

公司代码：688135

公司简称：利扬芯片

广东利扬芯片测试股份有限公司

2021 年半年度报告



重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节“经营情况讨论与分析”中“风险因素”相关的内容。敬请投资者予以关注，注意投资风险。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人黄江、主管会计工作负责人辜诗涛及会计机构负责人（会计主管人员）辜诗涛声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

九、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

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	32
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	37
第七节	股份变动及股东情况.....	75
第八节	优先股相关情况.....	82
第九节	债券相关情况.....	82
第十节	财务报告.....	83

备查文件目录	(一) 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要;
	(二) 载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的会计报表;
	(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

第一节 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		
利扬芯片、公司、本公司	指	广东利扬芯片测试股份有限公司
东莞利致	指	东莞市利致软件科技有限公司
上海利扬	指	上海利扬创芯片测试有限公司
香港利扬	指	利扬芯片（香港）测试有限公司/ LEADYO (HONG KONG) IC TESTING CO., LIMITED
东莞利扬	指	东莞利扬芯片测试有限公司
上海芯丑、芯丑	指	上海芯丑半导体设备有限公司
海南利致	指	海南利致信息科技有限公司
分公司	指	广东利扬芯片测试股份有限公司长沙分公司
扬宏投资	指	东莞市扬宏投资管理合伙企业（有限合伙）
扬致投资	指	东莞市扬致投资管理合伙企业（有限合伙）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所、证券交易所	指	上海证券交易所
RMB	指	人民币，RenMinBi 的缩写
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《广东利扬芯片测试股份有限公司章程》
报告期	指	2021年1-6月
报告期末	指	2021年6月30日
股东大会	指	广东利扬芯片测试股份有限公司股东大会
董事会	指	广东利扬芯片测试股份有限公司董事会
监事会	指	广东利扬芯片测试股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会的统称
元、万元	指	人民币元、万元
保荐机构、东莞证券	指	东莞证券股份有限公司
会计师、天健	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
IC	指	Integrated Circuit，即集成电路，将一定数量的电子元件（如电阻、电容、晶体管等），以及这些元件之间的连线，通过半导体工艺集成在一起的具有特定功能的电路
芯片	指	集成电路的载体，也是集成电路经过设计、制造、封装、测试后的结果
晶圆	指	又称 Wafer、圆片，在裸晶圆上加工制作各种电路元件结构，成为有特定电性功能的集成电路产品
测试机、ATE	指	Automatic Test Equipment 的缩写，即自动测试设备
探针台、Prober	指	晶圆逐片自动传送至测试位置，芯片的管脚通过探针、专用连接线与测试机的功能模块进行连接的测试设备
探针卡	指	Probe Card，一种应用于集成电路晶圆测试中的，能实现与晶圆级芯片连接的电路板，用于晶圆测试
治具	指	探针卡、KIT 和 Socket 等的统称
FPGA	指	Field Programmable Gate Array，即现场可编程门阵列，在 PAL、GAL 等可编程器件的基础上进一步发展的产物，作为专用集成电路（ASIC）领域中的一种半定制电路而出现的
GPU	指	Graphic Processing Unit，即图像处理器，是一种专门在个人电脑、工作站、游戏机和一些移动设备上图像运算

		工作的微处理器
CPU	指	Central Processing Unit, 即微处理器, 是一台计算机的运算核心和控制核心, 它的功能主要是解释计算机指令以及处理计算机软件中的数据
AI	指	Artificial Intelligence, 即人工智能, 是计算机科学的一个分支领域, 通过模拟、延展人类和自然智能的功能, 拓展机器的能力边界, 使其能部分或全面实现类人的感知、认知功能
ADC	指	Analog to Digital Converter 的英文缩写, ADC 是模/数转换器或者模拟/数字转换器, 主要功能是将模拟信号转换成数字信号
MCU	指	Microcontroller Unit 的英文缩写, 中文称为微控制单元, 是把中央处理器的频率与规格做适当缩减, 并将内存、计数器、USB 等周边接口甚至驱动电路整合在单一芯片上, 形成芯片级的计算机。
SoC	指	System on Chip 的英文缩写, 中文称为芯片级系统, 意指一个有专用目标的集成电路, 其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容
IoT	指	Internet of things 的英文缩写, 即物联网, 意指物物相连的互联网。物联网是一个动态的全球网络基础设施, 具有基于标准和互操作通信协议的自组织能力, 其中物理的和虚拟的“物”具有身份标识、物理属性、虚拟的特性和智能的接口, 并与信息网络无缝整合
存储器	指	Memory, 是现代信息技术中用于保存信息的记忆设备。主要功能是存储程序和各种数据, 并能在计算机运行过程中高速、自动地完成程序或数据的存取
测试平台	指	通常指 ATE 测试机与探针台、机械手等组件的测试系统
稼动率	指	指机器设备的稼动时间(实际用来生产的时间)与最大负荷时间的比率

