社会保险费的单位缴费部分。由于税费减免的偶发性，故将其界定为非经常性损益项目。

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》对非经常性损益项目定义的界定，本公司无将《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项目。

十一、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	101,505,534.62	128,240,163.75	26,734,629.13	0.00
合计	101,505,534.62	128,240,163.75	26,734,629.13	0.00

十二、其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务主要分三大板块，分别是半导体硅片、半导体功率器件、化合物半导体射频芯片。主要产品包括6-12英寸半导体硅抛光片和硅外延片、6英寸肖特基芯片和MOSFET芯片、6英寸砷化镓微波射频芯片等三大类。产品的应用广泛，主要的应用领域包括通信、计算机、汽车、消费电子、光伏、智能电网、医疗电子以及5G、物联网、工业控制、航空航天等产业。公司经过二十多年的发展，已经发展成为目前国内屈指可数的从硅片到芯片的一站式制造平台，形成了以盈利的小尺寸硅片产品带动大尺寸硅片的研发和产业化，以成熟的半导体硅片业务、半导体功率器件业务带动化合物半导体射频芯片产业的经营模式，很好的兼顾了企业的盈利能力及未来的发展潜力，为公司的持续、快速发展打下了坚实的基础。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元

科目	期末数	期初数	变动幅度(%)	变动原因说明
货币资金	162,511.25	65,849.81	146.79	主要系子公司金瑞泓微电子增资扩股吸收少数股东投资120,000.00万元尚未完全投入使用所致

在建工程	15,676.79	60,351.35	-74.02	主要系本期子公司金瑞泓微电子年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目达到预定可使用状态转固所致
无形资产	12,575.75	7,432.62	69.20	主要系子公司金瑞泓微电子为构建员工宿舍购买土地使用权所致
其他非流动资产	41,493.77	5,302.80	682.49	主要系本期子公司金瑞泓微电子年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目预付设备工程款增加所致

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、产业链上下游一体化优势

公司涵盖了包括硅单晶拉制、硅研磨片、硅抛光片、硅外延片、功率器件等半导体行业上下游多个生产环节，形成了一条相对完整的半导体产业链。这有利于发挥产业链上下游整合的优势，贯通半导体硅片与功率器件的上下游产业链，使公司能够从原材料端就开始进行质量控制与工艺优化，缩短研发验证周期，保障研发设计弹性，在保证盈利水平的同时抵御短期供需冲击。这具体表现在以下三方面：

（1）有利于保证公司产品的优良品质。从硅材料生产与器件生产相结合的角度看，一方面从单晶拉制的源头就可以控制、调整相关工艺和技术参数，以生产符合市场需要的硅抛光片、硅外延片以及功率器件；另一方面也有利于根据下游产品的技术要求和工艺要求及时上溯调整、优化上游环节的生产工艺和技术参数，从而实现产业链上下游之间的双向、互动调节，保证了上下游产品的优良品质。

（2）缩短了新产品开发和市场推广的周期。公司上游产品直接供给下游生产使用，特别是新开发的产品可以在最短的时间内得到认证、使用，从而大大缩短上游新产品的开发、市场推广的时间；公司下游新产品的研制开发可对材料环节直接提出新的要求、进行技术改进，也可以大大缩短下游新产品的开发时间。这种优势在技术更新迅速的半导体产业中具有突出价值。

（3）有利于提高公司抗风险能力。通过产业链的合理延伸，可以实现公司主要产品所需主要原材料的供给内部化，降低生产成本，提高公司的盈利能力和抗风险能力；另外，公司通过产业链的合理延伸，可以在拓展企业生存空间、提高盈利水平的同时，有效平抑上下游生产环节之间的供求波动或结构失衡。

2、自主知识产权研发优势

公司一直将技术创新作为重要的发展战略，建立了较为完善的技术创新体系和科技激励机制，公司在多年积累的自主研发经验的基础上，形成了一套系统的研发管理标准，建立了包含市场需求分析、研发立项管理、实施与检查等多环节在内的研发流程体系。公司及子公司先后承担并成功完成了科技部国家 863 计划、国家火炬计划、国家发改委高技术产业化示范工程、信息产业技术进步与产业升级专项、工信部电子信息产业发展基金、集成电路产业研发专项资金等国家重大

科研项目。公司还牵头承担了国家 02 专项的“200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究项目”，并于 2017 年 5 月通过国家正式验收。目前，公司拥有浙江省微波射频集成电路重点企业研究院、浙江省集成电路材料企业研究院以及硅材料省级研发中心、市级院士工作站等技术创新平台，化合物半导体射频芯片技术团队被认定为“浙江省领军型创业创新团队”，浙江金瑞泓是经科技部、国务院国资委和中华全国总工会联合认定的国家创新型试点企业。浙江金瑞泓的“微量掺锗直拉硅单晶”、“重掺磷直拉硅单晶的制备技术及应用”等技术相继获得国家技术发明奖二等奖、浙江省技术发明奖一等奖、浙江省科学技术奖一等奖、工信部信息产业重大技术发明奖和中国半导体创新产品和技术奖等。

总体上，与国内同行业公司相比，公司拥有较为显著的技术与研发优势。公司较强的技术储备和丰富的研发经验为公司研发提供了坚实的基础，确保自主研发的连续性与有效性。产品质量水平、稳定性及良率得到有效保障，面向客户具有较强的议价能力。

3、行业先发优势和规模优势

公司成立于 21 世纪初，是我国较早一批专业从事半导体硅片和半导体功率器件研发、生产和销售的企业之一。多年来，公司一直专注于主营业务的开拓与发展，逐渐成为国内半导体硅片、半导体功率器件和化合物半导体射频芯片细分行业的领先企业，在技术积累、经营管理、客户维系与开发等诸多方面，具有一定的先发优势。公司行业先发优势与规模优势主要体现在研发、生产等环节。在生产方面，公司具有较高的产品档次和产销规模，公司生产具有一定的规模经济效益。在研发方面，作为国内较早从事半导体硅片、半导体功率器件和化合物半导体射频芯片业务的企业，公司已经积累了一定的技术和人才储备以及丰富的研发经验。

公司目前是主要的本土硅片生产企业之一，在中国半导体行业协会组织的中国半导体材料十强企业评选中，浙江金瑞泓连续数年均位列第一名；在中国半导体行业协会组织的 2017 年中国半导体功率器件十强企业评选中，立昂微位列第八名；杭州立昂东芯是专业从事砷化镓微波射频芯片研发与制造的公司，在国内较早建成了商业化射频芯片生产线，目前客户群已经具备，技术已经突破，正处于产能和销量爬升的阶段。

4、质量与客户优势

公司自设立以来，始终坚持高品质标准，在技术上不断满足半导体行业高端客户的要求。为此，公司成立伊始就建立了严格、完整的质量保证体系，先后通过 ISO9001:2015、IATF16949:2016、ISO14001:2015 等体系认证。目前，公司能够分别按国际 SEMI 标准、中国国家标准、销售目的地国家标准及客户特定要求控制产品质量。半导体硅片行业、半导体功率器件行业及化合物半导体射频芯片行业的客户开发周期较长、供应商认证门槛较高，这主要是由于客户对产品的品质要求较高，一般需要长达半年以上的质量考察，才能确定是否选定为供应商。在严格和高标准的品质保证之下，公司已经成为部分国际知名跨国公司的稳定供应商，并通过了其对产品质量体系、产品工艺和产品质量的严格审核和认证，已开发出一批包括 ONSEMI、AOS、东芝公司、台湾半导体、台湾汉磊等国际知名跨国公司，以及中芯国际、华虹宏力、华润微电子、士兰微等国内知名公司在内的稳定客户群，同时已顺利通过诸如博世（Bosch）、大陆集团（Continental）等国际一流汽车电子客户的 VDA6.3 审核认证。同时，这些高端客户的严苛要求和新的需求也进一步推动了公司管理水平、质量控制水平的不断提高。保证了产品品质的优良和稳定，是公司参与市场竞争、巩固头部优势地位的有力保障。

5、人才团队优势

公司拥有一支高度专业化的技术团队，主要研发人员具有在国内外知名半导体企业担任重要技术岗位的从业背景，培养了一支稳定的经验丰富的工程师队伍，截至 2020 年 12 月末，公司拥有研发与技术人员超过 400 人。形成了技术专家、技术骨干、技术后备力量为主体的多层次技术团队，拥有较为完善的技术层级和技术人才储备。在技术研发、控制工艺参数、提高成品率、可靠性和产品质量管理上有着丰富的实践经验，具有较强的自主研发和创新能力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

面对中美贸易摩擦加剧和全球复杂严峻的宏观环境，叠加全球经济增速放缓和“新冠肺炎”的压力，公司管理层在董事会的领导下，按照董事会制定的战略规划和经营计划，坚定不移践行“系统谋划，统筹配置、适时调整，满足需要”的总基调，充分发挥集团整体协同优势，积极应对市场变化，有效组织生产，加强内部控制管理，持续推进公司高质量发展。

2020 年是公司发展历程中具有里程碑意义的一年。经证监会核准，并经上交所同意，2020 年 9 月 11 日，公司正式登陆 A 股市场并在上交所主板挂牌上市，首次公开发行人民币普通股（A 股）股票 4,058.00 万股，证券代码“605358”，这也意味着公司成功进入资本市场，迈入新的发展阶段。

报告期内，公司实现营业收入 150,201.78 万元，较上年同期增长 26.04%；实现营业利润 23,915.55 万元，较上年同期增长 37.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 20,195.77 万元，较上年同期增长 57.55%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 15,019.28 万元，较上年同期增长 75.06%；经营活动产生的现金流量净额为 30,997.34 万元，较上年同期下降 19.14%。报告期末，公司总资产 637,534.63 万元，较期初增长 34.01%；总负债 386,265.28 万元，较期初增长 38.03%；归属于上市公司股东的净资产 185,532.86 万元，较期初增长 22.55%。

影响公司报告期经营业绩的主要因素有：

（1）行业景气度提升：随着疫情带来的宅经济增长，以及智能经济快速发展带动的下游需求持续增加，2020 年公司所处半导体行业市场景气度不断提升，到下半年可以用“火爆”来形容也不为过，加以国外疫情近乎失控的乱局导致了半导体产业加速向东亚特别是中国转移，公司产业链一体化优势与规模效应优势得以进一步发挥，市场占有率稳步攀升；

（2）市场需求旺盛：器件产品的应用端光伏新能源行业、新能源汽车行业市场景气度也有显著提升，对公司生产的高端器件产品的需求持续增加，虽然产能有较大提升，但仍难以满足市场的旺盛需求，供不应求态势明显，也直接抬升了市场占有率；

(3) 产能储备超前：公司之前较早布局且完成了 6 英寸、8 英寸硅片新产线建设，实施了功率器件产线的产能技改提升，恰逢其时，较为充分地满足了不断趋热的市场需求，近期建成的 12 英寸硅片产线与射频芯片产线也迎来了较好的市场机遇，开始了商业化量产销售；

(4) 管理成效显著：现有的半导体硅片、功率器件产线通过工艺技术创新、管理提升和精益化生产，在技术改进、产品结构优化、良率提升和成本控制等方面成果显著，有效提升了产能与品质，与市场需求有较高的契合度；

2020 年下半年半导体行业的市场需求形势出乎意料地旺盛，公司半导体硅片、半导体功率器件、化合物半导体射频芯片三大板块的既有产能还是远远不能完全满足客户需求，有待进一步加快产能提升，消除产能瓶颈。

2020 年，全球疫情下衍生的“宅经济”、“云办公”和线上教学催生了消费电子和医疗电子产品需求大幅增长，同时，随着 5G、物联网、新能源汽车等产业的崛起，芯片市场需求较为强劲，进而带动了硅片的市场需求。SEMI 在 2021 年 2 月发布的《硅晶圆产业年末分析报告》称，2020 年全球硅晶圆出货面积总量达 12,407 百万平方英寸，相较 2019 年的 11,810 百万平方英寸增长 5%，且接近 2018 年创下的历史纪录，总营收为 111.7 亿美元，与上年基本持平。在此趋势下，公司作为国内半导体硅片领域的龙头企业，牢牢把握行业上升的窗口期，在各尺寸硅片生产线产能偏紧情况下，通过产品结构优化、工艺技术革新、降低生产成本以及加快新产品研发等措施，进一步巩固了产品技术优势、规模优势，增强了市场竞争力，半导体硅片营收取得了较大幅度增长。

报告期内，6 英寸硅片增速显著，得益于国内经济的快速增长以及清洁能源、新能源汽车等需求爆发性增长，同时，人工智能、电子化应用的场景越来越多，带动了对芯片、硅片的需求，公司 6 英寸硅片产线长期处于满负荷运转状态，特别是 6 英寸特殊规格的硅外延片更是供不应求。大尺寸硅片规模上量明显，其中公司 8 英寸硅片产线的产能充分释放；12 英寸硅片在关键技术、产品质量以及客户供应上取得重大突破，已实现规模化生产销售，目前主要销售的产品包括抛光片测试片及外延片正片，同时正在持续开展客户送样验证工作，预计将在 2021 年底达到年产 180 万片规模的产能。

2020 年全球光伏市场高速增长，新能源汽车业务也蒸蒸日上，这给公司的肖特基芯片、MOS 芯片等功率器件业务的增长带来了极大的市场机遇。

报告期内，公司的平面肖特基产品作为传统主打的应用于光伏的产品，仍占有较大的市场份额，但随着沟槽产品取代平面产品的趋势加快，公司沟槽肖特基、MOS 产品借助光伏需求的增长在下半年销量也迅猛增长。应用于消费电子、汽车电子的功率器件产品上半年生产、市场受限严重，下半年市场反转，需求前所未有的旺盛，公司肖特基芯片、MOS 芯片的订单量远远超出了实际最大产能，特别是 MOS 芯片的产销出现了爆发式增长。

近年来，5G 通讯和智能手机的发展带动了砷化镓射频芯片的推广应用，3D 识别、人工智能、无人驾驶、高端平面显示等新技术和新产品也给砷化镓射频芯片带来更大的发展空间。据分析，2019—2024 年，中国砷化镓器件市场复合年均增长率在 15% 左右，快于全球市场同期增速，中国市场规模占全球比重将进一步提升。

报告期内，公司射频芯片业务较去年有了较大发展，在稳定核心客户的同时开发了新客户共计 30 多家，但目前产线单一机台较多，预期产能的发挥受到限制，长期处于供不应求状态，随着设备的填平补齐，预计 2021 年将会达到预期产能，有较大的产出与销售量。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 150,201.78 万元，较上年同期增长 26.04%；实现营业利润 23,915.55 万元，较上年同期增长 37.53%；实现归属于上市公司股东的净利润 20,195.77 万元，较上年同期增长 57.55%；实现扣除非经常性损益后的归属于上市公司股东的净利润 15,019.28 万元，较上年同期增长 75.06%；经营活动产生的现金流量净额为 30,997.34 万元，较上年同期下降 19.14%。报告期末，公司总资产 637,534.63 万元，较期初增长 34.01%；总负债 386,265.28 万元，较期初增长 38.03%；归属于上市公司股东的净资产 185,532.86 万元，较期初增长 22.55%。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:万元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	150,201.78	119,168.60	26.04
营业成本	97,188.82	74,701.84	30.10
税金及附加	1,657.65	1,562.34	6.10
销售费用	937.27	1,025.08	-8.57
管理费用	5,687.41	5,162.60	10.17
研发费用	11,226.29	9,699.32	15.74
财务费用	9,444.40	8,992.84	5.02
其他收益	6,081.45	4,517.19	34.63
信用减值损失	-626.52	-548.89	14.14
资产减值损失	-5,712.23	-4,612.79	23.83
经营活动产生的现金流量净额	30,997.34	38,333.01	-19.14
投资活动产生的现金流量净额	-70,454.16	-108,410.37	-35.01
筹资活动产生的现金流量净额	144,957.02	39,151.73	270.24

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期内，公司营业收入构成及同比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年		2019 年		同比增减 (%)
	金额	占比	金额	占比	
主营业务收入	148,365.08	98.78	118,274.03	99.25	25.44
其他业务收入	1,836.70	1.22	894.57	0.75	105.32
合计	150,201.78	100.00	119,168.60	100.00	26.04

报告期内，公司营业成本构成及同比情况如下：

单位：万元

项目	2020 年		2019 年		同比增减 (%)
	金额	占比	金额	占比	
主营业务成本	95,627.54	98.39	73,970.96	99.02	29.28

其他业务成本	1,561.28	1.61	730.88	0.92	113.62
合计	97,188.82	100.00	74,701.84	100.00	30.10

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:万元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
半导体	148,365.08	95,627.54	35.55	25.44	29.28	减少 1.91 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
半导体硅片	97,334.57	57,762.52	40.66	28.17	45.22	减少 6.97 个百分点
半导体功率器件	50,262.43	35,207.90	29.95	18.77	3.85	增加 10.06 个百分点
化合物半导体射频芯片	768.08	2,657.12	-245.94	6,843.19	808.52	不适用
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
境内	128,310.70	83,726.89	34.75	32.97	36.20	减少 1.55 个百分点
境外	20,054.38	11,900.65	40.66	-7.90	-4.78	减少 1.95 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

2020 年公司主营业务收入较上年同期增长了 25.44%，半导体硅片和半导体功率器件销售收入均稳步增长，主营业务成本较上年同期增长了 29.28%，其中半导体硅片营业成本增长 45.22%，导致整体毛利率同比下降了 1.91 个百分点。半导体硅片营业成本增幅大于营业收入增幅的主要原因是衢州 8 英寸硅片项目 2020 年上半年产能利用率不足，固定成本高导致单位成本高引起，另外衢州 12 英寸硅片项目还处于产能建设和小批量生产阶段，固定成本过高。砷化镓射频芯片本报告期有小批量销售，增长比例高主要是去年同期基数低。分地区来看，受行业景气度提升和市场需求旺盛的驱动影响，境内销售收入增长 32.97%。由于新冠疫情的影响，境外客户订单下降导致境外销售收入减少了 7.9%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减	销售量比上年增减	库存量比上年增减

					(%)	(%)	(%)
半导体硅片	万片	538.87	529.18	71.15	38.03	35.87	15.77
半导体功率器件	万片	101.03	106.98	9.73	11.97	22.38	-37.94
化合物半导体射频芯片	万片	0.17	0.14	0.05	497.40	1,283.00	163.93

产销量情况说明

2020 年公司衢州 8 英寸硅片项目产能持续爬坡上量，导致硅片生产量和销售量增加；半导体功率器件 2020 年年初有一定的备货，2020 年销售订单饱满，导致销售量比生产量多，期末库存量减少；砷化镓射频芯片本报告期还处于产量和销量爬坡阶段，增长比例高主要是去年同期基数低。

(3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
半导体	直接材料	44,736.86	46.78	36,029.45	48.71	24.17	
半导体	直接人工	8,806.58	9.21	6,290.20	8.50	40.00	
半导体	制造费用	42,084.10	44.01	31,651.31	42.79	32.96	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
半导体硅片	直接材料	27,939.81	29.22	20,250.93	27.38	37.97	
半导体硅片	直接人工	6,734.02	7.04	4,261.31	5.76	58.03	
半导体硅片	制造费用	23,088.70	24.14	15,262.53	20.63	51.28	
半导体功率器件	直接材料	16,401.89	17.15	15,731.17	21.27	4.26	
半导体功率器件	直接人工	1,925.99	2.01	1,959.96	2.65	-1.73	
半导体功率器件	制造费用	16,880.01	17.65	16,212.59	21.92	4.12	
化合物半导体射频芯片	直接材料	395.16	0.41	47.35	0.06	734.55	
化合物半导体射频芯片	直接人工	146.57	0.15	68.93	0.09	112.64	

化合物半 导体射频 芯片	制造费用	2,115.39	2.21	176.19	0.24	1,100.63	
--------------------	------	----------	------	--------	------	----------	--

成本分析其他情况说明

半导体硅片成本构成项目较上年均增长 30%以上，一是因为销售收入增长 28.17%，二是因为衢州硅片生产基地产能释放；化合物半导体射频芯片成本构成项目增长主要原因是销售增长。

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 58,501.41 万元，占年度销售总额 38.95%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 14,142.42 万元，占年度采购总额 18.16%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
税金及附加	1,657.65	1,562.34	6.10	
销售费用	937.27	1,025.08	-8.57	主要系执行新收入准则，运输费通过销售成本核算所致
管理费用	5,687.41	5,162.60	10.17	
研发费用	11,226.29	9,699.32	15.74	
财务费用	9,444.40	8,992.84	5.02	
其他收益	6,081.45	4,517.19	34.63	主要系本期政府补助增加所致
信用减值损失	-626.52	-548.89	14.14	
资产减值损失	-5,712.23	-4,612.79	23.83	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	11,226.29
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	11,226.29
研发投入总额占营业收入比例 (%)	7.47
公司研发人员的数量	273
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.54
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 情况说明

√适用 □不适用

公司经过二十多年的发展，已经发展成为目前国内屈指可数的从硅片到芯片的一站式制造平台，公司一直将技术创新作为重要的发展战略，建立了较为完善的技术创新体系和科技激励机制，公司在多年积累的自主研发经验的基础上，形成了一套系统的研发管理标准，建立了包含市场需求分析、研发立项管理、实施与检查等多环节在内的研发流程体系，公司坚定实施“专注主业，自主创新，加快国产替代，保持行业领先，跻身国际一流”的发展战略，围绕这个长期的发展战略，报告期内研发项目主要以大尺寸半导体硅片的生产工艺技术、砷化镓射频芯片的生产工艺技术和高端的功率器件的生产工艺技术研发为主。报告期内，公司研发投入总额为 11,226.29 万元，占营业收入的比重为 7.47%，研发投入总额较去年同期增加 15.74%。截止 2020 年底公司拥有 62 项授权专利，其中发明专利 32 项，实用新型专利 30 项。

5. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	30,997.34	38,333.01	-19.14
投资活动产生的现金流量净额	-70,454.16	-108,410.37	-35.01
筹资活动产生的现金流量净额	144,957.02	39,151.73	270.24

经营活动产生的现金流量净额比上年同期减少 19.14%，主要系本期销售商品收到的银行承兑汇票背书转让给供应商支付采购货款相比上年同期增加较多所致。

投资活动产生的现金流量净额比上年同期减少 35.01%，主要系本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金相比去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额比上年同期增加 270.24%，主要系本期子公司金瑞泓微电子增资扩股吸收少数股东投资及公司首次公开发行股票所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末 金额较上 期期末变 动比例 (%)	情况说明
货币资金	162,511.25	25.49	65,849.81	13.84	146.79	主要系子公司金瑞泓微电子增资扩股吸收少数股东投资 120,000.00

						万元尚未完全投入使用所致
应收票据	2,355.80	0.37	1,431.23	0.30	64.60	主要系本期收到的银行主体信用评级较低的银行承兑票据增加所致
应收账款	54,026.52	8.47	41,259.91	8.67	30.94	主要系本期销售增加所致
预付账款	2,866.32	0.45	778.40	0.16	268.23	主要系本期销售增加相应增加材料备货所致
其他应收款	835.16	0.13	1,653.54	0.35	-49.49	主要系本期押金保证金退回所致
其他流动资产	9,743.74	1.53	15,525.78	3.26	-37.24	主要系子公司金瑞泓微电子增值税留底税额退税导致待抵扣进项税额减少所致
固定资产	263,870.55	41.39	216,947.88	45.60	21.63	
在建工程	15,676.79	2.46	60,351.35	12.69	-74.02	主要系本期子公司金瑞泓微电子年产180万片集成电路用12英寸硅片项目达到预定可使用状态转固所致
无形资产	12,575.75	1.97	7,432.62	1.56	69.20	主要系子公司金瑞泓微电子为构建员工宿舍购买土地使用权所致
递延所得税资产	6,355.56	1.00	4,694.03	0.99	35.40	主要系子公司金瑞泓微电子政府补助增加引起的企业所得税可抵扣暂时性差异增

						加所致
其他非流动资产	41,493.77	6.51	5,302.80	1.11	682.49	主要系本期预付的长期资产款增加所致
应交税费	3,471.82	0.54	2,441.32	0.51	42.21	主要系本期销售收入和利润总额增加所致
其他应付款	344.62	0.05	1,244.62	0.26	-72.31	主要系本期应付暂收款减少所致
长期应付款	166,990.49	26.19	52,598.10	11.06	217.48	主要系子公司金瑞泓微电子本期增资扩股吸收少数股东投资,根据协议安排确认远期收购义务所致
递延收益	12,852.52	2.02	9,624.55	2.02	33.54	主要系本期收到的政府补助增加所致

其他说明

无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单元：万元

项目	期末账面价值	受限原因说明
货币资金	9,334.30	各类保证金及质押银行定期存单等
应收票据	611.17	短期借款及票据池质押
应收款项融资	4,351.02	短期借款及票据池质押
固定资产	100,615.69	融资租赁及借款抵押
无形资产	5,723.58	融资租赁及借款抵押
在建工程	2,256.82	融资租赁及借款抵押
合计	122,892.58	

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司行业经营性信息分析,详见本报告“公司关于公司未来发展的讨论与分析”。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

报告期内，公司主要实施了对二级控股子公司金瑞泓微电子的实缴出资。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

报告期内，公司控股的二级子公司金瑞泓微电子注册资本由 10 亿元增资到 25 亿元，其中公司控股的一级子公司浙江金瑞泓按照增资协议实际缴纳出资额 1 亿元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

A、募集资金项目

单位：万元人民币

项目名称	预算总金额	募集资金拟投入金额	募集资金本年投入金额	募集资金累计已投入金额	是否符合项目进度	项目进度 (%)	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目	70,418.00	15,973.90	15,973.90	15,973.90	是	100.00	9,125.00	注 1	是

注 1：本项目承诺效益为项目完全达产（即产能利用率达到 100%）后的项目税后利润。根据本项目的设计方案，建设期为 2 年，从第 2 年开始进行产能爬坡，产能爬坡期为 3 年，即 2-4 年的产能利用率分别为 50%、80%和 90%，到第 5 年达到 100%。根据实际情况，本项目于 2019 年 11 月建成投产，历经 1 年多的产能爬坡产能利用率达 95.16%，该项目的实际建设进度和产生效益已超过设计方案。

B、非募集资金项目

1) 8 英寸硅片技术改造项目：该项目预算总投资 80,000.00 万元，截至 2020 年底已完成项目投资 49,662.01 万元，项目进度 62.08%；

2) 年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目：该项目预算总投资 346,005.00 万元，截至 2020 年底已完成项目投资 56,591.95 万元，项目进度 16.36%。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
应收款项融资	101,505,534.62	128,240,163.75	26,734,629.13	0.00
合计	101,505,534.62	128,240,163.75	26,734,629.13	0.00

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

截至 2020 年 12 月 31 日，公司子公司信息如下：

子公司名称	级次	注册地	注册资本（万元）	主营业务	持股比例（%）
浙江金瑞泓	一级	宁波	24,236.00	半导体硅片的研发、生产及销售	88.53
立昂东芯	一级	杭州	10,497.72	集成电路芯片的研发、生产及销售	95.21
立昂半导体	一级	杭州	500.00	批发零售业	100.00
衢州金瑞泓	一级	衢州	29,450.00	半导体硅片的研发、生产及销售	100.00
金瑞泓微电子	二级	衢州	250,000.00	半导体硅片的研发、生产及销售	80.06

在子公司的持股比例不同于表决权比例的原因

本公司通过子公司浙江金瑞泓持有金瑞泓微电子 20.04%的股权，通过子公司立昂半导体间接持有金瑞泓微电子 0.02%的股权，通过协议安排确认远期股权收购义务相应享有金瑞泓微电子 60.00%的股权，故本公司合计持有该公司 80.06%的股权。确认远期股权收购义务详见本财务报告附注十四“重要承诺事项”之说明。

重要的子公司主要财务信息如下：

子公司名称	资产合计	负债合计	所有者权益合计	营业收入	净利润	经营活动现金流量
浙江金瑞泓	260,218.88	116,659.10	143,559.78	136,793.38	21,038.91	30,495.20
立昂东芯	33,602.41	35,774.36	-2,171.95	1,974.38	-5,902.01	-4,511.16
衢州金瑞泓	158,307.15	123,922.59	34,384.56	53,717.65	5,353.33	-11,030.68
金瑞泓微电子	258,389.56	10,038.97	248,350.59	995.53	-1,864.33	6,155.98