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	广东利扬芯片测试股份有限公司
公司的中文简称	利扬芯片
公司的外文名称	Guangdong Leadyo IC Testing Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	LEADYO
公司的法定代表人	黄江
公司注册地址	广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号
公司注册地址的历史变更情况	2019年11月6日, 公司注册地址变更, 变更前为东莞市万江区莫屋社区莫屋新村工业区; 变更后为广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号; 注: 变更原因为使用标准地址, 实际经营地址未变。
公司办公地址	广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号
公司办公地址的邮政编码	523000
公司网址	www.leadyo.com

电子信箱	ivan@leadyo.com
报告期内变更情况查询索引	无

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	辜诗涛	陈伟雄
联系地址	广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号	广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号
电话	0769-26382738	0769-26382738
传真	0769-26383266	0769-26383266
电子信箱	ivan@leadyo.com	chenwx@leadyo.com

三、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

四、 公司股票/存托凭证简况

（一）公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	利扬芯片	688135	不适用

（二）公司存托凭证简况

适用 不适用

五、 其他有关资料

适用 不适用

六、 公司主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	159,507,396.83	124,393,146.30	28.23
归属于上市公司股东的净利润	39,632,483.79	26,943,001.01	47.10
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	35,523,276.52	25,885,021.09	37.23
经营活动产生的现金流量净额	91,193,135.33	49,804,342.38	83.10
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减

			(%)
归属于上市公司股东的净资产	965,936,959.76	976,377,527.00	-1.07
总资产	1,124,709,015.57	1,092,105,824.66	2.99

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.29	0.26	11.54
稀释每股收益(元/股)	0.29	0.26	11.54
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.26	0.25	4.00
加权平均净资产收益率(%)	3.98	5.77	减少1.79个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	3.57	5.54	减少1.97个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	10.50	9.10	增加1.4个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 15,950.74 万元，同比增长 28.23%；归属于上市公司股东的净利润 3,963.25 万元，同比增长 47.10%，主要系：

- 1、公司在 5G 通讯、高速光通讯、MCU、高精度 ADC、智能控制等领域的芯片测试保持增量；
- 2、公司使用闲置募集资金及闲置自有资金购买理财产品，使得期间投资收益较上年同期大幅增加。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额 9,119.31 万元，同比增长 83.10%，主要系上海子公司收到上海张江国家自主创新示范区专项发展资金 1,500.00 万元及较上年同期测试业务增加。

七、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

八、 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	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
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	1,845,901.84	

续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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	2,966,272.15	
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	-42,793.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,487.05	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-669,660.60	

合计	4,109,207.27
----	--------------

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

(一) 公司所属行业情况说明

公司主营业务为集成电路测试方案开发、晶圆测试服务、芯片成品测试服务以及与集成电路测试相关的配套服务。根据《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》，公司所处行业属于“C制造业”门类下的“C3973 集成电路制造”；根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司所处行业为“C制造业”门类下的“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国家统计局颁布的《战略性新兴产业分类（2018）》，公司业务属于“1. 新一代信息技术产业之 1.2 电子核心产业之 1.2.4 集成电路制造”。

根据 WSTS 统计，2020 年全球半导体市场销售额 4,390 亿美元，同比增长了 6.5%。根据中国半导体行业协会统计，2020 年中国集成电路产业销售额为 8,848 亿元，同比增长 17%。其中，设计业销售额为 3,778.4 亿元，同比增长 23.3%；制造业销售额为 2,560.1 亿元，同比增长 19.1%；封装测试业销售额 2,509.5 亿元，同比增长 6.8%。根据海关统计，2020 年中国进口集成电路 5,435 亿块，同比增长 22.1%；进口金额 3,500.4 亿美元，同比增长 14.6%。2020 年中国集成电路出口 2,598 亿块，同比增长 18.8%，出口金额 1,166 亿美元，同比增长 14.8%。