子公司金瑞泓微电子 2020 年底资产总额 258,389.56 万元，相比 2019 年底增加 151,310.22 万元，主要是本期金瑞泓微电子增资扩股 150,000.00 万元所致。

(八) 公司控制的结构化主体情况

√适用 □不适用

衢州绿发农银投资合伙企业（有限合伙）为公司纳入合并范围控制的结构化主体，该合伙企业实收资本为 19,500.00 万元，公司直接持有其 25% 股权，通过协议安排享有其 100% 的表决权比例。2020 年底绿发农银总资产为 21,163.97 万元，净资产为 21,063.97 万元，负债总额 100 万元，2020 年度实现净利润 498.69 万元。

将绿发农银纳入合并报表、确认为公司控制的结构化主体的依据详见本财务报告附注九“在其他主体中的权益”及附注十四“重要承诺事项”之说明。

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

（一） 行业格局和趋势

√适用 □不适用

1、行业竞争格局和发展趋势

根据美国半导体产业协会(SIA)统计数据:2020 年全球半导体产业销售额为 4,390 亿美元,与 2019 年的 4,123 亿美元相比增长了 6.5%。从各季度销售情况来看,第四季度全球半导体产业的销售额增长,抵消了 3、4 月份的大幅下滑。2020 年中国仍然是全球最大的芯片市场,其销售额总计 1,517 亿美元,与 2019 年相比增长了 5.0%。

从半导体行业整体情况看,全球市场在周期波动中持续增量发展,2020 年,在 5G 商用以及新冠肺炎疫情所催生的“宅经济”、“云办公”的影响下,市场对芯片产品的需求意外地维持增长,年底时甚至出现了一轮缺货行情。进入 2021 年,半导体领域的缺货行情仍在延续,一方面半导体产业转移趋势加速,中国从最大的半导体消费国向最大的生产国转变,另一方面汽车电子、5G、AI、大数据、云计算已成为半导体市场新的增长引擎。根据 Gartner 数据统计及预测,2020 年,全球云计算市场规模超过 2200 亿美元。由此将对半导体产品形成巨大的采购需求。这种需求将延续下去,预计至 2023 年市场规模将会达到约 3600 亿美元。5G 的应用也在不断扩展,应用场景不断落地,在未来 3 至 5 年都将持续放量,将有越来越多的设备被连网,其中蕴含大量市场机会。汽车行业的智能化、电动化、网联化已经成为汽车产业不可逆转的趋势。这些需求驱动着 2021 年车用半导体市场的发展。即便汽车市场没有任何增量,每辆车内的半导体含量也会有 4 到 5 倍的增量。拓璞产业研究院预估,2021 年将达到 210 亿美元,年增长率 12.5%。

2、公司面临发展的战略机遇期

集成电路产业是信息产业的核心,是支撑经济社会和保障国家信息安全的战略性、基础性和先导性产业,是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。为鼓励和支持我国集成电路产业的发展,政府先后下发了《关于印发鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发(2000)18 号)、《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发(2011)4 号)、《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》(国发(2020)8 号)和 2014 年 6 月印发的《国家集成电路产业发展推进纲要》。近年来,国家对集成电路的重视程度史无前例,政策持续加码,尤其是 2020 年最为突出。比如,将集成电路提升为一级学科,来加大芯片人才的培养力度,将集成电路产业的重要性放在了软件之前,从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场应用、国际合作等八个方面对集成电路产业实现“全覆盖”等。

2021 年 3 月,《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》公布,《纲要》中明确指出,将瞄准人工智能、量子信息、集成电路、生命健康、脑科学、

生物育种、空天科技、深地深海等前沿领域，实施一批具有前瞻性、战略性的国家重大科技项目，以此来强化国家战略科技力量。

今后，随着国家各项鼓励政策的落实、“十四五”重点项目的实施，以及 5G 网络建设和新能源汽车发展进度加快、“碳达峰、碳中和”目标的提出，预计中国集成电路产业将继续保持较快的增长态势。

公司经过二十余年的发展，坚持走自主研发道路，深耕半导体硅片、半导体功率器件及化合物半导体射频芯片领域，构建了一系列的核心竞争优势，尤其以产业链上下游一体化的特有模式开发的重掺系列硅片、高结温、低正向肖特基芯片等为特色的产品和技术获得市场的高度认可。近几年，立昂微通过承担国家科技重大专项，引进高端技术人才等多种方式，不断加大技术研发投入，加强技术积累，在新技术、新产品、新工艺上取得新的重大突破，为公司可持续发展增添动力。

随着物联网、5G、人工智能、汽车电子、AR/VR、云计算的逐步兴起，市场驱动力变得更加多元化，对半导体产品的多样性提出了更高的要求，半导体信息技术应用的领域将更加广泛，半导体行业也将面临更为广阔的市场空间。公司未来本着严谨审慎原则，坚持自主研发，积极谋求多层次、多领域合作，力图攻克一批关键技术。在保持现有半导体硅片业务和半导体功率器件业务的基础上，通过实现 8 英寸半导体硅片、12 英寸半导体硅片的扩产以及化合物半导体射频芯片的扩产，MOSFET 产品产能上量以及衢州基地项目产能释放，实现半导体硅片业务、半导体功率器件业务、化合物半导体射频芯片业务互为支撑的产业链布局，不断提升产品附加值、优化产品结构，逐步形成新的利润增长点，提升公司的行业地位与核心竞争力，创造良好的经济效益和社会效益。

（二） 公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚定实施“专注主业，自主创新，加快国产替代，保持行业领先，跻身国际一流”的发展战略。

公司未来将继续在半导体行业聚精会神深耕，坚持自主研发与自主创新，积极谋求多层次、多领域的合作，力图攻克一批关键技术，突破国产替代瓶颈，达成公司发展战略目标。

在半导体硅片方面，重点发展集成电路用 12 英寸硅片业务，着力开发适用于 40-14nm 集成电路制造用 12 英寸硅单晶生长、硅片加工、外延片制备等成套量产工艺，实现 12 英寸半导体硅片的国产化，打破我国 12 英寸半导体硅片基本依赖进口的局面。

在功率器件方面，一方面优化现有产品结构，扩大产能规模，巩固和拓展在光伏产业、消费电子等终端领域的应用，另一方面重点发力汽车电子市场。

在化合物半导体射频芯片方面，重点发展第二代半导体微波射频芯片业务，丰富和完善产品结构，并适当进行化合物半导体射频芯片业务的代际延伸，充分发挥资源整合优势，进一步提升公司的市场竞争力。

（三） 经营计划

√适用 □不适用

公司预计 2021 年实现营业总收入 202,706 万元(比 2020 年增长 35%左右)，营业总成本 166,607 万元（比 2020 年增长 32%左右）。

上述预计不构成本公司的盈利预测，其实现具有不确认性，提请投资者注意投资风险。

公司预计 2021 年资本性支出 36.8 亿元，其中年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目产能建设预计支出 21.8 亿元，年产 72 万片 6 英寸功率半导体芯片项目产能建设预计支出 6.3 亿元，年产 240 万片 6 英寸硅外延片技术改造项目及 8 英寸硅片技术改造项目预计支出 5.5 亿元，年产 7 万片砷化镓射频芯片产能建设预计支出 3.2 亿元。资金主要来源于公司再融资资金及自有资金。公司再融资方案已于 2021 年 3 月 13 日召开的第三届董事会第二十三次会议和 2021 年 3 月 29 日召开的 2021 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的公告（编号 2021-008、2021-016）。

1、半导体硅片——计划在 2021 年完成衢州基地 8 英寸、12 英寸硅片生产线的扩建工程，确保明年初按时实现投产；加大现有宁波基地和衢州基地 6 英寸硅片生产线的技术改造，进一步扩充产能。

2、半导体功率器件——通过内部挖潜与技术改造，继续有效推进功率器件的产能提升，重点提高沟槽产品的生产能力与市场占有率，强化巩固公司在光伏芯片领域的领先地位，并快速提高通用电源高端客户产品总量的比例。

3、化合物半导体射频芯片——年内完成年产 7 万片的砷化镓射频芯片产能建设，并达到全年预定的出货销售目标；认真做好前期筹建工作，启动海宁化合物半导体射频芯片项目一期建设工程。

（四）可能面对的风险

适用 不适用

（一）行业需求的风险

半导体行业的需求与下游终端应用领域行业的景气度密切相关。目前，新能源汽车、人工智能、物联网等新兴产业的快速发展作为半导体行业新的需求增长点，为公司半导体硅片、功率器件、化合物半导体射频芯片业务提供了巨大的市场增长空间。但如果未来一旦半导体行业下游终端应用领域行业的市场需求出现衰减，将导致公司主营业务无法保持持续增长，从而导致公司经营业绩出现波动。

公司在经营发展过程中，需要未雨绸缪，运用底线思维，精准把握半导体行业周期，做好行业需求变动的对策，以更好地避免行业需求变动带来的风险。

（二）市场竞争的风险

近年来，受益于通信、计算机、汽车电子、消费电子、光伏新能源、智能电网、医疗电子等终端应用领域的快速发展以及 5G、人工智能、物联网等新兴产业的快速崛起，极大的提高了半导体行业的市场景气度，同时西方国家对中国半导体企业的打压，普及了国人对半导体在中国发展现状的认知，国家及各地政府对半导体产业扶持政策的相继出台，以及资本市场的驱动，不断诱发了新的行业参与者进入，虽然半导体行业有较高的技术、人才、资金壁垒，不少属于无效或低效进入，但不加规制，一定程度上还是会行业过度竞争，市场竞争格局将会持续加剧。

公司需要坚持“行业领先、国际一流”的战略定位，正确判断行业发展动态和市场需求变化，加强人才队伍建设，加大技术研发投入，推动产品升级换代，优化产品结构与客户结构，以确保公司在日益激烈的市场竞争中立于不败之地。

（三）技术迭代的风险

全球半导体行业的先进技术仍被欧美、日韩及台湾地区的少数企业垄断，而且技术迭代非常快速，国内半导体企业通过自主研发、引进吸收等方式已经取得了很大进步，但与全球先进企业相比仍然存在较大差距。半导体硅片领域属于半导体支撑材料行业，技术专业程度颇高，目前日、德及台湾等地的少数厂商垄断了全球九成以上的市场份额，且主流产品的尺寸已经达到 12 英寸，而国内半导体硅片行业起步较晚，目前能够实现批量生产的本土企业也仅有十余家，且绝大部分企业能够量产的最大尺寸不超过 8 英寸。同半导体硅片相似，全球半导体功率器件产品的工艺技术发展也十分迅速，高端半导体功率器件产品的技术含量和制造难度已不亚于大规模集成电路，目前也主要由少数国际大型半导体企业供应，而国内厂商虽然数量众多，但产品主要集中在中低端领域，技术附加值较低。化合物半导体射频芯片等第二代、第三代半导体的制造国内也是起步不久，与国际同行相比技术差距也不小，需要加速追赶。

目前，在半导体硅片领域，公司的工艺技术水平在国内同行中处于领先地位；在功率器件领域，公司的传统优势产品肖特基二极管芯片在业内也具有较强的市场竞争力；在化合物半导体射频芯片领域，公司通过持续的研发投入，也已取得了核心技术方面的突破，开始实现规模化量产和销售。但如果未来公司在三大业务板块的技术研发与革新速度不能及时跟上国内企业对标国际领先水平的追赶节奏，或者不能快速将行业的新技术运用于产品的开发和升级，公司与国际先进技术水平的差距将会被进一步拉大，长此以往，将有被技术淘汰的风险。

公司需要不断地高度重视技术队伍建设，加大技术研发投入，坚持自主创新与发展，努力赶超国际先进技术水平，进一步强化企业的核心竞争力。

（五）其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

（一）现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定情况

公司于 2017 年 4 月 18 日召开了 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了上市后的《公司章程（草案）》；公司于 2018 年 1 月 12 日召开了 2018 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于杭州立昂微电子股份有限公司股东未来分红回报规划的议案》。公司的利润分配政策如下：

（1）股东回报规划制定考虑因素

公司将着眼于长远和可行性发展，综合考虑了企业实际情况，发展目标，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划和机制，从而对股利分配作出制度性安排，以保证股利分配政策的连续性和稳定性。

（2）公司股东回报规划制定原则

公司股东回报规划充分考虑和听取股东特别是中小股东的要求和意愿，在保证公司正常经营业务发展的前提下，坚持现金分红为主这一基本原则，综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素。

（3）股东回报规划制定周期

公司至少每三年重新审阅一次《股东分红回报规划》，并由公司董事会结合具体经营数据，充分考虑公司目前盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段及当前资金需求，制定年底或中期分红方案。

（4）发行上市后三年内（含发行当年）的股东分红回报计划

1) 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，利润分配不得超过可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。

2) 公司可以采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配利润，优先采用现金分红的利润分配方式。

3) 在满足下列条件时，可以进行分红：

公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。在公司实现盈利、不存在未弥补亏损、有足够现金实施现金分红且不影响公司正常经营的情况下，公司将采用现金分红进行利润分配。

公司每年以现金分红形式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%。

4) 现金分红的比例和期间间隔

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，提出差异化的现金分红政策：

A、公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

B、公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

C、公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

D、公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

上述“重大资金支出安排”指：公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备、建筑物的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，且绝对值达到 5,000 万元人民币。

公司原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

5) 股票股利分配的条件

在公司经营情况良好，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在确保足额现金股利分配的前提下，提出股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

6) 决策程序和机制

公司每年利润分配预案由公司董事会结合公司章程的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟定，经独立董事对利润分配预案发表独立意见，并经董事会审议通过后提交股东大会审议批准。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会审议利润分配方案时，公司应为股东提供网络投票方式，通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

如公司当年盈利且满足现金分红条件、但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在定期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，并由独立董事发表独立意见。

7) 公司利润分配政策的变更

公司应当根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见制定或调整分红回报规划及计划。但公司应保证现行及未来的分红回报规划及计划不得违反以下原则：即在公司当年盈利且满足现金分红条件的情况下，公司应当采取现金方式分配股利，现金方式分配的利润不少于当次分配利润的 20%。

如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当采用网络投票等方式为公众股东提供参会表决条件。利润分配政策调整方案应经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

2、报告期内现金分红政策的执行情况

2019 年度利润分配方案为：以 2019 年 12 月 31 日公司股份总数 36,000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发 0.5 元现金红利（含税），共计派发现金红利 1,800 万元（含税）。2020 年 5 月 15 日召开的 2019 年度公司股东大会已审议通过以上分配方案。

3、2020 年度利润分配预案

公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.10 元（含税）。截至 2020 年 12 月 31 日，公司总股本为 40,058 万股，以此计算合计拟派发现金红利 4,406.38 万元（含税），剩余利润结转至以后年度分配。如在利润分配预案披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。该利润分配预案尚需提交公司股东大会审议。

2020 年度现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例为 21.82%，现金分红比率低于 30% 的原因说明：

公司主营的半导体硅片、半导体功率器件和化合物半导体射频芯片三大业务板块具有技术复杂、生产流程长和制造工序多的特点，制造工艺复杂、技术壁垒高，需要投入大量资金购置先进研发、生产和检测设备。为保持产品的持续竞争力，企业必须不断对生产设备和工艺进行升级改造，并保持较高的研发投入，以紧跟行业更迭步伐。因此，公司主营的三大业务板块是技术和资本密集型行业，需要大量资金进行设备等资本投入以实现生产规模的扩大、同时需要充足的现金流以满足日常经营和技术研发的需求。

公司目前正处于快速扩张的阶段。为抓住 5G 移动通信、汽车电子等产业的发展机遇，增强公司资本实力，补充公司业务发展所需资金，丰富公司产品类型，提高生产能力，增强公司营运能力、提升盈利水平，进一步夯实公司在行业中的市场地位，公司于 2021 年 3 月 12 日公告了再融资项目的预案，拟发行募集资金总额（含发行费用）不超过人民币 520,000 万元，扣除发行费用后的募集资金净额将用于“年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片”、“年产 72 万片 6 英寸功率半导体芯片技术改造项目”、“年产 240 万片 6 英寸硅外延片技术改造项目”三个生产项目及补充流动资金，详见公司在上交所网站（www.sse.com.cn）上的公告（编号 2021-008）。

公司非常重视投资者回报，现金分红比例严格按照《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》、《公司章程》关于现金分红比例的要求进行。

由于公司决定及正在实施中的“年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片”、“年产 72 万片 6 英寸功率半导体芯片技术改造项目”、“年产 240 万片 6 英寸硅外延片技术改造项目”三个项目预算需要投入资金 492,365 万元，2021 年有重大资金支出安排。

按照《公司章程》第一百五十三条的规定“公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%”，公司目前正处于快速扩张的阶段，且 2021 年有重大资金支出安排，因此 2020 年的现金分红比例为 21.82%。

公司 2020 年度利润的议案综合考虑了公司的经营发展需要、盈利水平和资金需求等因素，同时兼顾了股东回报的合理需求，让全体股东分享到公司成长的经营成果。

4、报告期内现金分红正常的调整情况

报告期内，公司现金分红政策未发生调整。

(二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数（元）（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2020 年	0	1.10	0	4,406.38	20,195.77	21.82
2019 年	0	0.50	0	1,800.00	12,818.79	14.04
2018 年	0	1.40	0	5,040.00	18,075.98	27.88

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

二、承诺事项履行情况**(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或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司控股股东、实际控制人王敏文	注 1	2020 年 8 月, 约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	股东泓祥投资、泓万投资、上海金瑞达	注 2	2020 年 8 月, 约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	直接或间接持有本公司股份的董事及高级管理人员陈平人、刘晓健、吴能云、咸春雷、高大为	注 3	2020 年 8 月, 约定期限内	是	是	无	无
	股份限售	直接或间接持有本公司股份的监事陈卫忠、周诗雨	注 4	2020 年 8 月, 约定期限内	是	是	无	无
	其他	控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	注 5	2020 年 8 月, 约定期限内	是	是	无	无
	其他	本公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 6	2020 年 8 月, 长期	否	是	无	无
	其他	控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 7	2020 年 8 月, 长期	否	是	无	无

注 1: 公司控股股东、实际控制人王敏文关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

(1) 自发行人股票上市之日起 36 个月内不转让或者委托他人管理本人持有的发行人、泓祥投资和泓万投资股份和出资份额，也不由发行人回购本人所持股份和出资份额。

(2) 上述锁定期届满后,在本人任职期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的25%;在离职后6个月内不转让本人持有的公司股份。

(3) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后减持的,应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行。

(4) 本人直接和间接所持发行人股票在锁定期满后2年内减持的,减持价格不低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则发行价将作相应调整)。

发行人上市6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则发行价将作相应调整),本人直接和间接持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月。

注2: 公司股东泓祥投资、泓万投资、上海金瑞达关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

(1) 自发行人股票上市之日起36个月内不转让或者委托他人管理本企业/公司持有的发行人股份,也不由发行人回购本企业/公司所持股份。

(2) 本企业持有的发行人股票在锁定期满后减持的,应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行。

(3) 本企业所持发行人股票在锁定期满后2年内减持的,减持价格不低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则发行价将作相应调整)。

发行人上市6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则发行价将作相应调整),本企业/公司持有发行人股票的锁定期限自动延长6个月。

注3: 直接或间接持有本公司股份的董事及高级管理人员陈平人、刘晓健、吴能云、咸春雷、高大为关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

(1) 自发行人股票上市之日起12个月内不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人的股权,也不由发行人回购该部分股权。

(2) 上述锁定期届满后,在本人任职期间,每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的25%;在离职后6个月内不转让本人持有的公司股份。

(3) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后减持的,应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行。

(4) 本人所持有发行人股票在锁定期满后 2 年内减持的, 其减持价格不低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则发行价将作相应调整)。

发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价(如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 则发行价将作相应调整), 本人直接和间接持有发行人股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

注 4: 直接或间接持有本公司股份的监事陈卫忠、周诗雨关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

(1) 自发行人股票上市之日起 12 个月内不转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的发行人的股权, 也不由发行人回购该部分股权。

(2) 上述锁定期届满后, 在本人任职期间, 每年转让的股份不超过本人持有公司股份总数的 25%; 在离职后 6 个月内不转让本人持有的公司股份。

(3) 本人直接或间接持有的发行人股票在锁定期满后减持的, 应遵照《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规章及其他规范性文件的规定执行。

注 5: 控股股东、董事(不含独立董事)、高级管理人员关于稳定股价的承诺

控股股东、董事(不含独立董事)、高级管理人员承诺: 本人将严格遵守执行公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过的《关于杭州立昂微电子股份有限公司首次公开发行 A 股股票并上市后三年内稳定公司 A 股股价预案的议案》, 按照该预案的规定履行稳定公司股价的义务。

董事(不含独立董事)承诺: 在发行人上市后三年内, 如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时, 且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下, 届时本人如继续担任发行人董事职务, 本人承诺将在发行人董事会上对回购股份的预案投赞成票。

控股股东王敏文承诺: 在发行人上市后三年内, 如发行人股票连续 20 个交易日收盘价低于上一会计年度未经审计的每股净资产时, 且在符合上市公司回购股份的相关法律法规的条件下, 本人承诺将在发行人股东大会上对回购股份的预案投赞成票。

注 6: 公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

(1) 公司承诺: 若本公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的, 本公司将依法回购首次公开发行的全部新股, 回购价格应按发行价格加上股票发行日至回购日银行同期存款利率计算的利息或相关监管部门认可的其他价格确定(如公司股票因派发现金红利、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的, 新股数量亦相应进行除权调整), 并根据相关法律法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的从其规定。本公司将及时提出预案, 并提交董事会、股东大会讨论。

若因本公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。

(2) 控股股东、实际控制人承诺：若本公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将极力促使发行人回购首次公开发行的全部新股，并依法回购已转让的原限售股份。

若发行人本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(3) 全体董事、监事、高级管理人员承诺：若因发行人本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

注7：控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员关于公司填补被摊薄即期回报措施的承诺

公司控股股东、实际控制人王敏文对公司填补回报措施能够切实履行作出如下承诺：本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

公司董事、高级管理人员对公司填补回报措施能够切实履行作出如下承诺：

(1) 本人承诺将不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

(2) 本人将严格自律并积极使公司采取实际有效措施，对公司董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

(3) 本人将不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 本人将积极促使由公司董事会或薪酬委员会制定、修改的薪酬制度与公司首发填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 本人将积极促使公司未来拟制定的股权激励的行权条件与公司首发填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 本人将根据中国证监会、证券交易所等监管机构未来出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使公司首发填补回报措施能够得到有效的实施；

(7) 如本人未能履行上述承诺，本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使公司首发填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向公司股东道歉。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 14 号——收入（修订）》的相关要求（以下简称新收入准则），公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。具体内容详见本报告第十一节“财务报告”之五“重要会计政策及会计估计”中 44“重要会计政策和会计估计的变更”。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	50
境内会计师事务所审计年限	3

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	无	不适用
保荐人	东方证券承销保荐有限公司	2,550.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2020 年 5 月 15 日召开的公司 2019 年度股东大会审议通过了《关于续聘中汇会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2020 年度审计机构的议案》，聘期为一年。

注：保荐人报酬是公司 2020 年 9 月首次公开发行股票的保荐及承销费用的合计金额。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临暂停上市风险的情况**(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信经营，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信记录。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**股权激励情况**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

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	占同类交易金额的比例 (%)	关联交易结算方式	市场价格	交易价格与市场参考价格差异较大的原因
绿发农银	其他	贷款	委托借款	贷款基准利率的基础上协商约定	5%	500.00	100	到期收取	4.75%	不适用
合计				/	/	500.00		/	/	/
大额销货退回的详细情况										
关联交易的说明					绿发农银为公司控制的结构化主体，由于子公司衢州金瑞泓年产120万片集成电路用8英寸硅片项目的建设需要，2017年12月绿发农银委托中国农业银行衢州绿色专营支行向衢州金瑞泓提供贷款，贷款总额1亿元，期限5年，年利率5%，每年利息费用500万元，到期还本付息。					

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2020年6月24日召开的公司第三届董事会第十三次会议以及2020年7月9日召开的2020年第一次临时股东大会审议通过了《关于控股子公司增资13亿元暨关联交易的议案》，公司部分董事、监事和高级管理人员拟成立合伙企业与公司控股子公司浙江金瑞泓及其他投资方共同参与增资公司控股子公司金瑞泓微电子13亿元。

2020年10月8日公司第三届董事会第十八次会议审议通过《关于控股子公司及其股东拟与增资方签订增资交易文件的议案》，详见公司刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《公司第三届董事会第十八次会议决议公告》（编号2020-015）、《关于控股子公司及其股东拟与增资方签订增资交易文件的公告》（编号2020-016）。

2020年10月29日召开的公司2020年度第三次临时股东大会审议通过了增资议案，增资协议签署完毕，详见公司刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《公司2020年度第三次临时股东大会决议公告》（编号2020-028）、《关于控股子公司拟增资扩股的进展公告》（编号2020-029）。

2020年12月2日金瑞泓微电子增资手续完成，详见公司刊载于上交所网站（www.sse.com.cn）的《关于控股子公司完成增资扩股及其工商变更登记并换发营业执照的公告》（编号2020-031）。

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0.00
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0.00
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													20,000.00
报告期末对子公司担保余额合计（B）													154,491.82
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													154,491.82
担保总额占公司净资产的比例（%）													83.27
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													0.00
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金额（D）													0.00
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）													61,725.39
上述三项担保金额合计（C+D+E）													61,725.39
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													0.00
担保情况说明													无

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况**1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
一般委托贷款	自有资金	10,000.00	10,000.00	0.00

其他情况

√适用 □不适用

由于公司子公司衢州金瑞泓年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目的建设需要,2017 年 12 月 15 日公司控制的结构化主体绿发农银委托中国农业银行衢州绿色专营支行向衢州金瑞泓提供贷款,贷款总额 1 亿元,期限 5 年,年利率 5%,每年利息费用 500 万元,到期还本付息。

(2) 单项委托贷款情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托贷款类型	委托贷款金额	委托贷款起始日期	委托贷款终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托贷款计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行衢州绿色专营支行	一般委托贷款	10,000.00	2017.12.15	2022.12.13	自有资金	衢州金瑞泓	协商确定	5%	2,500.00		未到期	是	否	

其他情况适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用

公司及子公司立昂东芯、浙江金瑞泓、衢州金瑞泓和金瑞泓微电子均属于生产制造型企业，有大气污染物和水污染物产生，2020 年产生的主要污染物及处理情况如下：

1、立昂微 2020 年产生的主要污染物及处理情况说明：

水污染物					
排放口数量		1	分布情况		公司标排口
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	PH	7.59	6-9	达标
		COD	48	500	达标
		氨氮	4.53	35	达标
		总磷	0.896	8	达标
		氟化物	7.10	20	达标
		SS	11	400	达标

排放总量		66.88 万吨	核定的排放总量		114.2 万吨
大气污染物					
排放口数量		5	分布情况		厂房楼顶
排放口 1	经处理后达标排放	氟化物	1.09	9	达标
		氨	3.89	/	达标
		硫酸雾	<5	45	达标
		氯化氢	2.4	100	达标
排放口 2	经处理后达标排放	氟化物	1.07	9	达标
		氨	3.06	/	达标
		硫酸雾	<5	45	达标
		氯化氢	1.4	100	达标
排放口 3	经处理后达标排放	氯化氢	2	100	达标
		氮氧化物	<3	240	达标
排放口 4	经处理后达标排放	氟化物	0.96	9	达标
		硫酸雾	<5	45	达标
		氯化氢	1.6	100	达标
排放口 5	经处理后达标排放	丙酮	1.98	/	达标
		异丙醇	1.19	/	达标
		氮氧化物	<3	240	达标
		非甲烷总烃	9.81	120	达标
		氟化物	0.96	9	达标

2、立昂东芯 2020 年产生的主要污染物及处理情况说明：

大气污染物					
排放口数量		1	分布情况		厂房楼顶
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	氟化物	1.09	9	达标
		氯化氢	3.0	100	达标
		氟化物	1.09	9	达标
排放口 2	经处理后达标排放	氨	3.55	/	达标