为加快推进我国集成电路产业发展，国家从财政、税收、技术和人才等多方面推出了一系列法律法规和产业政策。2020 年 8 月，国务院发布《关于新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》，制定出台财税、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政策措施，进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量，同时首次将测试与设计、制造、封装、设备等产业链环节并列，凸显了芯片测试的行业地位及重要性。

芯片测试在集成电路产业链中起着成本控制和保证品质的关键作用。多 PIN 同测数是测试技术能力的标志之一，对 ATE 测试设备和测试方案开发能力都提出更高要求，集成电路测试行业兼具资本投入大，人才密集和技术壁垒高的特点。

集成电路测试行业的技术演进随着终端应用领域的变革、晶圆和封装工艺的发展而不断进步。独立第三方芯片测试有别于其他可采用标准化的验证或抽测抽检行业，测试是芯片质量最后的保障，每颗芯片都必须经过 100%测试才能交付终端电子产品的使用。随着芯片的日趋复杂，对芯片的测试已不仅仅是判断能不能用为标准的简单测试，对测试人才提出跨学科的深厚知识储备等综合要求，尤其要具备电子电路、软件开发、通信原理、信号系统和机械结构等专业知识，测试需聚焦于芯片电子电路的性能与逻辑功能、信号与通信接口、系统应用等技术。确认芯片逻

辑功能、管脚功能、读写功能等是否正确，并最终判断芯片功能和性能在不同工作条件下是否达到设计规范的要求。

随着国内集成电路行业的快速发展，促进对独立第三方芯片测试需求增长。拥有技术优势和产能储备的测试企业具有明显先发优势，有望通过规模和技术壁垒迅速拉开与竞争者的差距，迎来良好的发展契机。

（二）主营业务情况说明

公司是国内知名的独立第三方集成电路测试技术服务商，主营业务包括集成电路测试方案开发、12英寸及8英寸晶圆测试服务（简称“中测”、“Chip Probing”或“CP”）、芯片成品测试服务（简称“成测”、“Final Test”或“FT”）以及与集成电路测试相关的配套服务。

公司的主要核心技术均来源于自主研发，相关技术在生产应用过程中不断完善和积累，并运用于芯片产品的测试服务实践。公司的技术先进性主要体现在两方面：一方面为针对不同类型和应用的芯片自主开发和设计测试方案；另一方面对测试设备的定制改进，以适应测试方案的需求并实现大规模批量测试。公司持续关注集成电路先进技术的发展，不断加大测试技术研究和测试方案开发的投入力度，对测试技术不断进行创新。

公司自成立以来，一直专注于集成电路测试领域，并在该领域积累了多项自主的核心技术，为知名芯片设计公司提供中高端芯片独立第三方测试服务，产品主要应用于通讯、计算机、消费电子、汽车电子及工控等领域，工艺涵盖5nm、8nm、16nm等先进制程。

芯片测试在集成电路产业链中起着必不可少的作用，每颗芯片都需100%经过测试才能保证其正常使用。通过对芯片产品的电压、电流、时间、温度、电阻、电容、频率、脉宽、占空比等参数的专业测试，才能够验证芯片是否符合设计的各项参数指标，确认在晶圆制造和芯片封装的过程中是否存在瑕疵。只有经过测试验证为合格的成品芯片才能应用于终端电子产品，也真正体现出集成电路测试所扮演的守门员作用。根据芯片的实际应用领域、使用环境差异，以及终端应用对芯片品质的不同要求，公司会针对性的为客户开发不同测试深度、测试强度以及测试覆盖率的定制化 Turnkey 测试解决方案，以响应客户对集成电路测试的个性化性能需求和及时交付的需求。