备注：立昂东芯的废水合并到公司的污水站一并处理，有机废气合并到公司的有机废气塔一并进行沸石转轮+RTO 工艺处理，达标排放。

3、浙江金瑞泓 2020 年产生的主要污染物及处理情况说明：

水污染物					
排放口数量		1	分布情况		公司标排口
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	pH	6.92	6-9	达标
		COD	64	500	达标
		氨氮	7.8	35	达标
		总磷	0.04	8	达标
		氟化物	2.2	20	达标
		SS	21	400	达标
		砷	0.0116	0.5	达标

排放总量	104 万吨	核定的排放总量	104.50 万吨		
大气污染物					
排放口数量	1	分布情况	厂房楼顶		
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	氟化物	0.7	9	达标
		氨	1.84	/	达标
		氮氧化物	1.7	240	达标
		氯化氢	<0.9	100	达标

4、衢州金瑞泓 2020 年产生的主要污染物及处理情况说明：

水污染物					
排放口数量	1	分布情况	公司标排口		
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	pH	7.25-7.33	6-9	达标
		COD	27.5	500	达标
		氨氮	4.6	35	达标
		总氮	6.14	70	达标
		总磷	0.02	8	达标
		氟化物	4.76	20	达标
		SS	7.125	400	达标
		砷	0.001925	0.5	达标
排放总量	110 万吨	核定的排放总量	151.50 万吨		
大气污染物					
排放口数量	5	分布情况	厂房楼顶		
排放口编号或名称	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	达标情况
排放口 1	经处理后达标排放	氟化物	0.8	9	达标
		氨	3.09	/	达标
		氮氧化物	22	240	达标
		氯化氢	9.5	100	达标
		非甲烷总烃	1.58	60	达标

备注：金瑞泓微电子的废水、废气的处理设施及环境风险防范措施均依托衢州金瑞泓现有设施及措施。

公司及各子公司均建设有污水处理系统和废气治理设施，环保治理设施经过验收合格，公司制订有详细的废水和废气治理设施运行点巡检和维护保养制度，按照制度对环保治理设施进行定点巡检，并按照制度定期由第三方对环保治理设施进行维护保养，同时定期邀请具有资质的第三方环境监测公司进行检测，确保环保治理设施运行有效。

公司及各子公司均依法进行建设项目环境影响评价，依法取得环保行政许可。

公司及各子公司均根据“突发环境事件风险评估报告”制定了突发环境事件应急预案，并邀请专家审核后，报送属地环保部门审核备案，均取得备案回执。公司根据突发环境时间应急预案要求，定期组织环保专项应急培训、演练，确保发生环境事件时，能在第一时间进行有效处置，

最大程度减少突发环境事件发生时对人员和环境造成的影响，确保突发环境事件风险长期处于可控状态。

公司及各子公司均依据法规及相关规定，建设有废水终端污染因子在线监测系统，由专业第三方维保公司负责系统运维

3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

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	360,000,000	100.00						360,000,000	89.87
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	360,000,000	100.00						360,000,000	89.87
其中：境内非国有法人持股	81,531,448	22.65						81,531,448	20.35
境内自然人持股	278,468,552	77.35						278,468,552	69.52

4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			40,580,000			40,580,000	40,580,000	10.13	
1、人民币普通股			40,580,000			40,580,000	40,580,000	10.13	
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、普通股股份总数	360,000,000	100.00	40,580,000			40,580,000	400,580,000	100.00	

2、普通股股份变动情况说明

√适用 □不适用

根据公司于2020年8月21日收到的中国证监会《关于核准杭州立昂微电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1906号），公司于2020年9月1日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股4,058万股，每股面值1元，公司总股本由36,000万股增加到40,058万股。

3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

√适用 □不适用

报告期内，因首次公开发行股票，公司总股本由36,000万增加到40,058万股，公司2020年度实现每股收益0.55元/股，较上年同期增长52.78%。2020年末每股净资产4.63元/股，较上年同期增长10.14%。

4、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

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
王敏文	0	0	79,615,720	79,615,720	首发股票限售	2023年9月11日
宁波利时	0	0	27,332,500	27,332,500	首发股票限售	2021年9月11日

泓祥投资	0	0	26,998,800	26,998,800	首发股票限售	2023年9月11日
国投高新	0	0	14,349,978	14,349,978	首发股票限售	2021年9月11日
韦中总	0	0	9,912,017	9,912,017	首发股票限售	2021年9月11日
陈卫忠	0	0	9,550,688	9,550,688	首发股票限售	2021年9月11日
王式跃	0	0	9,523,730	9,523,730	首发股票限售	2021年9月11日
泓万投资	0	0	8,289,107	8,289,107	首发股票限售	2023年9月11日
贾银凤	0	0	8,194,165	8,194,165	首发股票限售	2021年9月11日
陈茶花	0	0	7,401,823	7,401,823	首发股票限售	2021年9月11日
徐国强	0	0	7,299,309	7,299,309	首发股票限售	2021年9月11日
田达晰	0	0	6,173,639	6,173,639	首发股票限售	2021年9月11日
冯夏婷	0	0	6,139,380	6,139,380	首发股票限售	2021年9月11日
俞升阳	0	0	5,540,188	5,540,188	首发股票限售	2021年9月11日
姚宇清	0	0	5,061,131	5,061,131	首发股票限售	2021年9月11日
杨小星	0	0	4,479,478	4,479,478	首发股票限售	2021年9月11日
马德林	0	0	4,457,083	4,457,083	首发股票限售	2021年9月11日
马名希	0	0	4,457,083	4,457,083	首发股票限售	2021年9月11日
赵松宏	0	0	4,073,286	4,073,286	首发股票限售	2021年9月11日
杨在亮	0	0	3,670,434	3,670,434	首发股票限售	2021年9月11日
刘文晖	0	0	3,558,922	3,558,922	首发股票限售	2021年9月11日
徐美珍	0	0	3,258,629	3,258,629	首发股票限售	2021年9月11日
刘培东	0	0	3,000,362	3,000,362	首发股票限售	2021年9月11日
上海金瑞达	0	0	2,918,485	2,918,485	首发股票限售	2023年9月11日
林必清	0	0	2,844,894	2,844,894	首发股票限售	2021年9月11日
吕飞跃	0	0	2,843,542	2,843,542	首发股票限售	2021年9月11日
陈峪	0	0	2,834,887	2,834,887	首发股票限售	2021年9月11日
骆敬忠	0	0	2,833,560	2,833,560	首发股票限售	2021年9月11日
刘岱阳	0	0	2,780,053	2,780,053	首发股票限售	2021年9月11日
马向阳	0	0	2,727,461	2,727,461	首发股票限售	2021年9月11日
唐雪林	0	0	2,494,700	2,494,700	首发股票限售	2021年9月11日
吴亚东	0	0	2,455,752	2,455,752	首发股票限售	2021年9月11日
孙剑英	0	0	2,455,752	2,455,752	首发股票限售	2021年9月11日
江富琴	0	0	2,374,145	2,374,145	首发股票限售	2021年9月11日
王燕芳	0	0	2,337,982	2,337,982	首发股票限售	2021年9月11日
杨德仁	0	0	2,304,316	2,304,316	首发股票限售	2021年9月11日
李晓军	0	0	2,210,177	2,210,177	首发股票限售	2021年9月11日
刘晓健	0	0	2,106,000	2,106,000	首发股票限售	2021年9月11日
沈立刚	0	0	1,939,660	1,939,660	首发股票限售	2021年9月11日
韩燕蕾	0	0	1,939,660	1,939,660	首发股票限售	2021年9月11日
施春洪	0	0	1,822,964	1,822,964	首发股票限售	2021年9月11日
陈志云	0	0	1,786,055	1,786,055	首发股票限售	2021年9月11日
赵翔	0	0	1,745,694	1,745,694	首发股票限售	2021年9月11日
姜益群	0	0	1,739,272	1,739,272	首发股票限售	2021年9月11日
羊荣兴	0	0	1,659,155	1,659,155	首发股票限售	2021年9月11日
上海碧晶投资咨 询有限公司	0	0	1,642,578	1,642,578	首发股票限售	2021年9月11日
李德伟	0	0	1,638,833	1,638,833	首发股票限售	2021年9月11日
高大为	0	0	1,560,000	1,560,000	首发股票限售	2021年9月11日
吴能云	0	0	1,432,363	1,432,363	首发股票限售	2021年9月11日
杨启基	0	0	1,396,555	1,396,555	首发股票限售	2021年9月11日

李晓劲	0	0	1,393,009	1,393,009	首发股票限售	2021年9月11日
潘育慧	0	0	1,339,858	1,339,858	首发股票限售	2021年9月11日
陆晓冬	0	0	1,268,576	1,268,576	首发股票限售	2021年9月11日
李刚	0	0	1,261,973	1,261,973	首发股票限售	2021年9月11日
郭君宅	0	0	1,205,309	1,205,309	首发股票限售	2021年9月11日
莫翠平	0	0	1,200,000	1,200,000	首发股票限售	2021年9月11日
吴仲时	0	0	1,180,046	1,180,046	首发股票限售	2021年9月11日
应维根	0	0	1,133,424	1,133,424	首发股票限售	2021年9月11日
陈亚萍	0	0	1,128,882	1,128,882	首发股票限售	2021年9月11日
翁格菲	0	0	1,095,077	1,095,077	首发股票限售	2021年9月11日
刘璐	0	0	1,095,053	1,095,053	首发股票限售	2021年9月11日
林岚珣	0	0	985,548	985,548	首发股票限售	2021年9月11日
杨希望	0	0	870,758	870,758	首发股票限售	2021年9月11日
方桂琴	0	0	853,451	853,451	首发股票限售	2021年9月11日
张久海	0	0	710,161	710,161	首发股票限售	2021年9月11日
倪永明	0	0	705,439	705,439	首发股票限售	2021年9月11日
饶伟星	0	0	698,278	698,278	首发股票限售	2021年9月11日
陆文娟	0	0	634,802	634,802	首发股票限售	2021年9月11日
李纪发	0	0	627,600	627,600	首发股票限售	2021年9月11日
贺云冲	0	0	608,754	608,754	首发股票限售	2021年9月11日
谢可勋	0	0	596,818	596,818	首发股票限售	2021年9月11日
王舜岚	0	0	596,818	596,818	首发股票限售	2021年9月11日
刘伟	0	0	546,000	546,000	首发股票限售	2021年9月11日
涂洪浪	0	0	474,470	474,470	首发股票限售	2021年9月11日
胡殿君	0	0	441,647	441,647	首发股票限售	2021年9月11日
黄力平	0	0	420,634	420,634	首发股票限售	2021年9月11日
陈杭生	0	0	420,000	420,000	首发股票限售	2021年9月11日
何永增	0	0	413,309	413,309	首发股票限售	2021年9月11日
李自炳	0	0	411,805	411,805	首发股票限售	2021年9月11日
咸春雷	0	0	411,094	411,094	首发股票限售	2021年9月11日
顾伟康	0	0	409,709	409,709	首发股票限售	2021年9月11日
胡敏	0	0	391,811	391,811	首发股票限售	2021年9月11日
谭雅芬	0	0	390,947	390,947	首发股票限售	2021年9月11日
应金方	0	0	387,931	387,931	首发股票限售	2021年9月11日
肖爱英	0	0	377,808	377,808	首发股票限售	2021年9月11日
张世波	0	0	370,027	370,027	首发股票限售	2021年9月11日
何良恩	0	0	364,615	364,615	首发股票限售	2021年9月11日
凤坤	0	0	363,275	363,275	首发股票限售	2021年9月11日
厉惠宏	0	0	361,075	361,075	首发股票限售	2021年9月11日
戴劲松	0	0	357,500	357,500	首发股票限售	2021年9月11日
任瑞祥	0	0	355,106	355,106	首发股票限售	2021年9月11日
王继标	0	0	325,036	325,036	首发股票限售	2021年9月11日
吴煜庆	0	0	312,000	312,000	首发股票限售	2021年9月11日
湛攀	0	0	306,990	306,990	首发股票限售	2021年9月11日
严建良	0	0	304,974	304,974	首发股票限售	2021年9月11日
叶建萍	0	0	298,409	298,409	首发股票限售	2021年9月11日
陈岳来	0	0	273,139	273,139	首发股票限售	2021年9月11日
蔡理	0	0	271,552	271,552	首发股票限售	2021年9月11日
毛骁骁	0	0	268,567	268,567	首发股票限售	2021年9月11日

邵成波	0	0	264,944	264,944	首发股票限售	2021年9月11日
王笑青	0	0	256,631	256,631	首发股票限售	2021年9月11日
徐文英	0	0	240,000	240,000	首发股票限售	2021年9月11日
蒋玉龙	0	0	238,728	238,728	首发股票限售	2021年9月11日
郑铁波	0	0	207,586	207,586	首发股票限售	2021年9月11日
沈海潮	0	0	207,586	207,586	首发股票限售	2021年9月11日
胡晓光	0	0	196,949	196,949	首发股票限售	2021年9月11日
谭燕萍	0	0	195,780	195,780	首发股票限售	2021年9月11日
钱骏	0	0	180,000	180,000	首发股票限售	2021年9月11日
刘丹	0	0	163,883	163,883	首发股票限售	2021年9月11日
李慎重	0	0	163,883	163,883	首发股票限售	2021年9月11日
周诗雨	0	0	161,204	161,204	首发股票限售	2021年9月11日
余爱平	0	0	155,172	155,172	首发股票限售	2021年9月11日
陈辉	0	0	149,204	149,204	首发股票限售	2021年9月11日
李杰	0	0	149,204	149,204	首发股票限售	2021年9月11日
陈珊珊	0	0	149,204	149,204	首发股票限售	2021年9月11日
陈宝华	0	0	149,204	149,204	首发股票限售	2021年9月11日
章建峰	0	0	136,570	136,570	首发股票限售	2021年9月11日
邵立明	0	0	131,363	131,363	首发股票限售	2021年9月11日
卢锋	0	0	128,411	128,411	首发股票限售	2021年9月11日
俞国华	0	0	128,017	128,017	首发股票限售	2021年9月11日
王震	0	0	119,363	119,363	首发股票限售	2021年9月11日
刘莉莉	0	0	116,378	116,378	首发股票限售	2021年9月11日
周慧敏	0	0	116,378	116,378	首发股票限售	2021年9月11日
薛伟艺	0	0	116,378	116,378	首发股票限售	2021年9月11日
张雄杰	0	0	114,718	114,718	首发股票限售	2021年9月11日
潘向阳	0	0	109,255	109,255	首发股票限售	2021年9月11日
吴德凯	0	0	109,255	109,255	首发股票限售	2021年9月11日
蒋能军	0	0	106,524	106,524	首发股票限售	2021年9月11日
任德孝	0	0	99,004	99,004	首发股票限售	2021年9月11日
王海兵	0	0	98,497	98,497	首发股票限售	2021年9月11日
黄斌	0	0	98,329	98,329	首发股票限售	2021年9月11日
戚芳萍	0	0	94,452	94,452	首发股票限售	2021年9月11日
蒋祖锋	0	0	89,522	89,522	首发股票限售	2021年9月11日
宫龙飞	0	0	89,522	89,522	首发股票限售	2021年9月11日
梁兴勃	0	0	89,522	89,522	首发股票限售	2021年9月11日
徐继东	0	0	89,522	89,522	首发股票限售	2021年9月11日
童科峰	0	0	89,522	89,522	首发股票限售	2021年9月11日
朱灵辉	0	0	88,841	88,841	首发股票限售	2021年9月11日
汪建臣	0	0	81,942	81,942	首发股票限售	2021年9月11日
刘建刚	0	0	81,942	81,942	首发股票限售	2021年9月11日
陈华	0	0	81,942	81,942	首发股票限售	2021年9月11日
梁群兰	0	0	79,828	79,828	首发股票限售	2021年9月11日
乐永幸	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
朱伟	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
翁屹鸣	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
钟军辉	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
张亚平	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
贾海军	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日

彭兴根	0	0	77,586	77,586	首发股票限售	2021年9月11日
罗文军	0	0	72,362	72,362	首发股票限售	2021年9月11日
刘迎春	0	0	71,016	71,016	首发股票限售	2021年9月11日
胡孟君	0	0	71,016	71,016	首发股票限售	2021年9月11日
王少辉	0	0	59,681	59,681	首发股票限售	2021年9月11日
周国锋	0	0	59,681	59,681	首发股票限售	2021年9月11日
侯焯	0	0	59,681	59,681	首发股票限售	2021年9月11日
斯俞明	0	0	55,200	55,200	首发股票限售	2021年9月11日
陈益祥	0	0	54,752	54,752	首发股票限售	2021年9月11日
张卓文	0	0	54,628	54,628	首发股票限售	2021年9月11日
程建国	0	0	54,628	54,628	首发股票限售	2021年9月11日
王雷	0	0	54,628	54,628	首发股票限售	2021年9月11日
林松青	0	0	54,628	54,628	首发股票限售	2021年9月11日
周峰	0	0	54,628	54,628	首发股票限售	2021年9月11日
卢海参	0	0	50,122	50,122	首发股票限售	2021年9月11日
高佳	0	0	43,200	43,200	首发股票限售	2021年9月11日
朱乐平	0	0	42,118	42,118	首发股票限售	2021年9月11日
周胜利	0	0	40,970	40,970	首发股票限售	2021年9月11日
陈丹凤	0	0	38,792	38,792	首发股票限售	2021年9月11日
陈玲	0	0	37,781	37,781	首发股票限售	2021年9月11日
徐吉庆	0	0	29,842	29,842	首发股票限售	2021年9月11日
刘亮荣	0	0	29,842	29,842	首发股票限售	2021年9月11日
徐国科	0	0	27,314	27,314	首发股票限售	2021年9月11日
张作钦	0	0	27,314	27,314	首发股票限售	2021年9月11日
张勇骏	0	0	17,904	17,904	首发股票限售	2021年9月11日
合计	0	0	360,000,000	360,000,000	/	/

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
境内人民币 A 股	2020-09-01	4.92	40,580,000	2020-09-11	40,580,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据公司于 2020 年 8 月 21 日收到的中国证监会《关于核准杭州立昂微电子股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可〔2020〕1906 号），核准公司公开发行人民币普通股不超过 4,058 万股。公司于 2020 年 9 月 1 日在上海证券交易所首次公开发行人民币普通股 4,058 万股。公司总股本由 36,000 万股增加到 40,058 万股。

(二)公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股（A股）4,058.00万股股票后，股份总数从36,000.00万股增至40,058.00万股。发行前原始股东的股份数量不变，股份占比等比例摊薄。本次公开发行股票募集资金净额为15,973.90万元，公司资产总额、净资产、资产负债率等财务指标相应变化。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	51,512
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	41,397
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
王敏文		79,615,720	19.88	79,615,720	无	0	境内自然人
宁波利时信息科技有限公司		27,332,500	6.82	27,332,500	质押	15,000,000	境内非国有法人
仙游泓祥企业管理合伙企业 (有限合伙)		26,998,800	6.74	26,998,800	无	0	其他
国投创业投资管理有限公司 —国投高新(深圳)创业投资 投资基金(有限合伙)		14,349,978	3.58	14,349,978	无	0	其他
韦中总		9,912,017	2.47	9,912,017	无	0	境内自然人
陈卫忠		9,550,688	2.38	9,550,688	无	0	境内自然人
王式跃		9,523,730	2.38	9,523,730	无	0	境内自然人
仙游泓万企业管理合伙企业 (有限合伙)		8,289,107	2.07	8,289,107	无	0	其他
贾银凤		8,194,165	2.05	8,194,165	无	0	境内自然人
陈茶花		7,401,823	1.85	7,401,823	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		

莫建华	1,630,777	人民币普通股	1,630,777
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	1,500,000	人民币普通股	1,500,000
中国银行股份有限公司—泰信中小盘精选股票型证券投资基金	850,000	人民币普通股	850,000
中信证券股份有限公司	729,036	人民币普通股	729,036
冯美华	340,349	人民币普通股	340,349
马红星	285,500	人民币普通股	285,500
肖琦	250,345	人民币普通股	250,345
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	222,423	人民币普通股	222,423
上海明沚投资管理有限公司—明沚朱庇特 2 号私募证券投资基金	197,003	人民币普通股	197,003
华泰证券股份有限公司	194,119	人民币普通股	194,119
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人王敏文持有泓万投资 55.16% 出资份额，持有泓祥投资 78.498% 出资份额，为一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
 适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王敏文	79,615,720	2023-9-11		公司股票上市之日起三十六个月内限售
2	宁波利时信息科技有限公司	27,332,500	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
3	仙游泓祥企业管理合伙企业（有限合伙）	26,998,800	2023-9-11		公司股票上市之日起三十六个月内限售
4	国投创业投资管理有限公司—国投高新（深圳）创业投资基金（有限合伙）	14,349,978	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
5	韦中总	9,912,017	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
6	陈卫忠	9,523,730	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
7	王式跃	9,523,730	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售

8	仙游泓万企业管理合伙企业(有限合伙)	8,289,107	2023-9-11		公司股票上市之日起三十六个月内限售
9	贾银凤	8,194,165	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
10	陈茶花	7,401,823	2021-9-11		公司股票上市之日起十二个月内限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人王敏文持有泓万投资 55.16% 出资份额，持有泓祥投资 78.498% 出资份额，为一致行动人。除此之外公司未知上述股东之间存在任何关联关系或属于一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王敏文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长，浙江金瑞泓、立昂东芯、金瑞泓科技、金瑞泓微电子董事长，立昂半导体执行董事，仙鹤控股董事长，上海道铭董事长、上海金立方董事长，上海雪拉同董事长，浙江金象科技有限公司董事

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

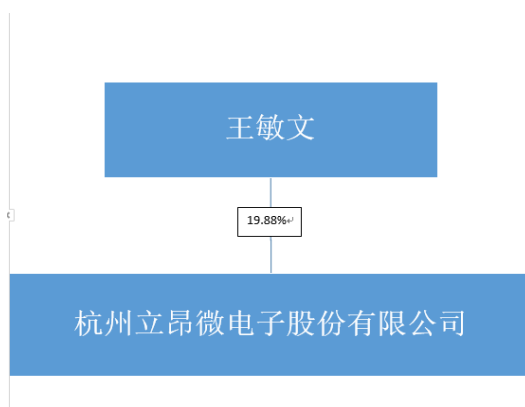
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	王敏文
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	本公司董事长，浙江金瑞泓、立昂东芯、金瑞泓科技、金瑞泓微电子董事长，立昂半导体执行董事，仙鹤控股董事长，上海道铭董事长、上海金立方董事长，上海雪拉同董事长，浙江金象科技有限公司董事
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	2018 年 4 月 20 日至今通过浙江仙鹤控股集团有限公司，间接控股上市公司仙鹤股份有限公司

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

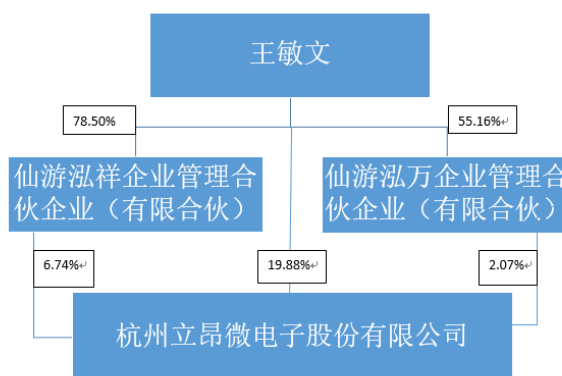
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

请参见本报告“第五节重要事项”中“二、承诺事项履行情况”相关内容。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
王敏文	董事长	男	58	2011-11-15	2021-07-30	79,615,720	79,615,720	0.00	/	43.50	否
刘晓健	董事、总经理	男	57	2011-11-15	2021-07-30	2,106,000	2,106,000	0.00	/	63.27	否
陈平人	副董事长	男	66	2015-09-02	2021-07-30	0	0	0.00	/	120.83	否
吴能云	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书	男	55	2015-09-02	2021-07-30	1,432,363	1,432,363	0.00	/	62.25	否
蔡晓虹	独立董事	男	63	2018-07-31	2021-07-30	0	0	0.00	/	7.79	否
宋寒斌	独立董事	男	50	2017-03-06	2021-07-30	0	0	0.00	/	7.79	否
余学功	独立董事	男	43	2015-09-02	2021-07-30	0	0	0.00	/	7.79	否
陈卫忠	监事会主席	男	53	2011-11-15	2021-07-30	9,550,688	9,550,688	0.00	/	14.30	否
郑蓉	监事	女	51	2018-07-31	2021-07-30	0	0	0.00	/	7.79	否
周诗雨	职工代表监事	男	39	2015-09-02	2021-07-30	161,204	161,204	0.00	/	31.18	否
咸春雷	副总经理	男	46	2011-11-15	2021-07-30	411,094	411,094	0.00	/	59.00	否
汪耀祖	副总经理	男	57	2020-10-29	2021-07-30	0	0	0.00	/	11.04	否
高大为(离任)	副总经理	男	52	2012-01-10	2020-10-29	1,560,000	1,560,000	0.00	/	41.21	否

合计	/	/	/	/	/	94,837,069	94,837,069	0.00	/	477.74	/
----	---	---	---	---	---	------------	------------	------	---	--------	---

姓名	主要工作经历
王敏文	1988年至2001年历任申能股份有限公司投资部经理助理、策划部副经理、经理、董事会秘书、董事；2000年至2006年任申能资产管理公司总经理、董事长；2005年至2007年任申能集团副总经理；2007年至2009年任立立电子董事；2010年至今任立昂微电董事长。现任本公司第三届董事会董事长，同时还担任浙江金瑞泓、立昂东芯、金瑞泓科技、金瑞泓微电子董事长，立昂半导体执行董事，仙鹤控股董事长，上海道铭董事长、上海金立方董事长，上海雪拉同董事长，浙江金象科技有限公司董事。
刘晓健	1984年至2008年任济南半导体原件实验所所长；1997年至2008年任济南晶恒有限责任公司董事长、总经理；2008年至2011年任深圳三瑞思电子科技有限公司董事长、总经理；2011年至今任立昂微电董事、总经理。现任本公司第三届董事会董事、总经理，立昂东芯董事、总经理，立昂半导体执行监事。
吴能云	1988年至1998年任杭州铁路分局会计师；1998年至1999年任杭州铁路艮山门站总会计师；1999年至2006年任萧甬铁路有限公司总会计师、高级会计师；2006年至2010年任立立电子财务总监；2010年至今任浙江金瑞泓董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；2015年至今任立昂微电董事、副总经理、财务总监、董事会秘书。现任本公司第三届董事会董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，浙江金瑞泓董事、副总经理、财务总监、董事会秘书，立昂东芯董事，金瑞泓微电子董事。
陈平人	2002年至2006年任上海宏力半导体制造有限公司副总经理；2009年至2011年任中芯国际集成电路制造有限公司副总经理；2011年至今任浙江金瑞泓总经理；2015年至今任立昂微电董事。现任本公司第三届董事会副董事长，浙江金瑞泓总经理。
宋寒斌	1990年至1993年任杭州铁路分局会计师；1993年至1998年任浙江华孚会计师事务所有限公司注册会计师；1998年至2011年任浙江五联会计师事务所有限公司注册会计师、董事、董事长；2012年起任浙江普华会计师事务所有限公司副主任会计师、浙江普阳工程咨询有限公司执行董事、总经理；2019年4月起担任晨辉光宝科技股份有限公司独立董事。2017年3月起任本公司独立董事。现任本公司第三届董事会独立董事。
蔡晓虹	1986年至1992年历任上海市计划委员会科员、副主任科员、主任科员；1992年至1997年历任上海市计划委员会经济调查处副处长、处长；1997年至2000年任上海市计划委员会秘书长；2000年至2005年任上海市信息投资股份有限公司党委书记、总经理、董事长；2005年至2008年任上海市发展改革委员会副主任；2008年至2017年任上海联合投资有限公司总经理、执行董事；2018年至2019年任上海懿杉新能源科技有限公司董事、总经理；现任上海懿杉新能源科技有限公司董事。2018年7月起任本公司第三届董事会独立董事。现任本公司第三届董事会独立董事。
余学功	2009年起任浙江大学教师，现任浙江大学材料科学与工程学系教授，博士生导师。2015年9月起任本公司独立董事。现任本公司第三届董事会独立董事。
陈卫忠	1995年至2004年任杭州成电电子科技有限公司总经理；2004年至2010年任立昂有限董事，2010年至今任立昂微电监事、监事会主席。现任本公司第三届监事会主席，浙江金瑞泓监事会主席，立昂东芯、衢州金瑞泓、金瑞泓微电子执行监事。
郑蓉	1991年至1997年任宁波江北机电设备有限公司会计；1997年至2007年任宁波联合联华超市有限公司财务经理；2007年至2013年任宁