公司测试的芯片产品应用于：（1）5G 通讯（RF、PA、FPGA、LNA、Switch 等）；（2）传感器（MEMS、心率监测、生物识别、消防安全等）；（3）智能可穿戴（物联网 IoT、人脸识别、智能家居等）；（4）汽车电子（车联网、胎压监控、自动驾驶、ETC 等）；（5）计算类芯片（人工智能 AI、服务器、区块链、云计算等）；（6）北斗应用（雷达、导航、定位等）；（7）工业类和消费类产品（医疗电子、电表应用、智能手机等）；（8）信息安全（金融 IC 卡、加密算法、U-KEY 等）。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

（1）测试方案开发能力

①触控芯片测试技术

触摸屏广泛应用于智能手机、平板电脑、汽车中控及各种人机终端，触控芯片是触摸屏控制的核心芯片，其中电容式触控芯片是目前市场的绝对主流。

具体表征：

电容式触控芯片测试有其特殊性，即除了常规测试外，还需要使用电容矩阵模拟实际手指触摸，常规的解决方案需要额外增加一道系统级测试，这就使得测试工艺流程变得复杂，增加了测试成本，也给产品的品质带来了风险。

先进性：

针对电容式触控芯片测试的特殊要求，公司在 Load Board 设计时增加了 X 和 Y 交互式矩阵电容测试模块，结合关键序列算法，实现常规测试和模拟测试一站式完成，简化了工艺流程，提升了生产效率，保证产品品质。该技术也可广泛适用于各种类型触控芯片的测试。

②指纹芯片测试技术

指纹识别芯片广泛应用于智能手机、平板电脑、安防等，指纹识别芯片主流有电容式指纹和光学指纹两种，公司是国内最早进行指纹识别芯片测试研究的公司之一，凭借较强的研发能力，已实现从电容指纹芯片到光学指纹芯片的测试方案全覆盖。

具体表征：

电容指纹识别芯片的封装形式是条状封装，测试上需要模拟指纹触摸，这在国内外都没有成熟高效的量产测试方案。

光学指纹识别芯片在晶圆测试阶段，需要高品质的光源作为激励，来测试芯片的光学传感器矩阵的性能指标。

先进性：

公司自主开发的自动化设备方案可实现对条状封装的芯片进行自动测试，并且集成了自动模拟手指按压测试功能，在确保该类芯片测试效果的同时，测试同测数达到 16 颗，极大提高了测试效率。

针对光学指纹识别芯片，开发了自动化量产测试方案，在保证芯片常规的电性和功能测试的同时，还可满足光学指纹类芯片的传感器测试需求。

③无线工控芯片测试技术

无线工控芯片结合了主控芯片和射频收发模块，广泛运用于无线控制的场景。公司开发的无线工控芯片测试技术，有效地解决了多颗并行测试中测试站间射频信道干扰问题，保证了芯片测试的质量同时降低了测试成本。

具体表征：

在对无线工控芯片进行射频信号测试时，需要模拟实际的射频通信功能，因为多颗芯片同测时，不同芯片之间的相同频段的射频信号会干扰到同时测试的其他测试站，传统技术做法为减少同测数，或者在多同测中采取串行采样的低效测试方法。

先进性:

针对多同测的干扰问题,公司开发了一套基于频分复用技术的测试方案,可让芯片分别处于不同频段的状态来进行射频测试,从而避免不同芯片之间的信号干扰,实现多颗芯片高效并行测试,此技术可广泛应用于多同测射频芯片测试中。

④区块链算力芯片测试技术

区块链技术逐渐得到各行各业的重视和应用,区块链算力芯片是区块链技术得以快速发展的重要基础,公司研发的区块链芯片测试技术经过三次迭代后,有效解决了该类产品测试中的电压稳定性和温度控制的问题。

具体表征:

区块链算力芯片因其内部设计有众多的计算单元,工作电压只有常规芯片电源电压的 30%以下,而且电流是常规芯片电源电流的 10 倍以上,因此很容易发生电源电压不稳定、大电流引起芯片结温升高等问题。

先进性:

针对电源稳定性和芯片结温升高的问题,公司重新对芯片供电电路、测试治具和测试算法进行设计,解决了测试过程中芯片电源电压不稳定问题和芯片温度不稳定问题,形成一套可靠的测试技术,该技术可广泛应用于区块链、AI 等先进工艺芯片测试中。

⑤智能可穿戴心率传感器芯片测试技术

在智能可穿戴设备里,心率传感器芯片是核心的传感器之一,公司研发的心率传感器芯片测试技术,有效解决了该类芯片的测试难题,保证了芯片质量,降低了测试成本。

具体表征:

心率传感芯片测试需模拟实际应用场景,使用光源打光测试,但是芯片表面的透明树脂封装材料会影响微弱差异的光信号采集,同时还有光源漏光问题,以传统的 KIT、Socket 结构设计无法满足其测试要求。

先进性:

针对心率传感芯片的特殊测试需求,公司重新对 KIT 和 Socket 进行倒装配合设计,实现产品的动态模拟测试,净化测试光源,形成一套完整心率传感器芯片测试方案,该技术可广泛应用于各种光电传感器芯片的测试。

⑥大容量非易失性串行存储芯片多工位同测技术

信息技术时代,存储器充当着不可或缺的角色,广泛应用于移动通讯、宽带路由、嵌入式系统、边缘计算、AI 智能设备等高新技术领域,市场需求量非常大。公司拥有自主开发大容量非易失性串行存储芯片测试方案,有效解决多工位同测问题,提高测试效率。

具体表征:

为保证数据存储的可靠性,在 FLASH 存储芯片的测试中需要尽可能的覆盖对芯片物理缺陷的检测,包含逻辑地址以及物理地址的棋盘校验、对角线校验和奇偶图形校验等多方位的读写测

试，单颗芯片测试时间往往会超过 200 秒，1 片 12 英寸晶圆测试时间将超过 7 小时，存储容量越大，测试时间越长，测试成本越高，交付周期也相应变长。

先进性：

公司通过软硬件结合，优化测试资源分配，将同测数从之前的 256 颗扩展到 512 颗同测，测试效率提升一倍；同时从测试探针卡、连接装置等方面着手进行优化，解决多工位同测的水平度问题，保证系统水平误差控制在 15 μm 以内。整套方案具有高度可移植性，对各种工艺下的大容量非易失性串行存储芯片具有很好的匹配性，并能推广到其它各类存储器芯片的测试中。

⑦高速光通讯芯片测试技术

目前，我国已成为全球最大的光通讯市场，光纤光缆出货量已经接近全球总量的一半，成为名副其实的光纤制造大国。随着“宽带中国”战略的落地，以及 5G 商用时代的开启，我国光通讯产业还将迎来巨大的发展机遇，高速光通讯芯片也成为了芯片测试的重要领域。

具体表征：

光通讯芯片的传输速度达到 10Gb/s 以上，测试系统的每一个环节都可能给信号带来传输损伤或者引起噪声误码，所以在光通讯测试系统上如何保证数据传输的准确性是光通讯芯片测试的难点。

先进性：

针对光通讯芯片的测试，公司将传统设备进行改造设计，增加 PRBS 码型发生模块和误码接收模块，结合光芯片耦合的探针卡同步测试，可以完成 10Gb/s 光通讯芯片的误码率测试，该技术可以广泛应用于各种光通讯芯片的测试。

⑧大容量智能 SIM 卡芯片测试技术

大容量智能 SIM 卡是智能手机必不可少的配件，其芯片的市场需求是数十亿颗。公司研发的大容量智能 SIM 卡多同测测试技术，极大的提升了测试效率，降低了测试成本。

具体表征：

大容量智能 SIM 卡芯片的管脚总数相对较少，也就是芯片的数字端口管脚数量与电源管脚数量比为 1: 4，而典型测试设备数字端口资源数量与电源资源数量比一般为 1: 8，也就是芯片需求资源与测试设备资源不匹配，无法充分利用测试机资源，导致测试成本上升。

先进性：

针对以上问题，公司通过自主研发设计的电源共享硬件电路板，结合内置测试程序的轮询算法，实现了测试同测数翻倍，测试设备的各种资源满负荷使用，使测试效率成倍上升，大大的降低了测试成本。该测试技术可运用到各种芯片资源与测试设备资源不匹配的场景。