	波新江夏股份有限公司财务总监；2013 年 3 月至今任利时集团股份有限公司财务总监。2015 年起任本公司监事，现任本公司第三届监事会监事。
周诗雨	2004 年至今历任本公司工艺工程师、工艺经理助理、产品部经理、市场部经理、功率成品事业部经理、市场副总监、市场总监；2015 年 9 月起任本公司职工代表监事。现任本公司第三届监事会职工代表监事、公司市场总监兼市场部经理。
咸春雷	2003 年至 2004 年历任立立电子抛光部工程师、副部长、部长；2004 年 11 月至 2006 年 4 月任中芯国际技术主管；2006 年 4 月至今本公司工艺部主管、生产制造部经理、生产总监、副总经理。现任本公司副总经理、安全总监。
汪耀祖	1998 年至 2015 年任职美国安利吉公司，先后担任高级工程师、项目经理、资深首席工程师等职务。2015 年起至今任立昂东芯首席运营官，2020 年 11 月任本公司副总经理，现任本公司副总经理、立昂东芯首席运营官，浙江省立昂射频集成电路芯片制造技术重点企业研究院负责人，浙江省领军型创新团队带头人。
高大为（离任）	1999 年至 2002 年任东芝公司资深工程师；2002 年至 2011 年任中芯国际技术总监；2012 年至 2020 年 10 月任本公司副总经理。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈平人	上海碧晶投资咨询有限公司	执行董事	2011-08-25	
在股东单位任职情况的说明				

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
--------	--------	------------	--------	--------

王敏文	上海金立方企业发展有限公司	董事长	2020-06-12	
王敏文	浙江仙鹤控股有限公司	董事长	2014-12-08	
王敏文	上海道铭投资控股有限公司	董事长	2013-12-25	
王敏文	上海道铭贸易有限公司	董事长	2015-12-18	
王敏文	道铭（龙泉）青瓷文化创意发展有限公司	执行董事、总经理	2019-04-30	
王敏文	浙江金象科技有限公司	董事	2012-07-22	
王敏文	上海雪拉同投资有限公司	董事长	2016-01-12	
郑蓉	利时集团股份有限公司	财务总监	2011-03-01	
郑蓉	宁波新江夏股份有限公司	董事	2018-11-12	
陈卫忠	杭州瑜旭网络科技有限公司	监事	2013-04-27	
陈卫忠	杭州东川投资管理有限公司	董事	2016-12-12	
宋寒斌	杭州普阳工程咨询有限公司	执行董事、经理	2020-06-06	
宋寒斌	浙江普华会计师事务所有限公司	副主任会计师	2012-10-17	
宋寒斌	晨辉光宝科技股份有限公司	独立董事	2019-04-11	
余学功	浙江大学	教授	2016-12-30	
蔡晓虹	上海懿杉新能源科技有限公司	董事	2018-01-01	2021-04-30
汪耀祖	杭州耀高科技有限公司	执行董事、总经理	2018-08-28	
高大为	浙江创芯集成电路有限公司	首席执行官	2020-11-01	
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	参照行业及地区水平，根据公司《人力资源管理制度》及其他相关规定，确认董事、监事、高级管理人员的报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司相关制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	477.74 万元

四、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	变动情形	变动原因
高大为	副总经理	离任	因工作安排调整辞职
汪耀祖	副总经理	聘任	原公司副总经理高大为辞职，根据公司经营实际需要聘任

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	515
主要子公司在职员工的数量	1136
在职员工的数量合计	1,651
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1019
销售人员	22
技术人员	409
财务人员	16
行政人员	
其他人员	109
管理人员	76
合计	1651
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上学历	94
本科学历	342
专科学历	260
中专及高中学历	775
初中及以下学历	180
合计	1651

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司根据所处行业及地区的薪酬水平以及公司实际经营情况制定了规范的员工薪酬管理制度。薪酬管理制度遵循：1) 绩效导向原则，即员工的薪酬决定于公司绩效、组织绩效、个人绩效；2) 市场原则，即依据公司及各公司所在地区的特点，考虑区域市场劳动力价格；3) 公平原则，即遵循价值和效率优先的公平原则，确保公司薪酬体系的内部公平与员工公平。

(三) 培训计划

适用 不适用

人力资源部门和公司主管领导确定每年培训目标和计划。行政人事部负责审查各部门的培训需求，培训计划汇总完毕，经行政部经理审核签字后，再由总经理审批签字。行政人事部将审批后的培训计划通知到各部门，负责主办或协办培训计划的考核。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律、法规及中国证监会、上交所的相关要求，结合公司实际情况，不断完善公司治理结构和内部控制制度，规范公司运作。公司董事、监事及高级管理人员勤勉尽责，有效地维护了公司和广大股东的合法权益。

1、关于股东与股东大会：公司平等对待所有股东，确保所有股东、特别是中小股东的权益。公司严格按照《股东大会议事规则》和《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。报告期内公司共召开股东大会 4 次，股东大会均由董事会召集召开，其中上市后召开 2 次，由见证律师出席并见证。

2、关于董事与董事会：公司董事会会议的召集、召开以及表决程序均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行。报告期内共召开了 11 次董事会会议，其中上市后 6 次。各位董事在公司重大决策及投资方面都能很好的发挥其专业作用，提出专业的意见和建议，审慎、认真、勤勉的履行了董事会职责。董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，均严格遵照《公司法》、《公司章程》及《董事会战略委员会工作细则》、《董事会审计委员会工作细则》、《董事会提名委员会工作细则》和《董事会薪酬与考核委员会工作细则》认真、勤勉地运作。

3、关于监事和监事会：公司监事会设监事 3 名，其中职工代表监事 1 名，监事会的人数及构成符合法律、法规的要求。公司监事严格按照《监事会议事规则》等相关制度的要求认真履行职责，对董事会决策程序、决议事项、公司依法运作情况以及公司董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督。报告期内，公司共召开监事会 4 次，其中上市后召开 2 次。

4、关于控股股东与公司的关系：公司控股股东行为规范，不存在超越股东大会权限直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。公司具备独立完整的业务及自主经营能力；公司的董事会、监事会和内部管理机构均独立运作。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

5、关于投资者关系：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡。公司关注投资者利益，设立了投资者咨询电话，并通过电子信箱、传真等各种方式，及时、认真答复“上证 E 互动”交流平台的问题，确保与投资者进行有效沟通。

6、关于信息披露与透明度：公司指定董事会秘书负责信息披露工作。公司在报告期内指定了《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和《证券时报》为公司信息披露的报纸；公司严格按照相关法律法规、《公司章程》和《公司信息披露管理制度》的规定，做好信息披露工作，确保信息披露内容真实、准确、及时、完整，没有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。报告期内，公司共发布了 1 份定期报告和 34 份临时公告。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因
适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	/	/
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 7 月 9 日	/	/
2020 年二次临时股东大会	2020 年 9 月 28 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn/	2020 年 9 月 29 日
2020 年第三次临时股东大会	2020 年 10 月 29 日	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn/	2020 年 10 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司共召开年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次。股东大会上未有否决议案或变更前次股东大会决议的情形。上市后的 2 次股东大会均通过上海证券交易所网络投票系统实施网络投票，充分保障中小股东的权益。

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
王敏文	否	11	11	9	0	0	否	4
刘晓健	否	11	11	9	0	0	否	4
吴能云	否	11	11	9	0	0	否	4
陈平人	否	11	9	7	0	2	否	3
宋寒斌	是	11	11	9	0	0	否	3
蔡晓虹	是	11	10	8	0	1	否	3
余学功	是	11	10	9	1	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	11
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责拟定公司董事、总经理及其他高级管理人员的考核标准并进行考核，负责制定、审查公司董事、总经理及其他高级管理人员薪酬政策与方案。

八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

详见公司披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上公告的《公司 2020 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司披露在上交所网站（www.sse.com.cn）上公告的《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十、其他

适用 不适用

第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中汇会审[2021]1515号

杭州立昂微电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州立昂微电子股份有限公司(以下简称立昂微公司)财务报表,包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表,2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了立昂微公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于立昂微公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断,认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景,我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

收入确认

1. 事项描述

立昂微公司主要生产和销售肖特基芯片、MOS芯片、外延片、抛光片、研磨片等产品。2020年度营业收入为150,201.78万元。由于收入是立昂微公司的关键业绩指标之一,从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险,我们将立昂微公司收入确认识别作为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见附注三(三十二)；关于收入分类及发生额披露详见附注五(三十三)。

2. 审计应对

(1) 对立昂微公司的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户收入确认等重要的控制点执行了控制测试，评价控制设计的有效性，并执行测试程序，确定相关控制是否得到有效执行；

(2) 了解立昂微公司的财务核算制度的设计和执行情况，复核收入确认政策，检查公司报告期内财务核算政策、收入确认政策的一贯性；

(3) 选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(4) 在抽样的基础上，检查相关销售合同(订单)、发票、出库单、验收单、报关单等资料，判断在收入确认时点上与商品所有权相关的控制权是否转移，关注收入确认的准确性及是否计入恰当的会计期间；

(5) 结合对应收账款的审计，我们选择主要客户对报告期立昂微公司销售额及往来余额实施独立函证程序，对未回函的样本实施替代程序；

(6) 针对外销收入，我们取得了报告期内海关出具的有关立昂微公司进出口统计数据的证明，并从海关系统查询外销数据与账面外销收入进行核对；

(7) 执行销售收入的截止性测试。

四、其他信息

立昂微公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估立昂微公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项(如适用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算立昂微公司、终止运营或别无其他现实的选择。

立昂微公司治理层(以下简称治理层)负责监督立昂微公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对立昂微公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致立昂微公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就立昂微公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·杭州

中国注册会计师：王其超

(项目合伙人)

中国注册会计师：方立强

报告日期：2021 年 4 月 8 日

二、财务报表

合并资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：杭州立昂微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,625,112,549.65	658,498,143.16
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	4	23,557,962.97	14,312,253.27
应收账款	5	540,265,239.74	412,599,099.39
应收款项融资	6	128,240,163.75	101,505,534.62
预付款项	7	28,663,221.90	7,784,008.54
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	8,351,600.62	16,535,433.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	516,282,750.62	429,991,629.89
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	13	97,437,387.43	155,257,821.02
流动资产合计		2,967,910,876.68	1,796,483,923.76
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	14	1,165,000.00	5,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	21	2,638,705,492.35	2,169,478,791.94
在建工程	22	156,767,915.76	603,513,548.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26	125,757,494.89	74,326,201.89
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	29	6,546,172.82	8,689,020.52
递延所得税资产	30	63,555,641.41	46,940,312.38

其他非流动资产	31	414,937,720.63	53,027,960.43
非流动资产合计		3,407,435,437.86	2,960,975,835.34
资产总计		6,375,346,314.54	4,757,459,759.10
流动负债：			
短期借款	32	1,195,556,112.21	1,173,103,740.88
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	35	51,831,409.03	51,532,285.57
应付账款	36	258,277,136.60	339,289,015.30
预收款项	37		2,147,119.19
合同负债	38	4,636,402.27	
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	39	37,219,075.47	34,405,903.06
应交税费	40	34,718,159.36	24,413,206.49
其他应付款	41	3,446,240.42	12,446,225.93
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	43	35,075,464.34	36,758,633.71
其他流动负债	44	1,233,633.61	56,548.68
流动负债合计		1,621,993,633.31	1,674,152,678.81
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	442,229,100.70	502,016,938.89
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	48	1,669,904,861.10	525,980,977.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	128,525,181.59	96,245,499.59
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,240,659,143.39	1,124,243,416.42
负债合计		3,862,652,776.70	2,798,396,095.23
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	400,580,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	55	726,237,890.95	609,349,380.67
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59	52,716,876.62	46,041,469.78
一般风险准备			
未分配利润	60	675,793,812.76	498,511,550.77
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		1,855,328,580.33	1,513,902,401.22
少数股东权益		657,364,957.51	445,161,262.65
所有者权益(或股东权益) 合计		2,512,693,537.84	1,959,063,663.87
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		6,375,346,314.54	4,757,459,759.10

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

母公司资产负债表

2020 年 12 月 31 日

编制单位：杭州立昂微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		36,621,219.79	52,685,914.24
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		11,598,025.64	12,587,527.98
应收账款		275,491,943.09	216,253,388.50
应收款项融资		51,607,881.88	22,412,749.92
预付款项		2,943,847.55	2,000,554.93
其他应收款		312,779,509.57	55,382,194.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		123,609,923.30	120,728,840.28
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		134,315.37	5,411,413.85
流动资产合计		814,786,666.19	487,462,584.07
非流动资产：			
债权投资		1,165,000.00	5,000,000.00
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		925,369,994.66	925,369,994.66
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产		335,359,735.20	369,269,887.20
在建工程		32,368,686.61	36,954,523.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,180,176.68	7,646,507.79
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,085,045.65	3,242,044.80
递延所得税资产		12,675,153.91	18,155,071.88
其他非流动资产		2,437,005.88	992,772.30
非流动资产合计		1,321,640,798.59	1,366,630,802.44
资产总计		2,136,427,464.78	1,854,093,386.51
流动负债：			
短期借款		118,389,322.23	173,708,591.70
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		66,000,000.00	61,000,000.00
应付账款		243,879,998.18	153,197,114.63
预收款项			23,818.86
合同负债		40,171.56	
应付职工薪酬		10,090,814.21	9,818,277.37
应交税费		8,519,013.15	2,560,652.94
其他应付款		398,927,909.29	379,200,325.21
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			
其他流动负债		5,639,834.05	
流动负债合计		851,487,062.67	779,508,780.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		1,000,000.00	1,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		12,553,782.47	10,691,012.65
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		13,553,782.47	11,691,012.65
负债合计		865,040,845.14	791,199,793.36
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		400,580,000.00	360,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		643,277,313.75	524,118,355.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		41,569,166.06	34,893,759.22
未分配利润		185,960,139.83	143,881,478.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,271,386,619.64	1,062,893,593.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,136,427,464.78	1,854,093,386.51

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

合并利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	61	1,502,017,793.75	1,191,685,953.89
其中：营业收入	61	1,502,017,793.75	1,191,685,953.89
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,261,418,369.74	1,011,440,297.06
其中：营业成本	61	971,888,184.54	747,018,411.73
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	62	16,576,469.74	15,623,412.58
销售费用	63	9,372,708.18	10,250,790.69
管理费用	64	56,874,118.13	51,626,013.64
研发费用	65	112,262,904.00	96,993,241.96
财务费用	66	94,443,985.15	89,928,426.46
其中：利息费用		93,229,549.01	85,075,385.35
利息收入		4,746,606.60	3,848,082.24
加：其他收益	67	60,814,495.41	45,171,938.27
投资收益（损失以“－”号填列）	68		98,323.29
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			

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)	71	-6,265,204.70	-5,488,905.74
资产减值损失(损失以“-”号填列)	72	-57,122,303.81	-46,127,852.51
资产处置收益(损失以“-”号填列)	73	1,129,105.71	
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		239,155,516.62	173,899,160.14
加:营业外收入	74	2,826,275.12	3,286,754.41
减:营业外支出	75	2,755,131.16	1,238,652.68
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		239,226,660.58	175,947,261.87
减:所得税费用	76	23,955,744.67	24,743,951.04
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		215,270,915.91	151,203,310.83
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		215,270,915.91	151,203,310.83
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.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		201,957,668.83	128,187,904.69
2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		13,313,247.08	23,015,406.14
六、其他综合收益的税后净额			
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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			
2.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			
(二) 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		215,270,915.91	151,203,310.83
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		201,957,668.83	128,187,904.69
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		13,313,247.08	23,015,406.14
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.55	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.55	0.36

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

母公司利润表

2020 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	十七 4	529,255,990.34	437,995,768.11
减：营业成本	十七 4	423,690,993.81	377,496,758.72
税金及附加		2,629,731.65	3,115,720.25
销售费用		3,933,438.12	4,663,060.87
管理费用		18,119,138.26	14,071,985.69
研发费用		21,512,282.47	22,714,526.65
财务费用		7,692,519.25	18,575,882.31
其中：利息费用		6,834,410.86	18,638,596.29
利息收入		215,198.06	110,084.35
加：其他收益		3,143,388.57	6,299,277.41
投资收益（损失以“-”号填列）	十七 5	21,445,272.00	49,324,125.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		-989,564.35	-3,961,564.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,028,315.38	-22,217,026.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,072,014.60	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		70,320,682.22	26,802,646.13

加：营业外收入		2,500,000.07	2,704,756.81
减：营业外支出		586,695.89	863,040.58
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		72,233,986.40	28,644,362.36
减：所得税费用		5,479,917.97	-4,726,367.42
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		66,754,068.43	33,370,729.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		66,754,068.43	33,370,729.78
（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			
（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		66,754,068.43	33,370,729.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

合并现金流量表
2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		824,483,166.19	1,053,453,970.29

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		80,766,940.03	78,195,135.97
收到其他与经营活动有关的现金	78(1)	103,913,952.58	83,289,925.37
经营活动现金流入小计		1,009,164,058.80	1,214,939,031.63
购买商品、接受劳务支付的现金		350,760,606.59	481,349,596.05
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			
支付给职工及为职工支付的现金		204,999,886.56	191,876,405.13
支付的各项税费		104,184,652.90	116,653,142.12
支付其他与经营活动有关的现金	78(2)	39,245,510.45	41,729,765.00
经营活动现金流出小计		699,190,656.50	831,608,908.30
经营活动产生的现金流量净额		309,973,402.30	383,330,123.33
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		3,835,000.00	
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		7,517,696.14	
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		11,352,696.14	
购建固定资产、无形资产和其		715,894,278.06	1,084,103,707.30

他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		715,894,278.06	1,084,103,707.30
投资活动产生的现金流量净额		-704,541,581.92	-1,084,103,707.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		399,053,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		199,400,000.00	
取得借款收到的现金		1,068,514,155.77	1,623,648,068.53
收到其他与筹资活动有关的现金	78(5)	1,565,394,181.42	611,034,802.93
筹资活动现金流入小计		3,032,961,937.19	2,234,682,871.46
偿还债务支付的现金		1,128,127,987.73	971,399,001.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		96,085,818.89	130,901,481.74
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	78(6)	359,177,924.15	740,865,078.22
筹资活动现金流出小计		1,583,391,730.77	1,843,165,561.56
筹资活动产生的现金流量净额		1,449,570,206.42	391,517,309.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,743,967.84	-4,851,817.32
五、现金及现金等价物净增加额		1,052,258,058.96	-314,108,091.39
加：期初现金及现金等价物余额		479,511,529.30	793,619,620.69
六、期末现金及现金等价物余额		1,531,769,588.26	479,511,529.30

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

母公司现金流量表

2020年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年度	2019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		289,631,286.71	289,856,069.90
收到的税费返还		2,696,675.84	7,200,237.28
收到其他与经营活动有关的现金		8,565,016.02	7,966,416.15
经营活动现金流入小计		300,892,978.57	305,022,723.33

购买商品、接受劳务支付的现金		163,532,186.72	213,556,996.05
支付给职工及为职工支付的现金		60,116,771.30	62,479,852.71
支付的各项税费		13,874,402.05	8,592,822.63
支付其他与经营活动有关的现金		10,792,123.33	7,465,747.93
经营活动现金流出小计		248,315,483.40	292,095,419.32
经营活动产生的现金流量净额		52,577,495.17	12,927,304.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		3,835,000.00	
取得投资收益收到的现金		21,445,272.00	49,324,125.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,883,158.76	52,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			147,537.50
投资活动现金流入小计		27,163,430.76	49,524,303.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,294,647.74	18,494,811.78
投资支付的现金			
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		255,740,290.20	55,000,000.00
投资活动现金流出小计		274,034,937.94	73,494,811.78
投资活动产生的现金流量净额		-246,871,507.18	-23,970,508.68
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		199,653,600.00	
取得借款收到的现金		153,000,000.00	199,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		104,402,405.16	40,065,250.95
筹资活动现金流入小计		457,056,005.16	239,065,250.95
偿还债务支付的现金		208,075,342.87	144,438,173.69
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,614,589.93	57,706,465.58
支付其他与筹资活动有关的现金		41,862,188.29	34,109,269.22
筹资活动现金流出小计		273,552,121.09	236,253,908.49
筹资活动产生的现金流量净额		183,503,884.07	2,811,342.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-221,993.95	247,750.01
五、现金及现金等价物净增加额		-11,012,121.89	-7,984,112.20
加: 期初现金及现金等价物余额		40,430,341.68	48,414,453.88

六、期末现金及现金等价物余额		29,418,219.79	40,430,341.68
----------------	--	---------------	---------------

法定代表人：王敏文 主管会计工作负责人：吴能云 会计机构负责人：罗文军

合并所有者权益变动表

2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	360,000,000.00				609,349,380.67				46,041,469.78		498,511,550.77		1,513,902,401.22	445,161,262.65	1,959,063,663.87
加:会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	360,000,000.00				609,349,380.67				46,041,469.78		498,511,550.77		1,513,902,401.22	445,161,262.65	1,959,063,663.87

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	40,580,000.00				116,888,510.28				6,675,406 .84			177,282,261.99		341,426,179.11	212,203,694.86	553,629,873 .97
(一) 综 合 收 益 总 额												201,957,668.83		201,957,668.83	13,313,247.08	215,270,915.91
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	40,580,00 0.00				116,888,510.28									157,468,510.28	201,670,447.78	359,138,958 .06
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	40,580,00 0.00				119,158,95 8.06									159,738,95 8.06	199,400,00 0.00	359,138,958 .06
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本																
3. 股 份 支																

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	400,580,000.00				726,237,890.95			52,716,876.62	675,793,812.76		1,855,328,580.33	657,364,957.51	2,512,693,537.84	

项目	2019 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														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	360,000,000.00				609,349,380.67			42,704,396.80		424,060,719.06		1,436,114,496.53	428,539,856.51	1,864,654,353.04	
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	360,000,000. 00				609,349,380 .67				42,704,39 6.80		424,060,71 9.06		1,436,114,49 6.53		428,539,85 6.51		1,864,654,35 3.04		
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)									3,337,072 .98		74,450,831.71		77,787,904.69		16,621,406.14		94,409,310.8 3		
(一) 综 合收 益总 额											128,187,904.69		128,187,904.69		23,015,406.14		151,203,310.83		
(二) 所 有者 投入 和减																			

少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								3,337,072.98		-53,737,072.98		-50,400,000.00		-6,394,000.00	-56,794,000.00
1. 提取盈余公积								3,337,072.98		-3,337,072.98					
2. 提取一般风险准备															

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	360,000,000.00				609,349,380.67				46,041,469.78				498,511,550.77				1,513,902,401.22				445,161,262.65				1,959,063,663.87

法定代表人：王敏文

主管会计工作负责人：吴能云

会计机构负责人：罗文军

母公司所有者权益变动表
2020 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				524,118,355.69				34,893,759.22	143,881,478.24	1,062,893,593.15
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				524,118,355.69				34,893,759.22	143,881,478.24	1,062,893,593.15
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	40,580,000.00				119,158,958.06				6,675,406.84	42,078,661.59	208,493,026.49
(一)综合收益总额										66,754,068.43	66,754,068.43
(二)所有者投入和减少资本	40,580,000.00				119,158,958.06						159,738,958.06

1. 所有者投入的普通股	40,580,000.00				119,158,958.06						159,738,958.06
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,675,406.84	-24,675,406.84		-18,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,675,406.84	-6,675,406.84		
2. 对所有者(或股东)的分配									-18,000,000.00		-18,000,000.00
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、本期末余额	400,580,000.00				643,277,313.75			41,569,166.06	185,960,139.83	1,271,386,619.64	

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				524,118,355.69				31,556,686.24	164,247,821.44	1,079,922,863.37
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				524,118,355.69				31,556,686.24	164,247,821.44	1,079,922,863.37
三、本期增减								3,337,072.98	-20,366,343.20	-17,029,270.22	

变动金额（减少以“－”号填列）											
（一）综合收益总额										33,370,729.78	33,370,729.78
（二）所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
（三）利润分配								3,337,072.98	-53,737,072.98		-50,400,000.00
1.提取盈余公积								3,337,072.98	-3,337,072.98		
2.对所有者（或股东）的分配									-50,400,000.00		-50,400,000.00
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	360,000,000.00				524,118,355.69				34,893,759.22	143,881,478.24	1,062,893,593.15

法定代表人：王敏文

主管会计工作负责人：吴能云

会计机构负责人：罗文军

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

杭州立昂微电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)系于2011年9月30日在杭州立昂电子有限公司的基础上整体变更设立,于2011年11月16日在杭州工商行政管理局登记注册,现持有统一社会信用代码为91330100736871634P的营业执照。公司注册地:杭州。法定代表人:王敏文。公司现有注册资本为人民币40,058万元,总股本为40,058万股,每股面值人民币1元。其中:有限售条件的流通股份A股36,000万股;无限售条件的流通股份A股4,058万股。公司股票于2020年9月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司及下属子公司属半导体芯片和半导体硅片行业。本公司经营范围为:半导体芯片的制造;半导体芯片的测试、封装;半导体专用部件、设备的制造。半导体芯片及封装产品的开发、销售;集成电路设计;半导体专用部件、设备的销售及其技术咨询服务。货物和技术进出口(法律、行政法规禁止的项目除外,法律、行政法规限制的项目取得许可后方可经营)。主要产品为肖特基芯片、MOS 芯片、二极管、外延片、抛光片、研磨片等。

本财务报表及财务报表附注已于2021年4月8日经公司第三届董事会第二十四次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江金瑞泓科技股份有限公司、杭州立昂半导体技术有限公司、杭州立昂东芯微电子有限公司、金瑞泓科技(衢州)有限公司、金瑞泓微电子(衢州)有限公司、衢州绿发农银投资合伙企业等6家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体情况详见附注九“在其他主体中的权益”之说明。与上年度相比,本公司本年度合并范围未发生变更。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《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》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

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:

√适用 □不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对坏账准备计提、

收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五 11、附注五 12、附注五 13、附注五 14、附注五 23、附注五 29 和附注五 38 等相关说明。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，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. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合

并。

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、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：(1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；(2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；(3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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。

3. 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可

分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求, 按照统一的会计政策, 反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围, 将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内, 同时调整合并资产负债表的期初数, 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的, 则不调整合并资产负债表期初数; 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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本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, 以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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, 均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. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司, 则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 该子公司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原有子公司控制权时, 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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和, 形成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, 在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外, 其余一并转入当期投资收益)。其后, 对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量, 详见本附注五 21 “长期股权投资” 或本附注五 10 “金融工具”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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, 需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

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

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五 21.3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，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。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8. 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的

中间价，下同)折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)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；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类、确认依据和计量方法

(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五 38 的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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。

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，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2) 情形外，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，可以将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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量,产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益,除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时,将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债
该类金融负债按照本附注五 10.2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同,是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同,在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量:①按照本附注五 10.5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照本附注五 38 的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外,本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量,产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利),减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移,是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认,是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产,本公司予以终止确认:(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止;(2)该金融资产已转移,且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;(3)该金融资产已转移,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,但是放弃了对该金融资产的控制。

若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,且保留了对该金融资产的控制的,则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产,并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度,是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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)被转移金

融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债)之间的差额，计入当期损益。

4. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量

且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五 10.1(3)3 所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，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。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五 10.5 所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司

根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为主体信用评级较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五10.5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方账款

组合中，账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表详见本附注三(十五)所述的预期信用损失率对照表。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司按照本附注五 10.5 所述的一般方法确定应收款项融资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为主体信用评级较高的银行

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五 10.5 所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

关联方组合	应收本公司合并范围内关联方账款
-------	-----------------

组合中，账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	30.00
3 年以上	100.00

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2) 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以放弃债权的公允价值和使该存货达到当前位置和状态所发生的可直接归属于该存货的相关税费为基础确定其入账价值。(3) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1) 产成品、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；

(2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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

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。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。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列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司按照本附注五10.5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的组合资产
关联方组合	应收本公司合并范围内关联方的合同资产

组合中，账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表详见本附注三(十五)所述的预期信用损失率对照表。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售类别的条件

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

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

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

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称第 42 号准则）计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第 42 号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

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

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第 42 号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第 42 号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

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

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

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五 10.5 所述的一般方法确定债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量债权投资的信用损失。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司按照本附注五 10.5 所述的一般方法确定其他债权投资的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按单项其他债权投资应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他债权投资的信用损失。

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

1. 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1) 同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

3. 长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，

按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 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。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止确认权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资

单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而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者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将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的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

22. 投资性房地产

不适用

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。固定资产按照成本进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	平均年限法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输工具	平均年限法	5	5.00	19.00
电子设备及其他	平均年限法	3-5	5.00	19.00-31.67

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

其他说明

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(4) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(5) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(6) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(7) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建

造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

适用 不适用

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

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。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3) 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限（年）
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	41.33-49.00
软件	预计收益年限	5.00-10.00
专利权	预计收益年限	10.00
非专利技术	预计收益年限	10.00
排污权	预计收益年限	10.00

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注五 10.4 “金融工具公允价值的确定”；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且

财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

4. 股份支付的会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，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换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。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。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者其他方能够

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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)。

1. 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司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：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 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；(3) 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；(4) 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；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

2. 本公司收入的具体确认原则

(1) 内销

1) 直销-验收结算模式

- ①签订的订单或合同为一般性的订单，根据客户订单要求发货；
- ②运输风险的承担方一般为公司；
- ③对于验收结算模式下的客户主要采用每月对账的方式，客户据其验收确认情况与公司进行对账。

收入确认具体标准：公司使用快递、邮寄方式将货物发出并随箱附送装箱单，客户签收后根据装箱单核对货物的数量、规格、型号，核对无误后确认到货，并经客户验收后确认收入，具体凭据为每月经客户确认的对账记录、验收单据。

2) 直销-领用结算模式

- ①签订的订单或合同为框架合同，根据客户订单要求发货；
- ②运输风险的承担方一般为公司；
- ③对于领用结算模式下的客户采用每月对账的方式，客户一般据其生产领用情况与公司进行对账。

收入确认具体标准：公司使用快递、邮寄方式将货物发出并随箱附送装箱单，客户签收后根据装箱单核对货物的数量、规格、型号，核对无误后确认到货并作为寄存产品管理，后续经客户生产领用后确认收入，具体凭据为每月经客户确认的生产领用记录、领用流水。

(2) 外销

1) 签订的订单或合同为一般性的订单，根据客户订单要求发货；

2) 公司与外销客户采用 FOB 或 CIF 的结算方式，由公司联系货运代理公司将产品送至装运港之海关监管区域并向海关申报办理出口手续，海关审核放行后，货物代理公司通知船运公司将产品装船并由其根据船期将公司货物海运至国外客户指定目的地港口，船运公司将货物装箱上船后签发提单并将提单交付给公司；

3) 外销客户的收入根据每笔销售的报关单与货运提单来确认。

收入确认具体标准：公司联系货运代理公司将货物发出，在船运公司将货物装箱上船后签发提单并将提单交付给公司后确认收入，具体凭据为每笔销售的报关单与货运提单。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

1. 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3) 该成本预期能够收回。

2. 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

3. 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的分类

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

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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企业提供贷款的，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。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，转回减记的金额。

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(1) 出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 金融资产的减值(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项及债权投资、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资及其他债权投资等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

3. 坏账准备计提(适用于 2017-2018 年度)

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

4. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

5. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

6. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

7. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

8. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

9. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五10.4“金融工具公允价值的确定”披露。

44. 重要会计政策和会计估计的变更**(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号—收入(2017年修订)》(财会[2017]22号),本公司自2020年1月1日起执行新收入准则。	本次变更经公司第三届第十四次董事会审议通过。	详见“其他说明”

其他说明

原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认:(1)公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方;(2)公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;(3)收入的金额能够可靠地计量;(4)相关的经济利益很可能流入企业;(5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务,即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时,公司属于在某一段时间内履行履约义务,否则,属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的,公司在合同开始日,按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例,将交易价格分摊至各单项履约义务,按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化,仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

上述收入确认相关政策变更业经公司第三届第十四次董事会审议通过。本公司按照新收入准则的相关规定,对比较期间财务报表不予调整,2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额(公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整)。调整情况详见本附注五44(3)之说明。

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	658,498,143.16	658,498,143.16	
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	14,312,253.27	14,312,253.27	
应收账款	412,599,099.39	412,599,099.39	
应收款项融资	101,505,534.62	101,505,534.62	
预付款项	7,784,008.54	7,784,008.54	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,535,433.87	16,535,433.87	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	429,991,629.89	429,991,629.89	
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	155,257,821.02	155,257,821.02	
流动资产合计	1,796,483,923.76	1,796,483,923.76	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	5,000,000	5,000,000	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	2,169,478,791.94	2,169,478,791.94	
在建工程	603,513,548.18	603,513,548.18	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,326,201.89	74,326,201.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,689,020.52	8,689,020.52	
递延所得税资产	46,940,312.38	46,940,312.38	
其他非流动资产	53,027,960.43	53,027,960.43	
非流动资产合计	2,960,975,835.34	2,960,975,835.34	
资产总计	4,757,459,759.10	4,757,459,759.10	
流动负债：			
短期借款	1,173,103,740.88	1,173,103,740.88	
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	51,532,285.57	51,532,285.57	
应付账款	339,289,015.30	339,289,015.30	

预收款项	2,147,119.19		-2,147,119.19
合同负债		2,066,027.56	2,066,027.56
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	34,405,903.06	34,405,903.06	
应交税费	24,413,206.49	24,413,206.49	
其他应付款	12,446,225.93	12,446,225.93	
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	36,758,633.71	36,758,633.71	
其他流动负债	56,548.68	137,640.31	81,091.63
流动负债合计	1,674,152,678.81	1,674,152,678.81	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	502,016,938.89	502,016,938.89	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	525,980,977.94	525,980,977.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	96,245,499.59	96,245,499.59	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,124,243,416.42	1,124,243,416.42	
负债合计	2,798,396,095.23	2,798,396,095.23	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000	360,000,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	609,349,380.67	609,349,380.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	46,041,469.78	46,041,469.78	
一般风险准备			
未分配利润	498,511,550.77	498,511,550.77	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	1,513,902,401.22	1,513,902,401.22	
少数股东权益	445,161,262.65	445,161,262.65	
所有者权益（或股东权益） 合计	1,959,063,663.87	1,959,063,663.87	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,757,459,759.10	4,757,459,759.10	
-------------------	------------------	------------------	--

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

除对本表列示的合并资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他合并资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,685,914.24	52,685,914.24	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	12,587,527.98	12,587,527.98	
应收账款	216,253,388.50	216,253,388.50	
应收款项融资	22,412,749.92	22,412,749.92	
预付款项	2,000,554.93	2,000,554.93	
其他应收款	55,382,194.37	55,382,194.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	120,728,840.28	120,728,840.28	
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	5,411,413.85	5,411,413.85	
流动资产合计	487,462,584.07	487,462,584.07	
非流动资产：			
债权投资	5,000,000	5,000,000	
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	925,369,994.66	925,369,994.66	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	369,269,887.20	369,269,887.20	
在建工程	36,954,523.81	36,954,523.81	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,646,507.79	7,646,507.79	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,242,044.80	3,242,044.80	
递延所得税资产	18,155,071.88	18,155,071.88	
其他非流动资产	992,772.30	992,772.30	
非流动资产合计	1,366,630,802.44	1,366,630,802.44	

资产总计	1,854,093,386.51	1,854,093,386.51	
流动负债：			
短期借款	173,708,591.70	173,708,591.70	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	61,000,000	61,000,000	
应付账款	153,197,114.63	153,197,114.63	
预收款项	23,818.86		-23,818.86
合同负债		21,078.64	21,078.64
应付职工薪酬	9,818,277.37	9,818,277.37	
应交税费	2,560,652.94	2,560,652.94	
其他应付款	379,200,325.21	379,200,325.21	
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			
其他流动负债		2,740.22	2,740.22
流动负债合计	779,508,780.71	779,508,780.71	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	1,000,000	1,000,000	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	10,691,012.65	10,691,012.65	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	11,691,012.65	11,691,012.65	
负债合计	791,199,793.36	791,199,793.36	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	360,000,000	360,000,000	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	524,118,355.69	524,118,355.69	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	34,893,759.22	34,893,759.22	
未分配利润	143,881,478.24	143,881,478.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,062,893,593.15	1,062,893,593.15	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,854,093,386.51	1,854,093,386.51	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

除对本表列示的母公司资产负债表项目进行调整外，首次执行新收入准则未对其他母公司资产负债表项目的首次执行当年年初账面价值产生影响。

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

终止经营

1. 终止经营的条件

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 终止经营的列报

拟结束使用而非出售的处置组满足终止经营定义中有关组成部分的，自停止使用日起作为终止经营列报；因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权，且该子公司符合终止经营定义的，在合并报表中列报相关终止经营损益；在利润表中将终止经营处置损益的调整金额作为终止经营损益列报。

非流动资产或处置组不再划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除的，公司在当期利润表中将非流动资产或处置组的账面价值调整金额作为持续经营损益列报。公司的子公司、共同经营、合营企业、联营企业以及部分对合营企业或联营企业的投资不再继续划分为持有待售类别或从持有待售的处置组中移除的，公司在当期财务报表中相应调整各个划分为持有待售类别后可比会计期间的比较数据。

不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失或转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失或转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程	13%

	中产生的增值额	
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15.00%
浙江金瑞泓科技股份有限公司(以下简称浙江金瑞泓)	15.00%
金瑞泓科技(衢州)有限公司(以下简称衢州金瑞泓)	15.00%
杭州立昂东芯微电子有限公司(以下简称立昂东芯)	12.50%
杭州立昂半导体技术有限公司(以下简称立昂半导体)	25.00%
金瑞泓微电子(衢州)有限公司(以下简称金瑞泓微电子)	25.00%
衢州绿发农银投资合伙企业(有限合伙)(以下简称绿发农银)	合伙企业不交企业所得税

2. 税收优惠

√适用 □不适用

企业所得税税收优惠

1. 2020 年 12 月，本公司取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR202033006692，有效期三年，故 2020 至 2022 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

2. 2018 年 11 月，子公司浙江金瑞泓取得宁波市科学技术局、宁波市财政局、国家税务总局宁波市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201833100111，有效期三年，故 2018 年度至 2020 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

3. 2019 年 12 月，根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心文件《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]32 号)，子公司衢州金瑞泓被认定为高新技术企业，2019 年度至 2021 年度享受 15%的企业所得税优惠税率。

4. 2020 年 1 月，根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4 号)，子公司立昂东芯经认定为“线宽小于 0.25 微米或投资额超过 80 亿元，且经营期在 15 年以上的集成电路生产企业，自获利年度 2016 年起享受“5 免 5 减半”企业所得税税收优惠。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	76,573.59	36,905.80
银行存款	1,531,624,819.62	479,516,983.31
其他货币资金	93,411,156.44	178,944,254.05
合计	1,625,112,549.65	658,498,143.16

其他说明

(1) 抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项说明

截至 2020 年 12 月 31 日，货币资金中的受限资金共计 93,342,961.39 元，其中：信用证保证金 40,251,691.18 元，银行承兑汇票保证金 50,088,270.21 元，保函保证金 3,000,000.00 元，共计 93,339,961.39 元列报于其他货币资金。ETC 保证金 3,000.00 元列报于银行存款。

(2) 外币货币资金明细情况详见本附注七 82 “外币货币性项目”之说明。

2、交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	23,262,656.80	10,943,812.17
商业承兑票据	295,306.17	3,368,441.10
合计	23,557,962.97	14,312,253.27

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,111,673.69
商业承兑票据	
合计	6,111,673.69

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		4,933,670.84
商业承兑票据		
合计		4,933,670.84

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
按组合计提坏账准备	24,797,855.76	100.00	1,239,892.79	5.00	23,557,962.97	15,065,529.76	100.00	753,276.49	5.00	14,312,253.27
其中：										
银行承兑汇票	24,487,007.16	98.75	1,224,350.36	5.00	23,262,656.80	11,519,802.29	76.46	575,990.12	5.00	10,943,812.17

商业承兑汇票	310,848.60	1.25	15,542.43	5.00	295,306.17	3,545,727.47	23.54	177,286.37	5.00	3,368,441.10
合计	24,797,855.76	100.00	1,239,892.79	5.00	23,557,962.97	15,065,529.76	100.00	753,276.49	5.00	14,312,253.27

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票、商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	24,487,007.16	1,224,350.36	5.00
商业承兑汇票	310,848.60	15,542.43	5.00
合计	24,797,855.76	1,239,892.79	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	753,276.49	486,616.30			1,239,892.79
合计	753,276.49	486,616.30			1,239,892.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	566,392,809.60
1 年以内小计	566,392,809.60
1 至 2 年	2,735,940.78
2 至 3 年	4,740.00
3 年以上	597,095.39
合计	569,730,585.77

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	64,781.06	0.01	64,781.06	100.00		1,634,645.87	0.37	1,634,645.87	100.00	
按组合计提坏账准备	569,665,804.71	99.99	29,400,564.97	5.16	540,265,239.74	436,286,486.07	99.63	23,687,386.68	5.43	412,599,099.39
其中：										
采用账龄组合计提坏账准备的应收账款	569,665,804.71	99.99	29,400,564.97	5.16	540,265,239.74	436,286,486.07	99.63	23,687,386.68	5.43	412,599,099.39
合计	569,730,585.77	/	29,465,346.03	/	540,265,239.74	437,921,131.94	/	25,322,032.55	/	412,599,099.39

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
如皋市日鑫电子有限公司	50,453.46	50,453.46	100.00	经营存在困难, 款项收回有困难
无锡意昂数字技术有限公司	14,327.60	14,327.60	100.00	经营存在困难, 款项收回有困难
合计	64,781.06	64,781.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	566,392,809.60	28,319,640.48	5.00
1-2 年	2,735,940.78	547,188.16	20.00
2-3 年	4,740.00	1,422.00	30.00
3 年以上	532,314.33	532,314.33	100.00
合计	569,665,804.71	29,400,564.97	5.16

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,634,645.87			1,569,864.81		64,781.06
按组合计提坏账准备	23,687,386.68	5,713,178.29				29,400,564.97
合计	25,322,032.55	5,713,178.29		1,569,864.81		29,465,346.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,569,864.81

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡创立达科技有限公司	货款	982,403.29	经法院判决执行仍无法收回	总经办决议	否
无锡市万里电子器材厂	货款	587,461.52	经法院判决执行仍无法收回	总经办决议	否
合计	/	1,569,864.81	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 188,745,356.21 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 33.14%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 9,437,267.82 元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期末外币应收账款情况详见本附注七82“外币货币性项目”之说明。

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	128,240,163.75	101,505,534.62
合计	128,240,163.75	101,505,534.62

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	期初数	本期成本变动	本期公允价值变动	期末数
应收票据	101,505,534.62	26,734,629.13		128,240,163.75

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末按组合计提坏账准备的应收款项融资

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
银行承兑汇票	128,240,163.75		

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	43,510,236.65

(3) 期末公司已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	512,827,782.64	

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	27,579,251.76	96.23	7,265,417.70	93.35
1 至 2 年	898,226.30	3.13	418,470.69	5.38
2 至 3 年	90,623.69	0.32	43,691.00	0.56
3 年以上	95,120.15	0.32	56,429.15	0.71
合计	28,663,221.90	100.00	7,784,008.54	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
应用材料(中国)有限公司	4,656,687.99	1 年以内	16.25	未到货
上海矽卿科贸有限公司	3,567,983.14	1 年以内	12.45	未到货
苏州市鼎源贸易有限公司	2,487,093.30	1 年以内	8.68	未到货

上海铖来实业有 限公司分公司	1,051,943.86	1 年以内	3.67	未到货
Visual Photonics Epitaxy Co. Ltd.	851,257.50	1 年以内	2.97	未到货
小计	12,614,965.79		44.02	

其他说明

适用 不适用

期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	8,351,600.62	16,535,433.87
合计	8,351,600.62	16,535,433.87

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	969,450.02
1 年以内小计	969,450.02
1 至 2 年	492,706.81
2 至 3 年	10,052,082.37
3 年以上	703,263.97
合计	12,217,503.17

(8). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	10,281,236.00	18,199,178.02
应收暂付款	388,027.96	1,055,128.22
出口退税		39,082.39
其他	1,548,239.21	1,098,932.88
合计	12,217,503.17	20,392,321.51

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	340,267.78	2,944,633.78	571,986.08	3,856,887.64
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-24,635.33	24,635.33		
--转入第三阶段		-21,238.47	21,238.47	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-267,159.95	407,635.43	-75,065.37	65,410.11
本期转回				
本期转销				
本期核销			56,395.20	56,395.20
其他变动				
2020年12月31日余额	48,472.50	3,355,666.07	461,763.98	3,865,902.55

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	493,400.00		4.80	56,395.20		437,000.00
按组合计提坏账准备	3,363,487.64	65,414.91				3,428,902.55
合计	3,856,887.64	65,414.91	4.80	56,395.20		3,865,902.55

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	56,395.20

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
远东国际租赁有限公司	押金保证金	5,620,000.00	2-3年	46.00	1,686,000.00
宁波中金融融资租赁有限公司	押金保证金	4,025,000.00	2-3年	32.94	1,207,500.00
上海硅柏电子科技有限公司	应收暂付款	22,357.06	1年以内	3.63	127,350.72
		381,209.67	1-2年		
		39,566.55	2-3年		

成都南光机器有限公司	应收暂付款	437,000.00	3年以上	3.58	437,000.00
浙江汇盛投资集团有限公司	押金保证金	18,000.00	1年以内	1.51	50,700.00
		20,000.00	1-2年		
		146,000.00	2-3年		
合计	/	10,709,133.28	/	87.66	3,508,550.72

(13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

√适用 □不适用

(1) 期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	969,450.02	48,472.51	5.00
1-2年	492,706.81	98,541.36	20.00
2-3年	10,052,082.37	3,015,624.71	30.00
3年以上	266,263.97	266,263.97	100.00
合计	11,780,503.17	3,428,902.55	29.11

(2) 期末外币其他应收款情况详见本附注七 82 “外币货币性项目”之说明。

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	220,801,006.11	7,193,076.37	213,607,929.74	180,352,974.35	8,879,602.24	171,473,372.11
在产品						
生产成本	97,747,334.00	9,178,880.61	88,568,453.39	65,364,423.66	7,113,675.62	58,250,748.04

发出商品	17,871,676.61	8,283,040.10	9,588,636.51	25,012,183.45	5,374,506.95	19,637,676.50
库存商品	101,390,402.67	27,232,756.15	74,157,646.52	107,020,053.45	26,604,172.10	80,415,881.35
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	131,191,026.01	7,876,549.87	123,314,476.14	96,543,430.75	3,795,769.98	92,747,660.77
委托加工物资	7,318,184.50	272,576.18	7,045,608.32	7,738,867.30	272,576.18	7,466,291.12
合计	576,319,629.90	60,036,879.28	516,282,750.62	482,031,932.96	52,040,303.07	429,991,629.89

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,879,602.24	2,637,172.03		4,193,248.48	130,449.42	7,193,076.37
在产品						
生产成本	7,113,675.62	7,281,214.95		5,216,009.96		9,178,880.61

发出商品	5,374,506 .95	14,926,31 3.34		12,017,78 0.19		8,283,040 .10
库存商品	26,604,17 2.10	26,366,69 0.46		16,221,37 7.59	9,516,728 .82	27,232,75 6.15
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	3,795,769 .98	5,910,913 .04		1,653,450 .95	176,682.2 0	7,876,549 .87
委托加工物资	272,576.1 8					272,576.1 8
合计	52,040,30 3.07	57,122,30 3.82		39,301,86 7.17	9,823,860 .44	60,036,87 9.28

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

本期存货跌价准备计提、转回情况说明

类别	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备和合同履约成本减值准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
原材料	以所生产的产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。		
生产成本			
半成品			
库存商品	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。		
发出商品			

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	86,748,847.28	147,467,722.81
其他	10,688,540.15	7,790,098.21
合计	97,437,387.43	155,257,821.02

其他说明

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
绿发金瑞泓投资款	1,165,000.00		1,165,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合计	1,165,000.00		1,165,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、固定资产**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,638,705,492.35	2,169,478,791.94
固定资产清理		
合计	2,638,705,492.35	2,169,478,791.94

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	705,756,987.64	2,487,987,883.88	5,275,393.36	25,908,479.61	3,224,928,744.49
2. 本期增加金额	46,652,925.22	653,376,211.71	2,290,611.46	3,203,720.30	705,523,468.69
1) 购置		1,719,915.45	2,290,611.46	3,164,782.25	7,175,309.16
2) 在建工	46,652,925.22	651,656,296.26		38,938.05	698,348,159.53

程转入					
3) 企业合并增加					
3 . 本期减少金额		32,038,277.00	618,763.31	101,475.56	32,758,515.87
1) 处置或报废		32,038,277.00	618,763.31	101,475.56	32,758,515.87
4 . 期末余额	752,409,912.86	3,109,325,818.59	6,947,241.51	29,010,724.35	3,897,693,697.31
二、累计折旧					
1 . 期初余额	70,869,674.85	954,023,960.01	4,175,866.95	17,503,129.79	1,046,572,631.60
2 . 本期增加金额	18,475,267.67	212,464,216.01	220,476.62	2,625,575.09	233,785,535.39
1) 计提	18,475,267.67	212,464,216.01	220,476.62	2,625,575.09	233,785,535.39
3 . 本期减少金额		29,222,615.05	454,303.10	96,401.78	29,773,319.93
1) 处置或报废		29,222,615.05	454,303.10	96,401.78	29,773,319.93
4 . 期末余额	89,344,942.52	1,137,265,560.97	3,942,040.47	20,032,303.10	1,250,584,847.06
三、减值准备					
1 . 期初余额		8,877,320.95			8,877,320.95
2 . 本期					

增加 金额						
1) 计 提						
3 . 本期 减少 金额		473,963.05				473,963.05
1) 处 置或 报废		473,963.05				473,963.05
4 . 期末 余额		8,403,357.90				8,403,357.90
四、账 面价 值						
1 . 期末 账面 价值	663,064,970.34	1,963,656,899.72	3,005,201.04	8,978,421.25		2,638,705,492.35
2 . 期初 账面 价值	634,887,312.79	1,525,086,602.92	1,099,526.41	8,405,349.82		2,169,478,791.94

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	5,845,760.03	1,253,093.57	4,592,666.46	0.00	5寸MOS生产线待售部分
机器设备	5,374,952.47	2,765,861.03	2,609,091.44	0.00	5寸MOS生产线待转产部分
合计	11,220,712.5	4,018,954.60	7,201,757.9	0.00	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	488,979,616.37	尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 443,817,486.22 元。

(2) 固定资产减值准备计提原因和依据说明

1) 2019 年度公司“年产 42 万片 6 英寸 MOSFET 芯片技改”项目，按 2019 年期末账面价值与预计可收回金额的差额计提固定资产减值准备 1,201,600.00 元。

2) 2018 年度公司 5 寸 MOS 生产线闲置待转产部分，按 2018 年期末账面价值与可收回金额的差额计提固定资产减值准备 2,869,933.64 元。

3) 2017 年度公司 5 寸 MOS 生产线闲置待售部分，按 2017 年期末账面价值与可收回金额的差额计提减值准备 1,039,565.26 元

(3) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本财务报表附注十四 1(4)“重要承诺事项”之说明。

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	155,137,447.28	597,840,672.70
工程物资	1,630,468.48	5,672,875.48
合计	156,767,915.76	603,513,548.18

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
衢州 8 英寸硅片技术改造项目	39,222,896.91		39,222,896.91	77,707,561.26		77,707,561.26
年产 12 万片 6 英寸第二代半导体射频芯片项目一期工程	30,527,594.03		30,527,594.03	8,702,782.04		8,702,782.04
衢州年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目	27,363,319.44		27,363,319.44	416,364,454.27		416,364,454.27
年产 42 万片 6 英寸 MOSFET 芯片技改项目	26,334,053.47		26,334,053.47	31,727,122.23		31,727,122.23
衢州年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目	22,535,220.44		22,535,220.44	51,856,394.75		51,856,394.75
200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究项目	5,312,645.55	5,312,645.55		5,312,645.55	5,312,645.55	0.00
新增年产 60 万片肖特基芯片技改项目	4,490,906.74		4,490,906.74	3,495,078.91		3,495,078.91
宁波 8 英寸硅片技术改造项目	3,239,339.50		3,239,339.50			
零星工程	1,424,116.75		1,424,116.75	1,679,512.49		1,679,512.49
宁波 6 英寸硅片技术改造项目				6,307,766.75		6,307,766.75
合计	160,450,092.83	5,312,645.55	155,137,447.28	603,153,318.25	5,312,645.55	597,840,672.70

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
衢州 8 英寸硅片技术改造项目	800,000,000.00	77,707,561.26	56,794,665.23	95,279,329.58		39,222,896.91	62.06	62.06	6,800,962.31			自筹及借款

衢州年产180万片集成电路用12英寸硅片项目	3,460,000,000.00	416,364,454.27	94,671,707.95	483,672,842.78		27,363,319.44	16.36	16.36				自筹
衢州年产120万片集成电路用英寸硅片项目 ⁸	704,000,000.00	51,856,394.75	54,147,593.46	82,092,767.77	1,376,000.00	22,535,220.44	100.00	100.00	2,580,289.12			自筹及借款

合计	4,964,000,000.00	545,928,410.28	205,613,966.64	661,044,940.13	1,376,000.00	89,121,436.79			9,381,251.43			
----	------------------	----------------	----------------	----------------	--------------	---------------	--	--	--------------	--	--	--

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

(1) 在建工程减值准备情况

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究项目	5,312,645.55			5,312,645.55	设备报废, 经调试仍无法使用。

(2) 期末用于借款抵押的在建工程, 详见本财务报表附注十四 1 (4) “重要承诺事项”之说明。

工程物资**(4). 工程物资情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
专用设备	1,630,468.48		1,630,468.48	5,672,875.48		5,672,875.48
合计	1,630,468.48		1,630,468.48	5,672,875.48		5,672,875.48

其他说明:

期末未发现工程物资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	65,972,087.41	1,257,169.81	7,110,300.00	13,384,730.08	87,724,287.30
2. 本期增加金额	49,979,250.00	416,070.79		4,559,750.70	54,955,071.49
(1) 购置	49,979,250.00	416,070.79		4,559,750.70	54,955,071.49
(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	115,951,337.41	1,673,240.60	7,110,300.00	17,944,480.78	142,679,358.79
二、累计摊销					
1. 期初余额	7,164,453.43	1,012,308.02	1,777,575.00	3,443,748.96	13,398,085.41
2. 本期增加金额	1,242,848.88	110,716.83	711,030.00	1,459,182.78	3,523,778.49
(1) 计提	1,242,848.88	110,716.83	711,030.00	1,459,182.78	3,523,778.49
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	8,407,302.31	1,123,024.85	2,488,605.00	4,902,931.74	16,921,863.90
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	107,544,035.10	550,215.75	4,621,695.00	13,041,549.04	125,757,494.89
2. 期初账面价值	58,807,633.98	244,861.79	5,332,725.00	9,940,981.12	74,326,201.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(1) 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(2) 截至 2020 年 12 月 31 日用于抵押或担保的无形资产，详见本财务报表附注十四 1(4)“重要承诺事项”之说明。