⑨北斗系列芯片测试技术

北斗系列芯片主要运用于北斗卫星导航系统。公司研发的北斗系列芯片测试技术可以对该类芯片进行功能指标和射频指标的完整测试，保证测试可靠性的同时也极大提升了测试效率。

具体表征：

北斗系列芯片在进行测试时，需要对射频参数进行严格的测试，传统的测试方法需要搭载频谱仪、信号发生器等多种射频仪器，具有无法自动校准、架设难度高、测试效率低的缺点。

先进性：

公司开发的北斗系列芯片测试技术，淘汰了传统测试系统的复杂接线方式，优化了测试系统的架设和校准，在保证芯片的测试可靠性的同时，测试效率提高 400% 以上，该技术也可普遍应用于其它北斗系列射频芯片的测试。

⑩金融安全芯片测试技术

金融安全芯片广泛应用于银行卡、社保卡、二代身份证等，金融安全芯片的市场需求量是上百亿颗，每颗芯片都需要在测试时写入一个唯一的识别码，因此识别码的唯一性、可靠性是整个金融安全芯片信息安全的关键。

具体表征：

金融安全芯片的市场容量巨大，满足单个应用芯片的量产测试就要配置数十套的测试系统，但是数十套系统同时测试会存在一定概率的识别码重复的严重问题。

先进性：

公司自主开发的识别码分发系统，基于 DES 的对称加密算法，结合云服务的技术，实现了数十套测试系统同时测试，每套系统的多个同测站都能获取到唯一的识别码，准确率达到 100%，这一技术可广泛使用于其他有识别码需求的芯片测试中。

(2) 设备开发技术能力

①条状封装产品自动探针台

条状封装产品自动探针台，是针对条状封装产品测试而自主研发的自动化测试设备，以平台化、模块化的设计概念，通过模块升级可兼容不同类型条状封装产品，具有较强的灵活性。

具体表征：

由于条状封装本身存在工艺极限，产品的平整度变形往往会超过 5mm，导致首测通过率低于 30%。若采用传统测试方案解决上述问题，就不得不投入大量人力频繁进行复测和回收。

先进性：

为提升测试通过率、产能效率及减少不必要人为失误，公司摒弃传统的真空吸附原理，采用 Y 轴高精度单向双轴同步闭环控制技术，配合 360 度衡压保护结构设计载台。搭建起从产品、流程、设备及人员配置结合的智能生产线，最终首测通过率达到 99%，产能效率提升超过 200%。

②3D 高频智能分类机械手

随着摩尔定律的演进，晶圆制造工艺逐渐达到理论极限，先进工艺芯片普遍存在关键参数指标离散性的特征，芯片测试环节是解决工艺离散性问题的最佳突破口，为了让先进工艺芯片能够更好地满足终端应用的需求，公司投入研发资源研究先进工艺特性和产品应用环境，将研究成果成功转化到自研设备中。

具体表征：

使用传统机械手进行测试时，没有考虑先进工艺离散性因素，无法将产品的合格率达到最优分类效果。为了弥补传统机械手这一缺陷，就需要投入更多测试设备，工艺流程变得复杂，给品质管控引入不确定因素。

先进性：

公司研发的3D高频智能分类机械手采用立体式分类堆叠技术，超过15轴伺服驱动定位，各轴达到 μm 级别重复定位精度，结合大数据分析可实现多任务无缝对接处理。实现芯片的测试良率高达99%，简化了工艺流程，提升了品质管控能力。该设备也可广泛应用于各种先进工艺制造的芯片测试。

(3) 设备改造升级技术能力

随着客户的芯片测试需求日益多样化，标准设备无法满足客户需求，同时为了不断提升测试效率及品质，公司不断对现有设备进行各种自动化升级改造。比如编带设备升级改造技术实现了编带效率和品质的提升，烤箱智能化升级改造技术保证了烘烤工艺的质量管控。

①编带设备升级改造技术

半导体产业链的自动化升级，需要上下游公司的生产工艺相互配合，自动贴片是电子产品组装的主流工艺，要求集成电路测试公司对测试合格的芯片提供编带包装服务，因此，编带工艺成为测试厂的重要工序之一，编带设备是一种集编带功能与产品检验功能于一体的自动化设备。