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
借款费用	5,334,209.64	377,358.49	1,307,079.89		4,404,488.24
备件机	3,242,044.80		929,476.84	227,522.31	2,085,045.65
装修费用	58,976.87		39,318.00		19,658.87
集装箱板房	53,789.21		16,809.15		36,980.06
合计	8,689,020.52	377,358.49	2,292,683.88	227,522.31	6,546,172.82

其他说明：

无

30、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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	73,752,882.73	10,554,707.54	65,028,669.57	9,430,424.08
内部交易未实现利润	21,592,125.84	3,238,818.88	7,806,050.20	1,170,907.53
可抵扣亏损	171,598,961.35	22,525,083.76	149,689,119.75	20,649,867.83
政府补助	116,013,055.41	22,629,771.22	71,634,531.33	11,674,535.96
坏账准备	30,705,238.82	4,607,260.01	26,795,896.43	4,014,576.98
合计	413,662,264.15	63,555,641.41	320,954,267.28	46,940,312.38

(2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损		
其他应收款坏账准备	3,865,902.55	3,856,887.64
固定资产减值准备		1,201,600.00
合计	3,865,902.55	5,058,487.64

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产款及其关税	414,937,720.63		414,937,720.63	43,327,960.43		43,327,960.43
预付土地款及其税费				9,700,000.00		9,700,000.00
合计	414,937,720.63		414,937,720.63	53,027,960.43		53,027,960.43

其他说明：

期末大额其他非流动资产情况的说明

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
KLA Corporation	106,519,403.95	设备尚未交付
MEITOKU TRADING CO. LTD.	48,314,816.15	设备尚未交付
Lapmaster Wolters GmbH	46,649,166.84	设备尚未交付
Mabuchi S&T Inc.	27,477,567.16	设备尚未交付
浙江晶泰半导体有限公司	22,044,000.00	设备尚未交付
合计	251,004,954.10	

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,592,751.20	99,207,086.73
抵押借款	239,500,000.00	141,500,000.00
保证借款	864,300,000.00	869,800,000.00
信用借款	30,000,000.00	60,000,000.00
未到期应付利息	2,163,361.01	2,596,654.15
合计	1,195,556,112.21	1,173,103,740.88

短期借款分类的说明:

外币借款情况详见附注 82 “外币货币性项目” 之说明

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

外币借款情况详见附注七 82 “外币货币性项目” 之说明。

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	51,831,409.03	51,532,285.57
合计	51,831,409.03	51,532,285.57

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	206,610,238.73	329,433,177.88
1-2 年	47,298,334.48	6,947,518.70
2-3 年	2,018,025.62	1,169,347.42

3 年以上	2,350,537.77	1,738,971.30
合计	258,277,136.60	339,289,015.30

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江衢州银润建设有限公司	19,666,215.53	未至结算期
中国电子系统工程第二建设有限公司	7,726,363.64	未至结算期
合计	27,392,579.17	/

其他说明

√适用 □不适用

外币应付账款情况详见附注七 82 “外币货币性项目”之说明。

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,615,544.17	704,371.20
1-2 年	9,870.50	1,361,656.36
2-3 年	10,987.60	
合计	4,636,402.27	2,066,027.56

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注五 44（3）之说明。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	33,421,738.15	208,678,328.7	204,880,991.4	37,219,075.47

		9	7	
二、离职后福利-设定提存计划	984,164.91	929,789.36	1,913,954.27	
三、辞退福利		317,918.00	317,918.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	34,405,903.06	209,926,036.15	207,112,863.74	37,219,075.47

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	27,027,174.55	174,920,801.26	171,313,100.26	30,634,875.55
二、职工福利费		16,553,290.83	16,553,290.83	
三、社会保险费	756,548.14	6,500,912.85	6,724,494.33	532,966.66
其中：医疗保险费	661,333.72	6,053,982.90	6,223,198.20	492,118.42
工伤保险费	36,876.28	71,514.24	108,365.72	24.80
生育保险费	58,338.14	375,415.71	392,930.41	40,823.44
四、住房公积金	13,782.00	7,367,981.00	7,376,559.00	5,204.00
五、工会经费和职工教育经费	5,624,233.46	3,335,342.85	2,913,547.05	6,046,029.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	33,421,738.15	208,678,328.79	204,880,991.47	37,219,075.47

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	950,237.89	897,706.63	1,847,944.52	
2、失业保险费	33,927.02	32,082.73	66,009.75	
合计	984,164.91	929,789.36	1,913,954.27	

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,222,671.33	6,756,474.48
消费税		
营业税		
企业所得税	18,897,543.46	9,879,968.46

个人所得税	443,056.21	573,958.86
城市维护建设税	864,602.74	1,164,425.53
房产税	4,752,362.39	3,514,824.97
其他	2,537,923.23	2,523,554.19
合计	34,718,159.36	24,413,206.49

其他说明：
无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,446,240.42	12,446,225.93
合计	3,446,240.42	12,446,225.93

其他说明：
适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

应付股利

(2). 分类列示

适用 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	2,311,528.74	11,184,651.95
应付费用款	692,802.90	538,567.60
押金保证金	99,435.00	157,485.81
其他	342,473.78	565,520.57
合计	3,446,240.42	12,446,225.93

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	10,615,870.56	33,213,972.17
1 年内到期的长期应付款	24,459,593.78	3,544,661.54
合计	35,075,464.34	36,758,633.71

其他说明：

(1) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

借款类别	期末余额	期初余额
抵押兼保证借款	10,615,870.56	20,000,000.00
保证借款		13,213,972.17
合计	10,615,870.56	33,213,972.17

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数	备注
工商银行衢州衢江支行	2020.03.20	2021.09.15	人民币	4.9000	3,332,758.62	见“其他说明”
工商银行衢州衢江支行	2020.03.20	2021.03.15	人民币	4.9000	7,267,241.38	
小计					10,600,000.00	

其他说明

工商银行衢州衢江支行本期新增借款系衢州金瑞泓与工商银行衢州衢江支行签订的 6 年期 13,500 万元最高额抵押借款合同项下分次提款的借款，此处到期日为借据注明的约定还款日。总合同起止日期为 2019 年 09 月 17 日至 2025 年 09 月 15 日。

(2) 一年内到期的长期应付款

应付单位名称	付款期限	初始金额	利率(%)	应计利息	期末数	借款条件
宁波中金融资租赁有限公司	2018.07-2021.07	32,240,062.48	1.6693	62,663.75	2,493,982.09	抵押兼保证
宁波中金融资租赁	2018.09-2021.09	21,492,708.30	1.6027	5,368.13	3,407,548.53	抵押兼保证

有 限 公 司						
远 东 国 际 融 资 租 赁 有 限 公 司	2018.10-2021.10	32,500,000.00	8.3030	228,422.55	8,168,410.73	抵 押 兼 保 证
远 东 国 际 融 资 租 赁 有 限 公 司	2018.10-2021.10	42,120,000.00	8.3494	290,251.68	10,389,652.43	抵 押 兼 保 证
小 计		128,352,770.78		586,706.11	24,459,593.78	

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	1,233,633.61	137,640.31
合计	1,233,633.61	137,640.31

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	20,000,000.00	178,286,027.83
信用借款		
抵押兼保证借款	421,561,344.38	323,000,000.00
未到期应付利息	667,756.32	730,911.06
合计	442,229,100.70	502,016,938.89

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

(2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,669,904,861.10	525,980,977.94
专项应付款		
合计	1,669,904,861.10	525,980,977.94

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
金瑞泓微电子少数股权收购义务	300,000,000.00	1,501,666,666.67
绿发农银合伙份额远期收购义务	160,887,499.99	168,238,194.43
融资租赁款	65,093,477.95	
小计	525,980,977.94	1,669,904,861.10

其他说明：

无

专项应付款

(2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	96,245,499.59	60,294,680.00	28,014,998.00	128,525,181.59	与资产/收益相关的政府补助
合计	96,245,499.59	60,294,680.00	28,014,998.00	128,525,181.59	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
管委会设备投资补助	5,259,990.00	32,161,080.00		1,435,932.06		35,985,137.94	与资产相关
八英寸硅片产能提升技术改造项目	27,204,670.03			3,193,319.88		24,011,350.15	与资产相关
极大规模集成电路制造装备及成套工艺(02专项)	24,475,833.20			11,990,733.96		12,485,099.24	与资产相关
集成电路产业发展专项资金补贴	11,618,281.73			948,288.31		10,669,993.42	与资产相关
集成电路制造用12英寸硅片关键技术研究 and 示范应用		11,500,000.00		4,576,578.31		6,923,421.69	与收益相关
省产业链协同创新项目专项资金补贴		6,400,000.00		159,887.88		6,240,112.12	与资产相关
年产4.8万片MOSFET芯片技改项目	1,539,236.67	4,221,200.00		353,343.49		5,407,093.18	与资产相关
6英寸第二代半导体微波射频芯片项目	2,712,000.00	3,000,000.00		346,252.42		5,365,747.58	与资产相关

重点企业研究院补助(省级)	5,993,775.98			801,686.69		5,192,089.29	与资产相关
年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目	4,090,873.11			327,135.84		3,763,737.27	与资产相关
浙江省微波射频集成电路芯片产业化创新团队	4,053,310.00			430,440.00		3,622,870.00	与资产相关
工业与科技发展专项资金		3,012,400.00		118,501.00		2,893,899.00	与资产相关
200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究二期技术改造项目	3,525,000.00			900,000.00		2,625,000.00	与资产相关
重掺磷直拉硅单晶的制备技术及应用产业化	1,686,666.51			440,000.04		1,246,666.47	与资产相关
年产 36 万片 6 英寸功率肖特基芯片技术改造项目	1,658,000.00			828,400.00		829,600.00	与资产相关
年产 72 万片 6 英寸功率肖特基芯片技改项目	846,720.00			211,680.00		635,040.00	与资产相关
年产 2.4 万片 MOSFET 芯片技改项目	653,280.00			163,320.00		489,960.00	与资产相关
具有极低微缺	196,397.06			130,931.28		65,465.78	与资产相关

陷浓度表面洁净区硅片的研发							
90nm 集成电路用 300mm 外延片的研究与产业化	596,330.24	-		550,458.72		45,871.52	与资产相关
300mm 微氮硅抛光片的研制	135,135.06	-		108,108.12		27,026.94	与资产相关
小计	96,245,499.59	60,294,680.00		28,014,998.00		128,525,181.59	

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目的具体情况及分摊方法详见附注七 84 “政府补助”之说明。

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	360,000,000.00	40,580,000.00				40,580,000.00	400,580,000.00

其他说明：

报告期股本增减变动原因及依据说明详见附注十六7“公开发行股票”之说明。

54、其他权益工具**(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	609,349,380.67	119,158,958.06	2,270,447.78	726,237,890.95
其他资本公积				
合计	609,349,380.67	119,158,958.06	2,270,447.78	726,237,890.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积增加119,158,958.06元，原因及依据说明详见附注十三(三)“公开发行股票”之说明。

(2) 本期资本公积减少 2,270,447.78 元, 主要系本公司及浙江金瑞泓根据增资协议和一系列合同安排对子公司金瑞泓微电子增加投资, 持股比例由 70.10% 变更为 80.06%, 增资后持续计算的金瑞微电子长期股权投资账面价值与其按取得的股权比例计算的子公司净资产份额之间的差额确认减少股本溢价 2,005,578.08 元, 同时扣除浙江金瑞泓权益变动按少数股东持股比例计算影响的股本溢价 264,869.70 元, 合计减少股本溢价 2,270,447.78 元。

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,041,469.78	6,675,406.84		52,716,876.62
合计	46,041,469.78	6,675,406.84		52,716,876.62

盈余公积说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据公司章程规定, 按 2020 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 6,675,406.84 元。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	498,511,550.77	424,060,719.06
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	498,511,550.77	424,060,719.06
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	201,957,668.83	128,187,904.69
减: 提取法定盈余公积	6,675,406.84	3,337,072.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	18,000,000.00	50,400,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	675,793,812.76	498,511,550.77

其他说明

利润分配情况说明

根据公司2020年5月15日2019年度股东大会审议批准的2019年度利润分配方案,每10股派发现金股利0.5元(含税),合计派发现金股利18,000,000.00元。

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润0元。
- 2、由于会计政策变更,影响期初未分配利润0元。
- 3、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润0元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润0元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,483,650,775.24	956,275,416.35	1,182,740,281.79	739,709,630.02
其他业务	18,367,018.51	15,612,768.19	8,945,672.10	7,308,781.71
合计	1,502,017,793.75	971,888,184.54	1,191,685,953.89	747,018,411.73

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明:

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明

(1) 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

1)按产品/业务类别分类

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
半导体硅片	973,345,676.28	577,625,261.05	759,423,534.59	397,747,923.30
半导体功率器件	502,624,307.23	352,078,962.16	423,206,123.82	339,037,049.41
化合物半导体射频芯片	7,680,791.73	26,571,193.14	110,623.38	2,924,657.31
合计	1,483,650,775.24	956,275,416.35	1,182,740,281.79	739,709,630.02

2)按地区分类

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	1,283,106,988.38	837,268,881.82	964,995,381.62	614,734,068.30
外销	200,543,786.86	119,006,534.53	217,744,900.17	124,975,561.72
合计	1,483,650,775.24	956,275,416.35	1,182,740,281.79	739,709,630.02

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入总额为585,014,053.54元，占公司全部营业收入的比例38.95%。

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,138,776.88	5,002,972.43
教育费附加	3,671,149.89	3,573,551.71
资源税		
房产税	4,879,569.41	3,566,371.70
土地使用税	1,815,243.60	1,500,152.84
车船使用税	9,029.76	4,109.76
印花税	1,060,655.97	685,857.87
环境保护税	2,044.23	2,944.10
残疾人就业保障金		1,287,452.17
合计	16,576,469.74	15,623,412.58

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费		2,814,559.31
职工薪酬	3,852,016.66	3,681,774.02
样品费	2,702,411.10	1,334,751.24
业务招待费	1,026,779.48	474,343.85
差旅费	917,365.95	1,168,026.05
佣金	486,298.45	468,232.80
报关费	282,120.56	196,013.10
其他	105,715.98	113,090.32
合计	9,372,708.18	10,250,790.69

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,495,246.44	23,694,768.57
办公费	7,909,810.63	6,862,224.70
业务招待费	5,994,861.80	3,963,581.28
资产折旧摊销	5,783,655.74	5,301,654.70
保险维护费	2,367,318.98	3,140,078.00
咨询、中介服务费	2,010,184.12	1,183,736.59
差旅费	1,848,070.32	3,968,086.40
汽车费用	1,130,921.50	1,137,032.14
残疾人就业保障金	1,125,442.44	
其他	4,208,606.16	2,374,851.26
合计	56,874,118.13	51,626,013.64

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,098,849.98	44,977,827.49
直接材料	36,853,385.27	33,243,151.36
折旧与摊销	13,436,868.58	9,402,224.72
直接能源	7,492,965.66	6,823,826.94
测试化验加工费	3,322,701.40	2,443,797.18
其他	58,133.11	102,414.27
合计	112,262,904.00	96,993,241.96

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	80,965,112.01	68,525,321.62
利息资本化（减以“-”号填列）		-6,573,159.43
利息收入（减以“-”号填列）	-4,746,606.60	-3,848,082.24
贴现利息支出	8,622,029.55	14,601,309.57
融资租赁费用	3,642,407.45	8,521,913.59
汇兑损益	3,491,673.25	5,594,027.66
手续费支出及其他	2,469,369.49	3,107,095.69
合计	94,443,985.15	89,928,426.46

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工业与科技发展专项资金	14,633,501.00	16,524,700.00
“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项(02专项)	11,990,733.96	11,990,733.96
2020年度中央外经贸发展专项资金	7,380,457.00	
集成电路制造用12英寸硅片关键技术和示范应用	4,576,578.31	
大商贸补助	3,690,200.00	
八英寸硅片产能提升技术改造项目	3,193,319.88	798,329.97
宁波市第三批单军补贴	2,000,000.00	
管委会设备投资补助	1,435,932.06	
集成电路产业发展专项资金补贴	948,288.31	881,718.27
200mm硅片研发与产业化及300mm硅片关键技术研究二期技术改造项目	900,000.00	900,000.00
新增年产36万片肖特基芯片技改项目补助	828,400.00	828,400.00
重点企业研究院补助(省级)	801,686.69	1,044,836.94
社保返还	686,034.01	4,763,197.51
水费返还	674,725.11	286,189.02
90nm集成电路用300硅外延片的技术研究与产业化项目	550,458.72	550,458.72
国际贸易发展专项资金	500,000.00	
宁波市人民政府质量创新奖	500,000.00	
重掺磷直拉硅单晶的制备技术及应用产业化	440,000.04	440,000.04
浙江省微波射频集成电路芯片产业化创新团队	430,440.00	251,090.00
以工代训补贴	400,500.00	
个税手续费返还	386,126.70	468,925.03
新增年产4.8万片MOSFET芯片技改项目	353,343.49	200,770.00
6英寸第二代半导体微波射频芯片项目	346,252.42	168,000.00
年产120万片集成电路用8英寸硅片项目	327,135.84	267,064.57
经贸发展专项补助资金	300,645.00	
国家进口贴息	300,000.00	1,697,985.00
经营管理先进企业	300,000.00	
新认定国家高新技术企业补贴	300,000.00	
稳岗补贴	291,384.21	
年产72万片6英寸功率肖特基	211,680.00	211,680.00

芯片技改项目		
代扣代缴手续费返还	204,843.24	
年产 2.4 万片 MOSFET 芯片技改项目	163,320.00	163,320.00
中小微企业社保补贴	162,541.59	171,806.00
省产业链协同创新项目专项资金补贴	159,887.88	
工业标准化项目补助	150,000.00	
“具有极低微缺陷浓度表面洁净区的集成电路用硅抛光片研究与产业化”项目	130,931.28	130,931.28
300mm 微氮抛光片的研制项目	108,108.12	108,108.12
院士工作站经费补助		600,000.00
高平整度硅片技术研究与产业化项目		468,750.00
质量提升专项资金补助		300,000.00
“浙江制造”标准化项目补助		200,000.00
2018 年度人才专项资金		200,000.00
政府补贴学生就业补贴		192,798.99
科技型中小企业年度研发费用补助		185,900.00
衢州就业管理局补贴款		59,096.55
其他	57,040.55	117,148.30
合计	60,814,495.41	45,171,938.27

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见七 84 “政府补助”之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
理财产品投资收益		
衍生金融工具的投资收益		98,323.29

合计		98,323.29
----	--	-----------

其他说明：

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-486,616.30	-753,276.49
应收账款坏账损失	-5,713,178.29	-4,422,987.23
其他应收款坏账损失	-65,410.11	-312,642.02
合计	-6,265,204.70	-5,488,905.74

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-57,122,303.81	-44,926,252.51
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		-1,201,600.00
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-57,122,303.81	-46,127,852.51

其他说明：

无

73、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	1,129,105.71	
合计	1,129,105.71	

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	2,500,000.00	3,055,400.00	2,500,000.00
罚没及违约金收入	27,320.00	101,989.32	27,320.00
无法支付的应付款		5,346.77	
非流动资产毁损报废利得		46,584.07	
其他	298,955.12	77,434.25	298,955.12
合计	2,826,275.12	3,286,754.41	2,826,275.12

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
凤凰政策奖励	2,500,000.00		与收益相关
开发区金融政策奖励补助		2,500,000.00	与收益相关
先进经营管理奖励		300,000.00	与收益相关
小升规奖励		170,000.00	与收益相关
2018 年杭州污染源自动监控设备建设和运行补助资金		35,000.00	与收益相关
其他		50,400.00	与收益相关
合计	2,500,000.00	3,055,400.00	

其他说明：

√适用 □不适用

本期计入营业外收入的政府补助情况详见附注七 84 “政府补助”之说明。

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,406,747.51	217,427.51	2,406,747.51
其中：固定资产处置损失	2,406,747.51	217,427.51	2,406,747.51
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金	314,250.28	795,193.51	314,250.28
其他	34,133.37	226,031.66	34,133.37
合计	2,755,131.16	1,238,652.68	2,755,131.16

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,571,073.70	39,604,193.23
递延所得税费用	-16,615,329.03	-14,860,242.19
合计	23,955,744.67	24,743,951.04

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	239,226,660.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	35,883,999.09
子公司适用不同税率的影响	-467,430.49
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,068,585.68
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损	

损的影响	
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	17,125.73
研发费用加计扣除	-12,546,535.34
所得税费用	23,955,744.67

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	95,021,223.66	76,272,419.56
利息收入	4,746,606.60	3,848,082.24
保函保证金	14,053.97	2,990,000.00
往来款	3,805,793.23	
营业外收入-其他	326,275.12	179,423.57
合计	103,913,952.58	83,289,925.37

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用及研发费用	32,256,317.22	24,590,812.18
销售费用	4,485,690.37	5,570,032.98
手续费	2,469,369.49	3,107,095.69
营业外支出	34,133.37	226,031.66
保函/ETC保证金		3,006,453.97
往来款		5,229,338.52
合计	39,245,510.45	41,729,765.00

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
金瑞泓微电子少数股东明股实债投资款	1,200,000,000.00	
信用证保证金	191,307,043.50	499,050,645.09
银行承兑汇票保证金	173,983,537.92	111,918,906.89
质押定期存单	103,600.00	
融资租赁保证金		65,250.95
合计	1,565,394,181.42	611,034,802.93

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信用证保证金	92,569,535.49	592,779,843.43
银行承兑汇票保证金	187,195,047.43	142,595,667.59
IPO募集资金费用	34,512,355.69	5,402,286.25
质押存单	44,900,985.54	
金融服务费		87,280.95
合计	359,177,924.15	740,865,078.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	215,270,915.91	151,203,310.83
加：资产减值准备	57,122,303.81	46,127,852.51
信用减值损失	6,265,204.70	5,488,905.74
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	233,785,535.39	158,308,392.97
使用权资产摊销		
无形资产摊销	3,523,778.49	2,946,781.68
长期待摊费用摊销	2,292,683.88	1,384,011.42

处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-1,129,105.71	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,406,747.51	170,843.44
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	88,099,192.71	85,115,138.52
投资损失（收益以“-”号填列）		-98,323.29
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,615,329.03	-14,860,242.19
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-149,692,064.67	-157,324,811.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-123,160,370.39	-399,031,163.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	19,818,907.70	522,803,618.50
其他	-28,014,998.00	-18,904,191.87
经营活动产生的现金流量净额	309,973,402.30	383,330,123.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,531,769,588.26	479,511,529.30
减：现金的期初余额	479,511,529.30	793,619,620.69
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	1,052,258,058.96	-314,108,091.39

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,531,769,588.26	479,511,529.30
其中：库存现金	76,573.59	36,905.81
可随时用于支付的银行存款	1,531,621,819.62	479,410,383.30
可随时用于支付的其他货币资金	71,195.05	64,240.19
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,531,769,588.26	479,511,529.30
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

现金流量表补充资料的说明

(1) 2020 年度现金流量表中现金期末数为 1,531,769,588.26 元，2020 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 1,625,112,549.65 元，差额 93,342,961.39 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金 40,251,691.18 元，银行承兑汇票保金 50,088,270.21 元，保函保证金 3,000,000.00 元，ETC 保证金 3,000.00 元。

2019 年度现金流量表中现金期末数为 479,511,529.30 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 658,498,143.16 元，差额 178,986,613.86 元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的信用证保证金 138,989,199.19 元，银行承兑汇票保金 36,876,760.70 元，质押存单 103,600.00 元，保函保证金 3,014,053.97 元，ETC 保证金 3,000.00 元。

(2) 不涉及现金收支的票据背书转让金额

2020 年度公司有 595,598,276.60 元的应收票据进行背书转让。

2019 年度公司有 235,407,991.23 元的应收票据进行背书转让。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,342,961.39	各类保证金及质押银行定期存单等
应收票据	6,111,673.69	短期借款及票据池质押
存货		
固定资产	1,006,156,877.21	融资租赁及借款抵押
无形资产	57,235,815.19	融资租赁及借款抵押
应收款项融资	43,510,236.65	短期借款及票据池质押
在建工程	22,568,210.10	融资租赁及借款抵押
合计	1,228,925,774.23	/

其他说明：

无

82、 外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	-	-	9,124,660.60
其中：美元	954,788.73	6.5249	6,229,900.98
欧元	86,013.04	8.0250	690,254.65
港币	67.40	0.8416	56.72
日元	34,791,939.00	0.0632	2,198,850.54
新台币	4,011.00	0.2326	932.96
林吉特	1,659.00	1.6173	2,683.10
新加坡元	4.35	4.9314	21.45
越南盾	6,534,000.00	0.0003	1,960.20
应收账款	-	-	33,567,300.48
其中：美元	5,144,492.71	6.5249	33,567,300.48
欧元			
港币			
应付账款	-	-	12,521,028.58
其中：美元	942,185.06	6.5249	6,147,663.30
欧元	316,769.00	8.0250	2,542,071.23
日元	60,621,741.30	0.0632	3,831,294.05
短期借款	-	-	23,592,751.20
其中：美元	540,000.00	6.5249	3,523,446.00
欧元	2,500,848.00	8.0250	20,069,305.20
应付利息	-	-	2,883.48
其中：美元	139.08	6.5249	907.48
欧元	246.23	8.0250	1,976.00

其他说明：

无

(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

83、 套期

□适用 √不适用

84、 政府补助**(1). 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项(02专项)	148,460,000.00	递延收益	11,990,733.96
集成电路制造用 12 英寸硅片关键技术和示范应用	11,500,000.00	递延收益	4,576,578.31
八英寸硅片产能提升技术改造项目	28,003,000.00	递延收益	3,193,319.88
管委会设备投资补助	37,421,070.00	递延收益	1,435,932.06
集成电路产业发展专项资金补贴	12,000,000.00	递延收益	948,288.31
200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究二期技术改造项目	9,000,000.00	递延收益	900,000.00
年产 36 万片 6 英寸功率肖特基芯片技术改造项目	8,288,000.00	递延收益	828,400.00
重点企业研究院补助(省级)	10,000,000.00	递延收益	801,686.69
90nm 集成电路用 300 硅外延片的技术研究与产业化项目	8,000,000.00	递延收益	550,458.72
重掺磷直拉硅单晶的制备技术及应用产业化	5,000,000.00	递延收益	440,000.04
浙江省微波射频集成电路芯片产业化创新团队	10,000,000.00	递延收益	430,440.00
年产 4.8 万片 MOSFET 芯片技改项目	6,228,900.00	递延收益	353,343.49
6 英寸第二代半导体微波射频芯片项目	6,000,000.00	递延收益	346,252.42
年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目	4,530,000.00	递延收益	327,135.84
经贸发展专项补助资金	300,645.00	其他收益	300,645.00
年产 72 万片 6 英寸功率肖特基芯片技改项目	2,116,800.00	递延收益	211,680.00
年产 2.4 万片 MOSFET 芯片技改项目	1,633,200.00	递延收益	163,320.00
省产业链协同创新项目专项资金补贴	6,400,000.00	递延收益	159,887.88
“具有极低微缺陷浓度表面洁净区的集成电路用硅抛光片研究与产业化”项目	8,000,000.00	递延收益	130,931.28
工业与科技发展专项	3,012,400.00	递延收益	118,501.00

资金	14,515,000.00	其他收益	14,515,000.00
300mm 微氮抛光片的研制项目	2,000,000.00	递延收益	108,108.12
2020 年度中央外经贸发展专项资金	7,380,457.00	其他收益	7,380,457.00
大商贸补助	3,690,200.00	其他收益	3,690,200.00
宁波市第三批单军补贴	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
社保返还	686,034.01	其他收益	686,034.01
水费返还	674,725.11	其他收益	674,725.11
国际贸易发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
宁波市人民政府质量创新奖	500,000.00	其他收益	500,000.00
以工代训补贴	400,500.00	其他收益	400,500.00
个税手续费返还	386,126.70	其他收益	386,126.70
经营管理先进企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
国家进口贴息	300,000.00	其他收益	300,000.00
新认定国家高新技术企业补贴	300,000.00	其他收益	300,000.00
稳岗补贴	291,384.21	其他收益	291,384.21
代扣代缴手续费返还	204,843.24	其他收益	204,843.24
中小微企业社保补贴	162,541.59	其他收益	162,541.59
工业标准化项目补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
其他	57,040.55	其他收益	57,040.55
凤凰政策奖励	2,500,000.00	营业外收入	2,500,000.00
合计			63,314,495.41