具体表征：

业内通用的编带设备缺少在线实时外观检验功能，需要在编带工艺站别后，增加专门人工检验外观的步骤，因此无法及时发现外观异常导致重复返工，也会增加编带成本。

先进性：

公司对检验项目及设备进行研究，在现有设备基础上增加视觉检测系统，并通过逻辑时序进行分析和控制，在保证设备产出效率的前提下，实现实时编带外观检验功能，提升生产效率，提高了品质管控的时效性。

②烤箱智能化升级改造技术

晶圆测试工艺流程的高温烘烤、INK烘烤，以及芯片成品测试工艺流程的测前烘烤、测后烘烤、老化等多个站别都需要用到烤箱。每个产品在不同工艺站别的烘烤参数都有不一样的要求，因此烤箱的智能化控制是保证芯片测试品质的重要因素。

具体表征：

标准通用烤箱切换产品或工艺，需要人为干预设定烘烤温度、超温报警温度、烘烤时间等关键工艺参数。因为是人为设定操作，无法保证100%准确，产品的生产有一定的质量风险。

先进性：

公司为了加强生产过程质量管控，对烤箱进行全面的硬件升级，并增加软件控制功能，将烤箱与MES系统对接，可实现烘烤工序参数全自动化设定，烘烤过程数据实时上传系统，无需人为干预，保证了烘烤工序的质量管控。

(4) 测试治具设计能力

测试治具是测试系统中的主要配件，包含设备连接治具（Docking）、探针台接口板（PIB）、探针卡、KIT、测试座（Socket）等，公司拥有测试治具自主设计能力，满足各类项目研发和产品测试需求。

①测试设备连接治具设计技术

集成电路测试需要用到测试机、分选机、探针台等关键设备，而这些设备种类繁多，要搭建完整的测试系统，必须要设计专用的连接治具。

具体表征：

在芯片成品测试中，需要设计连接治具将分选机与测试机搭配起来，匹配精度要求达到50 μm级。在晶圆测试中，需要设计连接治具将探针台与测试机搭配起来，匹配精度要求达到10 μm级。

先进性：

公司研发团队具备精密机械结构设计能力，积累丰富的分选机与测试机以及探针台与测试机连接治具设计经验，实现连接治具从设计到安装调试可自主掌握，依据不同测试平台切换需求，提供快速整套解决方案，缩短产品的研发导入周期，为客户提供更加高效的服务。

②探针台接口板设计技术

探针台接口板是实现探针台和探针卡电性连接的关键治具配件，公司在探针卡接口板方面做了很多积极有效的研发设计。

具体表征：

公司拥有多种类型的测试机，同一型号的晶圆在不同类型的测试机上测试，往往需要设计专门的探针卡，这势必延长研发周期、增加研发成本。

先进性：

公司通过研究不同测试机的特性和规格，自主研发了一款可以兼容多种测试机的探针台接口板，实现了同一型号的晶圆在使用不同测试机时，无需再次设计制作探针卡，极大缩短研发周期、降低研发成本。

报告期内，公司核心技术及其先进性未发生变化。

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增1项发明专利，5项实用新型专用。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	4	1	36	9
实用新型专利	4	5	105	97
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	10	10
其他	0	0	0	0

合计	8	6	151	116
----	---	---	-----	-----

3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上期数	变化幅度 (%)
费用化研发投入	16,742,392.26	11,317,944.97	47.93
资本化研发投入	0	0	0
研发投入合计	16,742,392.26	11,317,944.97	47.93
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.50	9.10	15.38
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	0

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

2021 年上半年研发投入较上年同期增长 47.93%，主要系公司高度重视研发体系的建设，不断加大研发投入，结合不同应用领域的芯片测试技术开发需求，积极搭建研发架构，提高研发团队的协同性，增强公司综合研发实力。