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

2020 年度政府补助 63,314,495.41 元。其中：

1) “极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项(02 专项)

根据“极大规模集成电路制造装备及成套工艺”专项实施管理办公室《于 02 专项 2010 年度项目立项批复的通知》(ZX02(2010)032 号),中央财政资金核定 02 专项资金总额为 107,800,000.00 元。截至 2020 年 12 月 31 日,本公司已收到专项资金 148,460,000.00 元,其中与资产相关的政府补助金额为 125,327,500.00 元,系与资产相关的政府补助,且与公司日常经营活动相关。相关资产已达到预定可使用状态,本期摊销 11,990,733.96 元,计入其他收益,摊销后余额 12,485,099.24 元;与收益相关补助金额为 23,132,500.00 元,前期已结转完毕。

2) 集成电路制造用 12 英寸硅片关键技术和示范应用

根据浙江省科学技术厅下达的《关于下达 2020 年度省重点研发项目的通知》及项目编号为 2020C01009、项目名称为集成电路制造用 12 英寸硅片关键技术和示范应用的浙江省科技计划项目的合同书,公司于 2020 年 1 月 19 日收到衢州市财政局政府补助 6,500,000.00 元,于 2020 年 5 月 21 日收到衢州绿色产业集聚区管理委员会发放的 2020 年省重点研发项目配套补贴

5,000,000.00 元，已累计收到 11,500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期按实际发生相关费用进行摊销，计入其他收益 4,576,578.31 元，摊销后余额 6,923,421.69 元。

3) 八英寸硅片产能提升技术改造项目

根据宁波市财政局、宁波市经济和信息化局《关于下达 2019 年度第五批工业和信息化发展专项资金(“中国制造 2025”专项)》等的通知(甬财政发[2019]852 号文)，公司于 2019 年 10 月收到宁波市财政局拨入的八英寸硅片产能提升技术改造项目资助资金 28,003,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。相关资产已于 2017 年 12 月达到预定可使用状态，故在其剩余使用寿命内平均分摊，本期摊销 3,193,319.88 元，计入其他收益，摊销后余额 24,011,350.15 元。

4) 管委会设备投资补助

根据衢州绿色产业集聚区综合办《党工委(管委会)会议纪要》[2019]26 号和[2020]10 号，公司于 2019 年 12 月 23 日和 2020 年 3 月 19 日各收到衢州市绿色产业集聚区管理委员会政府补助 5,259,990.00 元和 32,161,080.00 元，累计 37,421,070.00 元，系与资产相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关。相关资产部分转固，本期按照资产剩余折旧期限进行分摊，计入其他收益 1,435,932.06 元，摊销后余额 35,985,137.94 元。

5) 集成电路产业发展专项资金补贴

根据衢州市经济和信息化局下达的《关于下达 2019 年度省工业与信息化重点领域之衢州市集成电路产业提升发展专项资金的通知》(衢经信智造[2019]116 号)，公司于 2019 年 12 月 20 日收到衢州市财政局政府补助 12,500,000.00 元，其中 500,000.00 元系与收益相关的政府补助，期初已结转完毕；12,000,000.00 元系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期按照资产折旧期限进行分摊，计入其他收益 948,288.31 元，摊销后余额 10,669,993.42 元。

6) 200mm 硅片研发与产业化及 300mm 硅片关键技术研究二期技术改造项目

根据国家发展改革委办公厅工业和信息化部办公厅下发的《关于下达 2013 年电子信息产业振兴和技术改造项目中央基建投资预算(拨款)的通知》以及《进一步做好 2013 年电子信息产业振兴和技术改造备选项目审核工作的通知》(发改办高技[2013]554 号、甬财政发[2013]996 号)，公司于 2013 年 12 月收到 9,000,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。相关资产已达到预定可使用状态，故在其剩余使用寿命内平均分摊，本期摊销 900,000.00 元，摊销后余额 2,625,000.00 元，本期摊销额已全额计入其他收益。

7) 年产 36 万片 6 英寸功率肖特基芯片技术改造项目

根据杭州经济技术开发区经济发展局和杭州市经济技术开发区财政局《关于下达 2011 年第五批杭州市重点产业发展资金的通知》(杭经开经[2012]235 号、杭经开财[2012]98 号文件)，公司于 2012 年 10 月 31 日收到杭州市经济开发区财政局政府补助 8,288,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关。相关资产已于 2011 年 12 月达到预定可使用状态，故在其剩余使用寿命内平均分摊，本期摊销 828,400.00 元，计入其他收益，摊销后余额 829,600.00 元。

8) 重点企业研究院补助(省级)

根据浙江省科学技术厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化委员会、浙江省财政厅文件浙科发条[2016]78号，公司于2016年12月6日收到杭州经济开发区财政局下发的重点企业研究院补助5,000,000.00元；根据杭州经济技术开发区经济发展局、杭州经济技术开发区财政局杭经开经[2017]176号文件，公司于2017年11月30日收到重点企业研究院补助2,500,000.00元；根据杭州钱塘新区经发科技局、杭州钱塘新区财政金融局下发的钱塘经科[2019]71号，公司于2019年10月11日收到杭州经济开发区财政局下发的重点企业研究院补助2,500,000.00元。公司累计收到重点研究院补助金额10,000,000.00元，其中与资产相关的政府补助金额为7,787,533.89元，与收益相关的政府补助金额为2,212,466.11元。使用该项资金采购的固定资产已达到预定可使用状态，本期摊销801,686.69元，摊销后余额5,192,089.29元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。与收益相关支出余额为0.00元，与收益相关的重点研究院项目政府补助已于前期摊销完毕。

9) 90nm 集成电路用 300 硅外延片的技术研究与产业化项目

根据工业和信息化部工信部财[2008]418号文，本公司于2008年12月收到工业和信息化部工信部拨入的90nm集成电路用300mm硅外延片的技术研究和产业化项目资助资金8,000,000.00元。其中与资产相关的政府补助金额为5,000,000.00元，相关资产于2011年1月达到预定可使用状态，本期摊销550,458.72元，摊销后余额45,871.52元，与收益相关的补助金额为3,000,000.00元，前期已结转完毕。

10) 重掺磷直拉硅单晶的制备技术及应用产业化

根据工业和信息化部《关于下达2013年度电子信息产业发展基金项目计划的通知》工信部财[2013]472号文件，本公司于2013年10月收到工业和信息化部补助5,000,000.00元，其中与资产相关的补助4,400,000.00元，且与公司日常经营活动相关，相关部分资产于2013年11月达到预计可使用状态，本期摊销440,000.04元计入其他收益，摊销后余额1,246,666.47元；与收益相关的补助600,000.00元，前期已结转完毕。

11) 浙江省微波射频集成电路芯片产业化创新团队

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2015年度浙江省领军型创新创业团队补助奖励资金的通知》以及浙财教[2016]22号文件及杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达2016年度浙江省领军型创新创业团队补助奖励资金的通知》（杭科策[2016]169号、杭财教会[2016]125号文件），公司于2016年9月、2017年11月分别收到创新创业团队补助资金7,500,000.00元、2,500,000.00元，公司累计收到补助资金10,000,000.00元，且与公司日常经营活动相关。其中与资产相关政府补助资金4,304,400.00元，与收益相关政府补助资金5,695,600.00元。相关固定资产于2019年5月达到预定可使用状态，按照资产折旧期限进行分摊，本期摊销430,440.00元，计入其他收益，摊销后余额3,622,870.00元。与收益相关的政府补助已于前期摊销完毕。

12) 年产 4.8 万片 MOSFET 芯片技改项目

据杭州经济技术开发区管理委员会杭经开管发[2017]179号文件，公司于2017年9月25日收到技术改造政府补助2,007,700.00元，根据杭州钱塘新区经发科技局与杭州钱塘新区财政金融局下发的《关于兑现钱塘新区各类政策资助(奖励)的通知(第二批)》钱塘经科[2020]119号文，公司于2020年10月20日收到剩余4,221,200.00元，均系与资产相关的政府补助，相关资产已

于 2017 年 8 月达到可使用状态，按固定资产折旧年限 10 年分摊递延收益，本期摊销 353,343.49 元，计入其他收益，摊销后余额 5,407,093.18 列示于递延收益。

13) 6 英寸第二代半导体微波射频芯片项目

根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下发 2017 年第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(杭科计[2017]85 号、杭财教[2017]66 号)，公司于 2017 年 8 月收到“6 英寸第二代半导体微波射频集成电路芯片项目”资金 1,700,000.00 元，根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局《关于下达 2018 年第一批、第二批省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金的通知》(杭科计[2018]62 号、杭财教[2018]34 号)，公司于 2018 年 6 月收到“6 英寸第二代半导体微波射频集成电路芯片项目”资金 1,300,000.00 元，根据杭州钱塘新区经发科技局、杭州钱塘新区财政金融局《关于下达钱塘新区重点研究院省科技项目配套补助资金的通知》钱塘经科[2020]128 号，公司于 2020 年 11 月收到“6 英寸第二代半导体微波射频集成电路芯片项目”资金 3,000,000.00 元，累计收到政府补助 6,000,000.00 元，计入递延收益。5,880,000.00 元系与资产相关，相关资产于 2019 年 5 月达到预订可使用状态，本期摊销 346,252.42 元，摊销后余额 5,365,747.58 元。120,000.00 元系与收益相关的政府补助且与公司日常经营活动相关，用于弥补发生的费用或损失，前期已摊销完毕。

14) 年产 120 万片集成电路用 8 英寸硅片项目

根据衢州市经济和信息化委员会下达的衢经信信产[2018]198 号文件，公司于 2018 年 12 月 27 日收到杭州市经济开发区财政局政府补助 4,530,000.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，相关资产已达到预计可使用状态，本期摊销 327,135.84 元计入其他收益，摊销后余额 3,763,737.27 元。

15) 经贸发展专项补助资金

公司于 2020 年 10 月 14 日收到杭州市钱塘新区财政金融局拨付的经贸发展专项补助资金 300,645.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

16) 年产 72 万片 6 英寸功率肖特基芯片技改项目

据杭州经济技术开发区经济发展局、杭州经济技术开发区财政局杭经开经[2014]102 号、杭州市财政局和杭州市经济和信息化委员会杭财企[2013]1550 号文件，公司于 2014 年 5 月 19 日收到财政补助资金 2,116,800.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，相关资产已达到预计可使用状态，本期摊销 211,680.00 元计入其他收益，摊销后余额 635,040.00 元。

17) 年产 2.4 万片 MOSFET 芯片技改项目

据杭州经济技术开发区经济发展局、杭州经济技术开发区财政局杭经开经[2014]102 号、杭州市财政局和杭州市经济和信息化委员会杭财企[2013]1550 号文件，公司于 2014 年 5 月 19 日收到财政补助资金 1,633,200.00 元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，相关资产已达到预定可使用状态，本期摊销 163,320.00 元计入其他收益，摊销后余额 489,960.00 元。

18) 省产业链协同创新项目专项资金补贴

根据衢州市经济和信息化局和衢州财政局下达的《关于印发衢州市本级 2020 年浙江省制造业高质量发展产业链协同创新项目资金使用规则的通知》(衢经信投资[2020]32 号)及金瑞泓微电子向衢州市经济和信息化局递交的《浙江省制造业高质量发展产业链协同创新项目资金补助申请》，公司于 2020 年 8 月 12 日收到衢州市财政局发放的省产业链协同创新项目专项资金 6,400,000.00

元，系与资产相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，本期按照资产折旧期限进行分摊，计入其他收益 159,887.88 元，摊销后余额 6,240,112.12 元。

19) “具有极低微缺陷浓度表面洁净区的集成电路用硅抛光片研究与产业化”项目

根据工业和信息化部工信部财[2011]607号文件，公司于2011年12月收到工业和信息化部工信部资助资金8,000,000.00元，其中与资产相关的政府补助金额为5,600,000.00元，相关资产已达到预定可使用状态，本期摊销130,931.28元计入其他收益，摊销后余额65,465.78元；与收益相关的补助金额为3,000,000.00元，前期已结转完毕。

20) 工业与科技发展专项资金

根据《宁波保税区管理委员会关于财政扶持经济转型发展的若干意见》(甬保税政[2019]31号)、《宁波保税区管理委员会关于印发促进工业经济稳定增长的若干意见的通知》(甬保税政[2019]23号)、《宁波保税区管理委员会关于打赢新冠肺炎疫情防控阻击战帮扶企业共渡难关的若干意见》(甬保税政[2020]8号)和《宁波保税区(出口加工区)财政扶持专项资金管理办法》(甬保税政[2019]27号)等文件，公司于2020年收到财政扶持专项补助17,527,400.00元。其中与资产相关的政府补助金额为3,012,400.00元，相关资产已达到预定可使用状态，本期摊销118,501.00元全额计入其他收益，摊销后余额2,893,899.00元；与收益相关的补助金额为14,515,000.00元，计入本期其他收益。

21) 300mm 微氮抛光片的研制项目

根据信息产业部信运部[2008]14号文件，公司于2007年12月收到信息产业部拨入的300mm微氮硅抛光片的研制项目资助资金2,000,000.00元，其中与资产相关的补助金额为1,000,000.00元，相关资产已到达预定可使用状态，本期摊销108,108.12元计入其他收益，摊销后余额27,026.94元；与收益相关的补助金额为1,000,000.00元，前期已结转完毕。

22) 2020 年度中央外经贸发展专项资金

根据《浙江省财政厅 浙江省商务厅关于下达2020年中央外经贸发展专项资金的通知》(浙财企[2020]59号)，公司于2020年9月21日收到衢州市财政局拨付的2020年中央外经贸发展专项资金-进口贴息7,380,457.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

23) 大商贸补助

公司于2020年9月21日收到衢州市财政局发放的2019年大商贸补助3,690,200.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

24) 宁波市第三批单军补贴

根据宁波保税区工业科技合作局、宁波保税区经济发展局和宁波保税区财政局下发的《关于拨付2020年宁波市工业投资(技术改造)项目补助资金(第二批)的通知》(甬保工科[2020]30号)，公司于2020年12月收到政府补助2,000,000.00元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

25) 社保返还

根据《杭州市人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》，衢州市人力资源和社会保障局发布的《关于市本级受疫情影响企业返还社会保险费及企业稳岗补贴申报相关事项的通告》，衢州市人力资源和社会保障局发布的《关于衢州市社会保险征缴所属期调整通

告》，公司于 2020 年共收到社保返还 686,034.01 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

26) 水费返还

根据衢州绿色产业集聚区综合办于 2020 年 5 月 29 日发布的党工委(管委会)会议纪要([2020]17 号)，公司于 2020 年 6 月 24 日收到衢州绿色产业集聚区管委会发放的 2019 年度工业用水差额补助款 674,725.11 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

27) 国际贸易发展专项资金

根据宁波保税区(出口加工区)经济发展局和宁波保税区(出口加工区)财政局下发的《关于拨付 2020 年国际贸易发展专项资金(第七批)的通知》经发财企[2020]14 号和《关于拨付 2020 年国际贸易发展专项资金(第八批)的通知》经发财企[2020]15 号，公司分别于 2020 年 9 月和 11 月收到政府补助共计 500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

28) 宁波市人民政府质量创新奖

根据宁波市人民政府下发的《宁波市人民政府关于表彰 2020 年宁波市人民政府质量奖及质量创新奖获奖企业的通报》(甬政发[2020]70 号)，公司于 2020 年 12 月收到政府补助 500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

29) 以工代训补贴

根据浙江省人力资源和社会保障厅发布的《浙江省财政厅关于开展企业以工代训补贴工作的通知》(浙人社发[2020]36 号)，及衢州市人力资源和社会保障局发布的《衢州市本级拟发放以工代训补贴企业名单公示》，宁波市人力资源和社会保障局、宁波市财政局下发的《关于开展企业以工代训补贴工作的通知》，公司于 2020 年 12 月收到以工代训补贴 400,500.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

30) 个税手续费返还

公司于本期收到个税返还的政府补助 386,126.70 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

31) 经营管理先进企业

根据宁波保税区管理委员会下发的《宁波保税区管理委员会关于 2019 年度经营管理先进企业及服务业成长企业的通报》甬保税政[2020]19 号，公司于 2020 年 4 月收到政府补助 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

32) 国家进口贴息

根据宁波市财政局和宁波市商务局下发的《关于下达 2020 年中央外经贸发展(2019 年进口贴息项目)专项资金的通知》甬财政发[2020]849 号，公司于 2020 年 9 月收到进口贴息补助 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

33) 新认定国家高新技术企业补贴

根据衢州市人民政府办公室《关于推进创新驱动加快经济高质量发展若干政策意见和关于促进大商贸高质量发展若干意见的通知》(衢政办发〔2019〕35 号)，公司于 2020 年 3 月 2 日收到

衢州市科学技术局新认定国家高新技术企业补贴 300,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

34) 稳岗补贴

根据浙江省人力资源和社会保障厅《关于进一步做好失业保险支持企业稳定岗位工作有关问题的通知》，公司于 2020 年 11 月 16 日收到稳岗补贴 291,384.21 元，系与收益相关的政府补助，且与企业的日常生产经营活动相关，全额计入本期其他收益。

35) 代扣代缴手续费返还

公司于本期收到代扣代缴手续费返还 204,843.24 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

36) 中小微企业社保补贴

根据《进一步做好新形势下就业创业工作意见实施细则》的通知(甬人社发〔2015〕182 号)文件，衢州市人才和就业管理中心发布的《2020 年 9 月小微企业招用高校毕业生社保补贴审核通过名单公示》，公司于 2020 年共收到政府专项补助资金 162,541.59 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

37) 工业标准化项目补助

根据宁波市财政局和宁波市全面实施标准化战略领导小组办公室下发的《关于下达 2019 年度市工业标准化项目补助资金的通知》甬财政发[2020]726 号，公司于 2020 年 9 月收到工业标准化项目补助 150,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动相关，全额计入本期其他收益。

38) 其他

公司于本期收到政府资金补助 57,040.55 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动有关，全额计入本期其他收益。

39) 凤凰政策奖励

根据杭州钱塘新区财政金融局 2020 年 10 月 21 日下达的《关于兑现 2020 年度“凤凰政策”的通知》(钱塘财金[2020]108 号)，公司于 2020 年 10 月 29 日收到上市奖励 2,500,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与企业日常经营活动无关，全额计入本期营业外收入。

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
浙江金瑞泓	宁波	宁波	制造业	88.49	0.04	同一控制下企业合并
立昂东芯	杭州	杭州	制造业	95.21		设立
立昂半导体	杭州	杭州	批发零售业	100.00		设立
衢州金瑞泓	衢州	衢州	制造业	67.91	32.09	设立
绿发农银	衢州	衢州	投资业	25.00	75.00	纳入合并范围的重要的结构化主体
金瑞泓微电子	衢州	衢州	制造业		80.06	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

1) 本公司直接持有绿发农银 25.00%的股权，通过协议安排确认远期股权收购义务相应享有绿发农银 75.00%的股权，故本公司合计持有该公司 100.00%的股权。确认远期股权收购义务详见本财务报表附注十四(一)2 之说明。

2) 本公司通过子公司浙江金瑞泓持有金瑞泓微电子 20.04%的股权，通过子公司立昂半导体间接持有金瑞泓微电子 0.02%的股权，通过协议安排确认远期股权收购义务相应享有金瑞泓微电子 60.00%的股权，故本公司合计持有该公司 80.06%的股权。确认远期股权收购义务详见本财务报表附注十四(一)3 之说明。

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体绿发农银，控制的依据详见本财务报表附注十四(一)2 之说明。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江金瑞泓	11.47	2,365.36		16,428.32
立昂东芯	4.79	-282.71		-104.04
金瑞泓微电子	19.94	-524.29		49,412.21
小计		1,558.36		65,736.50

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙	166,845.4	93,373.3	260,218.8	112,319.0	4,340.0	116,659.1	152,879.8	88,264.1	241,144.0	108,184.6	8,014.9	116,199.5

江 金 瑞 泓	9	9	8	7	4	1	2	9	1	3	1	4
立 昂 东 芯	4,537.32	29,065.09	33,602.41	34,875.50	898.86	35,774.36	2,001.63	24,461.76	26,463.39	22,056.80	676.53	22,733.33
金 瑞 泓 微 电 子	164,604.18	93,785.37	258,389.55	4,586.44	5,452.53	10,038.97	56,580.44	50,498.90	107,079.34	5,765.93	1,098.49	6,864.42

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
浙江金瑞泓	136,793.38	21,038.91	21,038.91	30,495.20	110,836.66	21,015.46	21,015.46	36,828.70
立昂东芯	1,974.38	-5,902.01	-5,902.01	-4,511.16	460.71	-4,315.94	-4,315.94	-2,287.68
金瑞泓微电子	995.53	-1,864.33	-1,864.33	6,155.98	908.09	197.58	197.58	-323.98

其他说明：
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

本公司根据增资协议和一系列合同安排对子公司金瑞泓微电子增加投资 130,000.00 万元，持股比例由 70.10%变更为 80.06%，扣除少数股权影响，相应减少股本溢价 2,005,578.08 元。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金瑞泓微电子
购买成本/处置对价	
— 现金	
— 非现金资产的公允价值	
对金瑞泓微电子单方增资金额	1,300,600,000
原享有子公司净资产份额	540,789,376.60
购买成本/处置对价合计	1,841,389,376.60
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,839,383,798.52
差额	2,005,578.08
其中：调整资本公积	2,005,578.08
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

(一) 市场风险

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

1. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款、短期借款、一年内到期的非流动负债。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七 82 “外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七 82 “外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值 5%，对本公司净利润的影响如下：

汇率变化	对净利润的影响(元)	
	本期	上期
上升 5%	-328,764.86	26,601.41
下降 5%	328,764.91	-26,601.41

管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

截至 2020 年 12 月 31 日，本公司向银行借款均系固定利率借款。因此，本公司不会受到利率变动所导致的现金流量变动风险的影响。

3. 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资，不存在其他价格风险。

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下(单位：人民币万元)：

项 目	期末数					期初数				
	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计	一年以内	一至两年	两至三年	三年以上	合计
短期借款	120,861.39				120,861.39	118,837.60				118,837.60
应付账款	26,165.06				26,165.06	33,928.90				33,928.90
其他应付款	344.62				344.62	1,577.38				1,577.38
一年内到期的非流动负债	3,583.51				3,583.51	3,675.86				3,675.86
长期借款	2,215.74	5,908.83	9,864.34	36,279.21	54,268.12	2,546.85	6,036.69	8,093.23	46,750.00	63,426.77
长期应付款		100.00		166,890.49	166,990.49	1,979.00	658.83	100.00	45,988.75	48,726.58
金融负债或有负债合计	153,170.32	6,008.83	9,864.34	203,169.70	372,213.19	162,545.59	6,695.52	8,193.23	92,738.75	270,173.09

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

(三) 资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 60.61%(2019 年 12 月 31 日：58.82%)。

十一、 公允价值的披露**1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额				
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变				

动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额		128,240,163.75		128,240,163.75
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

对于公司持有应收款项融资，采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型为现金流量折现模型。估值技术的输入值主要包括合同挂钩标的观察值、年末交易对方提供的权益通知书中记录的权益价值等。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
咸春雷	其他

其他说明

无

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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	477.74	533.11

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	咸春雷		1,960.00

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第 1 年	25,046,299.90	47,820,953.16
资产负债表日后第 2 年		25,046,299.90
合计	25,046,299.90	72,867,253.06

(2) 已签订的尚未履行的绿发农银远期收购相关协议。

1) 远期收购协议的基本情况

① 合伙企业绿发农银工商信息上的股权结构

单位名称	认缴出资额(万元)	出资比例(%)	合伙人性质
农银汇理(上海)资产管理有限公司(以下简称农银汇理)	10,000.00	50.00	优先级
本公司	5,000.00	25.00	劣后级
衢州绿发发展集团有	4,800.00	24.00	劣后级

限公司(以下简称绿发集团)			
绿发农银金创股权投资管理有限公司(以下简称绿发金创)	100.00	0.50	普通合伙人
农银前海(深圳)投资基金管理有限公司(以下简称农银前海)	100.00	0.50	普通合伙人
合计	20,000.00	100.00	

②根据合同安排确认远期收购义务

2017年12月,公司投资5,000万元入股绿发农银,占其合伙份额的25%,同年10月与绿发集团、绿发金创、农银前海签订《绿发农银合伙份额远期收购协议》(以下简称《远期收购协议》),协议约定本公司在收到上述各方要求受让份额通知书之日起3个工作日内,有义务向各方受让通知书载明的绿发农银合伙份额。

其中收购绿发金创、农银前海合计共1%合伙份额,受让价款为两方的实缴出资额加自实缴出资额日起计算的实缴出资额5%的年化收益;另绿发集团与优先级合伙人农银汇理签订《绿发农银优先级份额转让协议》,约定于农银汇理实际出资满4年之日起向其受让30%合伙份额,出资满5年之日起向其受让剩余20%合伙份额,故预计未来本公司有义务收购绿发集团共74%的合伙份额。受让价款为其实缴出资额加自实缴出资额日起计算的实缴出资额5%的年化收益与受让的经核准或备案的合伙份额评估价之间孰高者,即存在“最低受让价款”。故本公司根据上述合同安排确认相应的远期收购义务。

2)将绿发农银纳入合并范围的依据

根据上述合同安排,其余各合伙人实质上享有固定回报或保底收益,并不承担绿发农银的经营风险,根据合伙协议其在投资决策中存在的一票否决权安排,实质上应视为一种保障资金安全的保护性权利。本公司享有绿发农银部分可变收益、但承担全部亏损风险,同时从设立目的的分析,绿发农银是为本公司的战略发展需要设立的,本公司相较其他合伙人有更强烈的动机和意图主导绿发农银的相关投资活动以影响其回报,故本公司对绿发农银具有控制权,将其纳入合并报表。

(3)已签订的尚未履行的金瑞泓微电子少数股东股权远期收购承诺。

1)金瑞泓微电子工商信息上的股权结构

股东名称	股东简称	出资额(万元)	持股比例(%)
浙江金瑞泓科技股份有限公司	浙江金瑞泓	50,100.00	20.04
国投(上海)科技成果转化创业投资基金企业(有限合伙)	国投创业	20,000.00	8.00
衢州绿发金瑞泓投资合伙企业(有限合伙)	绿发金瑞泓	15,000.00	6.00
衢州市绿色产业引导基金有限公司	衢州市产业基金	15,000.00	6.00
衢州市智慧产业股权投资有限公司	衢州智慧	20,000.00	8.00
浙江省产业基金有限	省产业基金	50,000.00	20.00

公司			
衢州市两山产业投资有限公司	衢州两山产业	50,000.00	20.00
仙游泓亿企业管理合伙企业(有限合伙)	仙游泓亿	16,136.00	6.45
仙游泓仟企业管理合伙企业(有限合伙)	仙游泓仟	3,864.00	1.55
青海黄河上游水电开发有限责任公司	黄河水电	9,900.00	3.96
合计		250,000.00	100.00

2) 根据承诺协议确认远期收购义务

①绿发金瑞泓

2018年9月，绿发金瑞泓投资15,000万元入股金瑞泓微电子，占其注册资本的15%，并与本公司及其子公司浙江金瑞泓签订《关于金瑞泓微电子(衢州)有限公司远期股权转让协议》，协议约定股权以转让方式退出，由本公司或浙江金瑞泓收购，退出时间为绿发金瑞泓第一次出资之日起8年后，展期2年。收购价格为其原始投资额即人民币15,000万元与受让的经核准或备案的股权评估价之间孰高者。

同时约定让利条款，约定在投资期间内，如金瑞泓微电子建设及生产规模达到本公司承诺(承诺见《投资协议书衢集投协(2018)27号》)，绿发金瑞泓通过分红的方式获取了收益的，将税后收益总额向本公司或浙江金瑞泓让渡收益。如未达到承诺条款，则将税后收益总额扣除相应收益(参照人民银行同期同类贷款基准利率计算)后让渡；如果绿发金瑞泓税后收益率低于同期同类贷款基准利率的，差额由本公司或浙江金瑞泓补足。

②衢州市产业引导基金

2018年9月，衢州市产业引导基金投资15,000万元入股金瑞泓微电子，占其注册资本的15%，并与本公司及其子公司浙江金瑞泓签订《远期股权转让协议》，协议约定股权以转让方式退出，由本公司或浙江金瑞泓收购，退出时间为绿发金瑞泓第一次出资之日起8年后，展期2年。收购价格其原始投资额，即人民币15,000万元。

同时约定让利条款，约定在投资期间内，如金瑞泓微电子建设及生产规模达到本公司承诺(承诺见《投资协议书衢集投协(2018)27号》)，衢州市产业引导基金通过分红的方式获取了收益的，将税后收益总额向本公司或浙江金瑞泓让渡收益。如未达到承诺条款，则将税后收益总额扣除相应收益(参照人民银行同期同类贷款基准利率计算)后让渡；如果衢州市产业引导基金税后收益率低于同期同类贷款基准利率的，差额由本公司或浙江金瑞泓补足。

③衢州智慧

2020年5月，浙江金瑞泓、国投创业、衢州市绿色产业引导基金有限公司、绿发金瑞泓、青海黄河上游水电开发有限责任公司与衢州智慧之间签订《增资协议》，各方约定，金瑞泓微电子将其注册资本从人民币100,000万元增加至人民币120,000万元，其新增注册资本人民币20,000万元全部由衢州智慧认缴，由于金瑞泓微电子符合衢州市智慧产业发展方向，属于衢州市政府产业基金重点支持领域，对于衢州市产业转型升级具有重要示范作用，衢州智慧同意若金瑞泓微电子完成相关考核指标，衢州智慧将按照如下约定进行股权回售，即浙江金瑞泓在2020年度~2028

年度期间享有向衢州智慧提出股权回购的权利，而非负有股权回购义务。回购价格= $M \times (1 + 4.9\% \times N)$ ，M 为衢州智慧的出资额，N 为本年度之前未完成考核指标的年份数。

④省产业基金和衢州两山产业

本次增资事项省产业基金、衢州两山产业分别投资 50,000 万元，合计投资 100,000 万元入股金瑞泓微电子，占其目前增资后的注册资本 40.00%，其中省产业基金投资期为自签署增资协议之日起 7 年，衢州两山产业投资期为自签署增资协议之日起 8 年。同时与立昂微及其子公司浙江金瑞泓签订《金瑞泓微电子(衢州)有限公司 B 轮增资协议》及其补充协议，协议约定各方协商一致后公司可以以换股方式收购省产业基金、衢州两山产业持有的金瑞泓微电子的股权，如届时未换股，则省产业基金、衢州两山产业持有的金瑞泓微电子股权由公司“本金+利息”回购的方式退出。由于换股价格参考的是公司自身股票未来市场公允价格，即换股权的结算是以固定金额，换取数量和价格均不固定的公司自身权益，则该条款未构成期权，但使公司承担了不能无条件避免的支付现金的合同义务。

同时约定考核时点为 2025 年 12 月 31 日，如届时未换股且考核时点政策目标未完成，立昂微、浙江金瑞泓或其指定的第三方按省产业基金、衢州两山产业的投资本金加收单利年化 5% 利息回购其届时所持的金瑞泓微电子全部股权，如考核完成则省产业基金的投资本金加收单利年化 4% 利息回购，衢州两山产业按投资本金回购。

(4) 其他重大财务承诺事项

1) 合并范围内公司之间的财产抵押、质押担保情况，详见本财务报表附注十四 2 (1) 1) “本公司合并范围内公司之间的担保情况”之说明。

2) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物账面原值	抵押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	中国农业银行股份有限公司杭州下沙支行	固定资产(房屋建筑物)	8,362.02	6,355.39	800.00	2021.11.11	注1
		无形资产(土地使用权)	804.40	522.50			
浙江金瑞泓	宁波中金融资租赁有限公司	固定资产(机器设备)	6,495.66	2,315.69	255.66	2021.07.26	注2
		固定资产(机器设备)	9,272.89	671.91	341.29	2021.09.06	
	中国农业银行股份有限公司宁波保税区支行	固定资产(房屋建筑物)	1,614.33	833.41	900.00	2021.10.19	注3
		无形资产(土地使用权)	156.27	81.05			
	中国银行股份有限公司宁波保税区支行	固定资产(房屋建筑物)	10,300.11	6,970.32	2,250.00	2021.04.29	注4
		无形资产(土地使用权)	694.61	370.66			
国家开发银行宁波市分行		固定资产(机器设备)	64,150.08	21,792.37	10,000.00	2021.01.20	注5
					10,000.00	2021.05.29	
衢州金瑞	远东国际租赁有限公司	固定资产(机器设备)	7,913.28	6,127.04	1,067.99	2021.10.05	注2
		固定资产(机器设备)	4,967.62	3,736.15	839.68	2021.10.07	注2
	中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	无形资产(土地使用权)	2,925.20	2,854.97	726.72	2021.03.15	注6
					11,500.00	2025.09.15	
940.00	2022.03.15						

泓					333.28	2021.09.15		
		无形资产(土地使用权)	1,348.15	1,252.70	2,350.00	2023.08.03	注7	
		固定资产(房屋建筑物)	45,038.45	43,315.65	450.00	2023.06.02		
		在建工程(房屋建筑物)	2,256.82	2,256.82	1,781.13	2022.12.29		
		中国工商银行股份有限公司衢州分行, 中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行, 北京银行股份有限公司衢州分行	固定资产(机器设备)	9,473.95	8,497.77	6,064.16	2024.11.25	注8
						1,675.84	2023.12.29	
						1,395.00	2023.11.26	
		中国农业银行股份有限公司衢州绿色专营支行	无形资产(土地使用权)	668.57	641.70	12,000.00	2025.08.27	注9
						1,000.00	2026.08.20	
						3,000.00	2025.11.19	
小 计			176,442.41	108,596.10	69,670.75			

其他说明

注1 本公司以自有房屋及土地使用权作为向中国农业银行股份有限公司杭州下沙支行借款的抵押担保物。

注2 此项为融资租赁, 详见本附注十六 8.2 “售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明”之说明。

注3 浙江金瑞泓以自有房屋及土地使用权作为向中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行借款的抵押担保物, 同时本公司为该笔借款提供保证担保。

注4 浙江金瑞泓以自有房屋及土地使用权作为向中国银行股份有限公司宁波保税区支行借款的抵押担保物, 同时本公司为该笔借款提供保证担保。

注5 浙江金瑞泓以机器设备作为向国家开发银行宁波市分行借款的抵押担保物, 同时本公司为该笔借款提供保证担保。

注6 衢州金瑞泓以土地使用权作为向中国工商银行衢州衢江分行借款及开立信用证的抵押担保物, 同时由本公司提供保证担保。

注7 衢州金瑞泓以土地使用权及其地上附属物、机器设备作为向中国工商银行衢州衢江分行借款及开立信用证的抵押担保物, 同时由浙江金瑞泓提供保证担保。

注8 衢州金瑞泓以机器设备作为向中国工商银行股份有限公司衢州分行, 中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行, 北京银行股份有限公司衢州分行借款的抵押担保物, 同时由浙江金瑞泓提供保证担保。

注9 衢州金瑞泓以土地使用权作为向中国农业银行股份有限公司衢州绿色专营支行借款、开立信用证的抵押担保物, 同时由本公司及浙江金瑞泓提

供保证担保。

3) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产质押担保情况(单位: 万元)

担保单位	质押权人	质押标的物	质押物账面原值	质押物账面价值	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司下沙支行	货币资金	460.00	460.00	2,300.00	2021.08.25	见“其他说明”
		货币资金	260.00	260.00	1,300.00	2021.08.12	
浙江金瑞泓	中国农业银行股份有限公司宁波保税区支行	银行承兑汇票	4,045.31	4,045.31	445.98	2021.01.15	见“其他说明”
					445.98	2021.02.16	
					445.98	2021.04.08	
					222.99	2021.05.07	
					445.98	2021.06.04	
				352.34	2021.04.12		
小计			4,765.31	4,765.31	5,959.25		

其他说明

①本公司于杭州联合农村商业银行股份有限公司下沙支行开具信用证用于支付浙江金瑞泓的货款。浙江金瑞泓在收到信用证后, 将其进行贴现, 故其作为短期借款列报。

②浙江金瑞泓以持有的银行承兑汇票作为在中国农业银行股份有限公司宁波北仑分行外币借款及开立信用证的质押担保物, 同时本公司为外币借款提供保证担保。

(5) 本公司已开立尚未完结的信用证情况(单位: 元)

开证银行	信用证币种	信用证到期日	信用证余额(外币)	信用证余额(本位币)
杭州联合农村商业银行股份有限公司下沙支行	人民币	2021.08.13	23,000,000.00	23,000,000.00
	人民币	2021.10.29	13,000,000.00	13,000,000.00
宁波银行杭州分行玉泉支行	人民币	2021.08.25	30,000,000.00	30,000,000.00
上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	人民币	2021.09.23	50,000,000.00	50,000,000.00
	人民币	2021.10.11	46,000,000.00	46,000,000.00
	人民币	2021.07.19	44,000,000.00	44,000,000.00
	人民币	2021.11.22	20,000,000.00	20,000,000.00
兴业银行股份有限公司宁波北仑支行	日元	2020.06.19	22,150,000.00	1,400,677.40
	美元	2021.07.15	3,220,000.00	21,010,178.00
	美元	2021.07.15	230,000.00	1,500,727.00
	美元	2020.09.30	52,000.00	339,294.80
	欧元	2020.02.20	28,400.00	227,910.00
中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	日元	2019.12.15	20,650,000.00	1,305,823.40
	日元	2020.05.31	7,150,024.00	452,138.92
	日元	2020.01.15	6,989,000.00	441,956.40
	欧元	2019.12.15	32,800.00	263,220.00
	美元	2019.12.15	29,880.00	194,964.01
	欧元	2021.02.28	53,200.00	426,930.00
	美元	2019.12.15	20,800.00	135,717.92
	美元	2020.10.30	12,800.00	83,518.72

	日元	2020.09.05		
	日元	2020.09.01	27,700,000.00	1,751,637.20
	日元	2021.09.15		
	美元	2019.12.31	22,000.00	143,547.80
	美元	2020.01.31	105,000.00	685,114.50
	日元	2019.12.15	20,650,000.00	1,305,823.40
中国农业银行股份有限公司宁波 保税区支行	欧元	2020.11.21	555,744.00	4,459,845.60
	欧元	2021.01.06	277,872.00	2,229,922.80
	日元	2021.02.21	10,122,000.00	640,074.79
	欧元	2021.03.08	277,872.00	2,229,922.80
	美元	2018.09.10	5,500.00	358,869.50
	日元	2018.10.31	12,800,000.00	3,642,393.60
	日元	2020.04.30	8,000,000.00	505,888.00
	欧元	2020.04.30		
	美元	2020.04.30		
中国农业银行股份有限公司衢州 绿色专营支行	日元	2020.04.30	13,250,000.00	837,877.00

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 本公司合并范围内公司之间的担保情况

①截至 2020 年 12 月 31 日, 本公司合并范围内公司之间的保证担保情况(单位: 万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日	备注
本公司	浙江金瑞泓	上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行	5,000.00	2021.09.23	注 1
			4,600.00	2021.10.11	
			4,400.00	2021.07.19	
			2,000.00	2021.11.22	
		中国农业银行股份有限公司宁波保税区支行	445.98	2021.01.15	
			445.98	2021.02.16	
			445.98	2021.04.08	
			222.99	2021.05.07	
			445.98	2021.06.04	
			352.34	2021.04.12	
			980.00	2021.02.19	
			4,000.00	2021.03.02	
			3,750.00	2021.03.16	
			4,000.00	2021.04.02	
			3,000.00	2021.04.14	
			3,700.00	2021.05.18	
			4,500.00	2021.06.18	
			1,900.00	2021.08.11	
			1,900.00	2021.09.28	
		900.00	2021.10.19		
		兴业银行股份有限公司宁波北仑支行	5,000.00	2021.02.20	
			3,000.00	2021.04.16	
			4,000.00	2021.11.19	

			4,100.00	2021.12.03	
		中国工商银行股份有限公司宁波江东支行	3,000.00	2021.02.26	
			2,000.00	2021.02.26	
		中国建设银行股份有限公司宁波江北支行	3,100.00	2021.04.13	
		国家开发银行宁波市分行	10,000.00	2021.01.20	
			10,000.00	2021.05.29	
		中国银行股份有限公司宁波保税区支行	2,250.00	2021.04.29	
		宁波中金融资租赁有限公司	255.66	2021.07.26	
	衢州金瑞泓		341.29	2021.09.06	
		中国建设银行股份有限公司衢州开发区支行	2,000.00	2023.10.09	
			2,500.00	2021.05.27	
		中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	726.72	2021.03.15	
			11,500.00	2025.09.15	
			940.00	2022.03.15	
浙江金瑞泓	衢州金瑞泓	中国农业银行股份有限公司衢州绿色专营支行	333.28	2021.09.15	
			2,000.00	2021.02.20	
		中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行	2,350.00	2023.08.03	
			450.00	2023.06.02	
			1,781.13	2022.12.29	
			6,064.16	2024.11.25	
	本公司	中国工商银行股份有限公司衢州分行，中国工商银行股份有限公司衢州衢江支行，北京银行股份有限公司衢州分行	1,675.84	2023.12.29	
			1,395.00	2023.11.26	
		杭州银行股份有限公司滨江支行	3,000.00	2021.08.12	
			2,000.00	2021.11.04	
		中国建设银行股份有限公司杭州吴山支行	3,000.00	2021.08.27	
		上海浦东发展银行杭州分行高新支行	3,000.00	2021.10.13	
		宁波银行股份有限公司杭州分行玉泉支行	3,000.00	2021.08.25	注 2
本公司、浙江金瑞泓	衢州金瑞泓	中国农业银行股份有限公司衢州绿色专营支行	10,000.00	2022.12.13	
			12,000.00	2025.08.27	
			1,000.00	2026.08.20	
			3,000.00	2025.11.19	

本公司、立昂东 芯、浙江金瑞泓	衢州金瑞泓	远东国际租赁有限公司	1,067.99	2021.10.05	
			839.68	2021.10.07	
小计			169,660.00		

其他说明

注 1：浙江金瑞泓于上海浦东发展银行股份有限公司宁波开发区支行开具信用证用于支付衢州金瑞泓的货款。衢州金瑞泓在收到信用证后，将其进行贴现，故其作为短期借款列报。

注 2：本公司于宁波银行股份有限公司杭州分行玉泉支行开具信用证用于支付浙江金瑞泓的货款。浙江金瑞泓在收到信用证后，将其进行贴现，故其作为短期借款列报。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	44,063,800
经审议批准宣告发放的利润或股利	44,063,800

其他说明

2021年4月8日公司第三届董事会第二十四次会议审议通过2020年度利润分配预案，以报告期末总股本400,580,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.10元(含税)，共计44,063,800.00元。以上股利分配预案尚须提交2020年度公司股东大会审议通过后方可实施。

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**(2). 报告分部的财务信息**适用 不适用**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**适用 不适用**(4). 其他说明**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**适用 不适用**(1) 公开发行股票**

2020年9月1日，经中国证券监督管理委员会《关于核准杭州立昂微电子股份有限公司首次公开发行股票并在主板上市的批复》（证监许可[2020]1906号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）40,580,000股，每股面值人民币1元，发行价为每股人民币4.92元，募集资金总额为人民币199,653,600.00元，减除发行费用人民币39,914,641.94元，实际募集资金净额为人民币159,738,958.06元，其中40,580,000元计入股本，剩余119,158,958.06元计入资本公积，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所有限公司审验，并出具中汇会验[2020]5793号验资报告。公司已于2020年10月21日在浙江省市场监督管理局办妥工商变更登记手续。

(2) 非公开发行股票

2021年3月12日，公司经第三届董事会第二十三次会议决议通过《2021年非公开发行股票预案》，拟向不超过35名特定对象非公开发行股票。发行股票数量不超过120,174,000股，发行价格不低于定价基准日前20个交易日公司股票均价的80%，发行募集资金总额（含发行费用）拟不超过人民币520,000万元。

8、 其他适用 不适用**1. 融资租赁****(1) 融资租入**

1) 未确认融资费用

项目及内容	期末数	期初数	本期分摊数
售后回租(远东宏信融资租赁有限公司)		179,824.57	179,824.57
售后回租(远东国际租赁有限公司)	68,031.89	2,920,556.48	2,852,524.59
售后回租(宁波中金融资租赁有限公司)	518,674.23	1,128,732.52	610,058.29

2) 其他融资租赁信息

依据中国证监会会计部主办发布的会计监管工作通讯 2015 年第一期, 本公司对该项售后回租交易按照借款模式进行账务处理, 不确认为融资租赁固定资产。

3) 以后年度将支付的最低租赁付款额详见本附注十四 1 (1) “已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响” 之说明。

2. 售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款说明

(1) 2017 年 04 月 27 日, 立昂东芯与远东宏信融资租赁有限公司签订了售后回租合同, 借款金额共计 8,700.00 万元, 实质为以资产抵押进行融资, 融资期限三年, 立昂东芯以自有机器设备原值金额 11,193.00 万元作为该项售后回租交易的抵押物, 同时浙江金瑞泓、本公司提供连带责任保证。

(2) 2018 年 08 月 20 日, 衢州金瑞泓与远东国际租赁有限公司签订了售后回租合同, 借款金额共计 3,250.00 万元, 实质为以资产抵押进行融资, 融资期限三年, 衢州金瑞泓以自有机器设备原值金额 6,226.06 万元作为该项售后回租交易的抵押物, 同时本公司、浙江金瑞泓、立昂东芯提供连带责任保证。

(3) 2018 年 07 月 31 日, 衢州金瑞泓与远东国际租赁有限公司签订了售后回租合同, 借款金额共计 4,212.00 万元, 实质为以资产抵押进行融资, 融资期限三年, 衢州金瑞泓以自有机器设备原值金额 6,668.85 万元作为该项售后回租交易的抵押物, 同时本公司、浙江金瑞泓、立昂东芯提供连带责任保证。

(4) 2018 年 07 月 11 日, 浙江金瑞泓与宁波中金融资租赁有限公司签订了售后回租合同, 借款金额共计 3,000.00 万元, 实质为以资产抵押进行融资, 融资期限三年, 浙江金瑞泓以自有机器设备原值金额 6,495.66 万元作为该项售后回租交易的抵押物, 同时本公司提供连带责任保证。

(5) 2018 年 09 月 05 日, 浙江金瑞泓与宁波中金融资租赁有限公司签订了售后回租合同, 借款金额共计 2,000.00 万元, 实质为以资产抵押进行融资, 融资期限三年, 浙江金瑞泓以自有机器设备原值金额 9,272.89 万元作为该项售后回租交易的抵押物, 由本公司提供连带责任保证。

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内	269,491,156.48
1 年以内小计	269,491,156.48
1 至 2 年	16,198,893.85
2 至 3 年	2,735,827.40
3 年以上	315,099.39
合计	288,740,977.12

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	64,781.06	0.02	64,781.06	100.00			1,634,645.87	0.71	1,634,645.87	100.00	
按组合计提坏账准备	288,676,196.06	99.98	13,184,252.97	4.57	275,491,943.09		228,374,061.68	99.29	12,120,673.18	5.31	216,253,388.50
合计	288,740,977.12		13,249,034.03		275,491,943.09		230,008,707.55		13,755,319.05		216,253,388.50

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
如皋市日鑫电子有限公司	50,453.46	50,453.46	100.00	经营存在困难，款项收回有困难
无锡意昂数字技术有限公司	14,327.60	14,327.60	100.00	经营存在困难，款项收回有困难
合计	64,781.06	64,781.06	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	247,706,489.67	12,385,324.48	5.00
1-2 年	2,735,940.78	547,188.16	20.00
2-3 年	4,740.00	1,422.00	30.00
3 年以上	250,318.33	250,318.33	100.00
合计	250,697,488.78	13,184,252.97	5.26

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	1,634,645.87			1,569,864.81		64,781.06
按组合计提坏账准备	12,120,673.18	1,063,579.79				13,184,252.97
合计	13,755,319.05	1,063,579.79		1,569,864.81		13,249,034.03

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,569,864.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无锡创立达科技有限公司	货款	982,403.29	经法院判决执行仍无法收回	总经办决议	否
无锡市万里电子器材厂	货款	587,461.52	经法院判决执行仍无法收回	总经办决议	否
合计		1,569,864.81			

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为128,886,151.73元，占应收账款年末余额合计数的比例为44.64%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为4,545,739.65元。

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收关联方账款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
立昂东芯	子公司	37,971,358.96	13.15
浙江金瑞泓	子公司	7,348.32	
小计		37,978,707.28	13.15

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	312,779,509.57	55,382,194.37
合计	312,779,509.57	55,382,194.37

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	257,843,285.70
1 年以内小计	257,843,285.70
1 至 2 年	54,919,291.10
2 至 3 年	55,050.00
3 年以上	482,583.00
合计	313,300,209.80

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	312,437,737.67	54,852,462.50
应收暂付款	481,368.35	682,822.94
押金保证金	114,771.00	38,000.00
出口退税		39,082.39

其他	266,332.78	368,858.34
合计	313,300,209.80	55,981,226.17

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	12,791.55	29,640.25	556,600.00	599,031.80
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-505.25	505.25		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-788.99	34,474.42	-55,621.80	-21,936.37
本期转回				
本期转销				
本期核销			56,395.20	56,395.20
其他变动				
2020年12月31日余额	11,497.31	64,619.92	444,583.00	520,700.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	493,400.00		4.80	56,395.20		437,000.00
按组合计提坏账准备	105,631.80	-21,931.57				83,700.23
合计	599,031.80	-21,931.57	4.80	56,395.20		520,700.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	56,395.20

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
衢州金瑞泓	暂借款	161,583,943.03	1年以内	51.57	-
立昂东芯	暂借款	96,000,000.00	1年以内	48.15	-
		54,852,462.50	1-2年		
成都南光机器有限公司	应收暂付款	437,000.00	3年以上	0.14	437,000.00
济南万斯电子科技有限公司	其他	157,786.32	1年以内	0.05	7,889.32
杭州钱塘新区产业发展集团有限公司	押金保证金	51,400.00	1年以内	0.02	2,570.00
合计		313,082,591.85		99.93	447,459.32

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	229,946.18	11,497.31	5.00
1-2年	50,524.60	10,104.92	20.00
2-3年	55,050.00	16,515.00	30.00
3年以上	45,583.00	45,583.00	100.00
小计	381,103.78	83,700.23	21.96

(2) 对关联方的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款余额的比例 (%)
衢州金瑞泓	子公司	161,583,943.03	51.57
立昂东芯	子公司	150,852,462.50	48.15
浙江金瑞泓	子公司	29,396.49	0.01
立昂半导体	子公司	16,304.00	0.01
小计		312,482,106.02	99.74

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	925,369,994.66		925,369,994.66	925,369,994.66		925,369,994.66
合计	925,369,994.66		925,369,994.66	925,369,994.66		925,369,994.66

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
立昂半导体	5,000,000.00			5,000,000.00		
浙江金瑞泓	569,419,994.66			569,419,994.66		
立昂东芯	99,950,000.00			99,950,000.00		
衢州金瑞泓	200,000,000.00			200,000,000.00		
绿发农银	51,000,000.00			51,000,000.00		
衢州绿发立昂微电子产业投资合伙企业(有限合伙)[注]						
合计	925,369,994.66			925,369,994.66		

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

2017年7月，本公司投资组建衢州绿发立昂微电子产业投资合伙企业(有限合伙)，该合伙企业注册资本20,000万元，本公司认缴出资额占其注册资本的25%，截止本财务报告批准报出日，该合伙企业尚未实缴出资，尚未开展经营活动，未编制财务报表。

4、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	502,624,307.23	401,926,530.84	423,206,123.82	363,511,065.80
其他业务	26,631,683.11	21,764,462.97	14,789,644.29	13,985,692.92
合计	529,255,990.34	423,690,993.81	437,995,768.11	377,496,758.72

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

(1) 主营业务收入/主营业务成本情况(按不同类别列示)

1) 按产品分类

产品名称	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
半导体功率器件	502,624,307.23	401,926,530.84	423,206,123.82	363,511,065.80
小计	502,624,307.23	401,926,530.84	423,206,123.82	363,511,065.80

2) 按地区分类

地区名称	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
内销	454,074,627.52	378,364,481.73	385,699,347.11	342,961,166.65
外销	48,549,679.71	23,562,049.11	37,506,776.71	20,549,899.15
小计	502,624,307.23	401,926,530.84	423,206,123.82	363,511,065.80

(2) 公司前五名客户的营业收入情况

公司前五名客户的营业收入总额为211,555,761.12元，占公司全部营业收入的比例39.97%。

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	21,445,272.00	49,324,125.60
合计	21,445,272.00	49,324,125.60

其他说明：

(1) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位名称	本期发生额	上期发生额	本期比上年增减变动的原因
浙江金瑞泓	21,445,272.00	49,324,125.60	被投资单位每股派发股利减少

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,277,641.80	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	63,314,495.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		

单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-22,108.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	13,071,907.27	
所得税影响额	-12,473,140.77	
少数股东权益影响额	-10,848,686.67	
合计	51,764,824.91	

“其他符合非经常性损益定义的损益项目”的说明：根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省医疗保障局、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局关于阶段性减免企业社会保险费有关问题的通知(浙人社发[2020]13号)及关于延长阶段性减免企业社会保险费政策实施期限等问题的通知(浙人社发[2020]33号)，全省统一阶段性减免2020年2月至12月企业应缴纳社会保险费的单位缴费部分。由于税费减免的偶发性，故将其界定为非经常性损益项目。

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.28	0.55	0.55
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.13	0.41	0.41

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期
归属于公司普通股股东的净利润	1	201,957,668.83
非经常性损益	2	51,764,824.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	150,192,843.92
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	1,513,902,401.22
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	157,468,510.28

产		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	3
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	18,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12	1,645,248,363.21
加权平均净资产收益率	13=1/12	12.28%
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	9.13%

[注]12=4+1*0.5+5*6/11-7*8/11±9*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	201,957,668.83
非经常性损益	2	51,764,824.91
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	150,192,843.92
期初股份总数	4	360,000,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	40,580,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	3
报告期因回购等减少股份数	8	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	
报告期缩股数	10	
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	370,145,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.55
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.41

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

其他说明

公司主要财务报表项目的异常情况及原因

(1) 合并资产负债表项目

报表项目	期末数较期初数 变动幅度	变动原因说明
货币资金	大幅度增长	主要系子公司金瑞泓微电子增资扩股吸收少数股东投资120,000.00万元尚未完全投入使用所致
应收账款	增长 30.94%	主要系本期销售增加所致。

其他流动资产	减少 37.24%	主要系子公司金瑞泓微电子增值税留底税额退税导致待抵扣进项税额减少所致
在建工程	减少 74.02%	主要系本期衢州年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目达到预定可使用状态转固导致。
无形资产	增长 69.20%	主要系子公司金瑞泓微电子为构建员工宿舍购买土地使用权所致。
其他非流动资产	大幅度增加	主要系本期构建衢州年产 180 万片集成电路用 12 英寸硅片项目预付设备工程款增加
长期应付款	大幅度增长	主要系子公司金瑞泓微电子本期增资扩股吸收少数股东投资，根据协议安排确认远期收购义务所致。
递延收益	增长 33.54%	主要系本期收到的政府补助增加所致。

(2) 合并利润表项目

报表项目	本期数较上年数变动幅度	变动原因说明
营业收入	增长 26.31%	主要系受行业大环境影响，订单增长，销售数量增加所致。
营业成本	增长 29.99%	
其他收益	增长 34.63%	主要系政府补助增加所致。

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》、《证券时报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：王敏文

董事会批准报送日期：2021 年 4 月 8 日

修订信息

□适用 √不适用