一方面，为保持人员稳定并吸引优秀人才，公司发布研发人员职级体系，提高研发人员的薪酬待遇；另一方面，积极开发满足不同应用领域的芯片测试解决方案的投入，重点布局 5G 通讯、传感器 (MEMS)、存储 (Nor/Nand Flash、DDR 等)、高算力 (CPU、GPU、ISP 等)、汽车电子、人工智能 (AI)、智能物联网 (AIoT) 等芯片的测试解决方案。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	激光测距传感器芯片测试方案研发	360.00	147.82	212.88	方案验收阶段	完成激光测距传感器芯片测试方案开发和量产，实现点、线、面阵等多种类型激光传感器可测试方案。	国内领先	激光测距传感器芯片测试
2	铁电存储器芯片测试方案研发	360.00	147.82	212.88	方案验收阶段	完成铁电存储器芯片测试方案的开发及量产，达到128颗芯片同时测试，单次接触测试时间低于5分钟。	国内领先	铁电存储器芯片测试
3	硅基液晶驱动芯片测试方案研发	400.00	164.24	220.05	方案研发阶段	完成硅基液晶驱动芯片测试方案的开发和量产，实现4颗并发测试，测试时间小于9s。	国内领先	硅基液晶驱动芯片测试
4	北斗射频下变频芯片测试方案开发	360.00	147.81	248.66	方案验收阶段	完成北斗射频下变频芯片全流程测试方案的开发及量产，能验证芯片在1.2GHz和1.5GHz2个频点的导航信号仿真验证测试。	国内领先	北斗射频下变频芯片测试
5	微机电系统声压传感器芯片测试方案研发	180.00	67.25	67.25	需求评估阶段	完成微机电系统声压传感器芯片测试方案开发和量产，实现64颗芯片并行测试、芯片压力敏感系数准确测试。	国内领先	微机电系统声压传感器芯片测试
6	低功耗窄带物联网通讯芯片测试方案研发	320.00	119.48	119.48	方案研发阶段	完成低功耗窄带物联网通讯芯片测试方案开发和量产，实现Connect, eDRX, PSM不同模式下低功耗准确量测，精确到微安级别。	国内领先	低功耗窄带物联网通讯芯片测试
7	有机发光二极管显示屏驱动芯片测试方案研发	150.00	56.16	56.16	方案研发阶段	完成有机发光二极管显示屏驱动芯片测试方案的开发及量产。测试方案芯片驱动RGB通道不低于360，驱动BA通道不低于180，并且响应时间达到5ms以下。	国内领先	有机发光二极管显示屏驱动芯片测试
8	电子烟气流感应器芯片测试方案研发	100.00	31.11	31.11	方案研发阶段	完成电子烟气流感应器芯片测试方案的开发及量产。实现不低于112颗芯片的并行测试，单次测试时间低于5S。	国内领先	电子烟气流感应器芯片测试

9	服务器加密安全芯片测试方案研发	150.00	55.46	55.46	方案研发阶段	完成服务器加密安全芯片测试方案的开发及量产。实现通讯速度在 5GHz，工作电流不低于 30A 的 4 工位测试方案。	国内领先	服务器加密安全芯片测试
10	惯性传感器芯片测试方案研发	200.00	53.47	53.47	需求评估阶段	完成惯性传感器芯片测试方案的开发及量产。实现 64 颗芯片并行测试方案，提升测试效率。	国内领先	惯性传感器芯片测试
11	SSD 主控芯片测试系统开发	160.00	5.44	5.44	需求评估阶段	完成 SSD 主控芯片测试方案的开发及量产。实现 SATA 协议，PCIE 协议高速通讯协议测试方案，达到 4 颗芯并发测试，测试时间小于 15s。	国内领先	SSD 主控芯片测试
12	TWS 蓝牙耳机芯片测试方案研发	200.00	6.86	6.86	需求评估阶段	完成 TWS 蓝牙耳机芯片测试方案的开发及量产，实现单个机台同时测试 4 颗蓝牙芯片，多个机台间并测不相互干扰的测试方案。	国内领先	TWS 蓝牙耳机芯片测试
13	双频千兆 Wi-Fi 路由芯片测试方案开发	85.00	61.01	61.01	方案研发阶段	完成双频千兆 Wi-Fi 路由芯片测试方案的开发及量产，实现在 2.4G，5G 双频下传输速率达到 1300Mbps 的测试方案，同时兼容 802.11ac 标准。	国内领先	双频千兆 Wi-Fi 路由芯片测试
14	一种用于 IoT 多核异构处理器芯片测试方案开发	100.00	11.38	11.38	需求评估阶段	完成用于 IoT 多核异构处理器芯片测试方案的开发及量产，实现 16 颗芯片并行测试方案，提升测试效率。	国内领先	IoT 多核异构处理器芯片测试
15	芯片量产测试 OI 系统软件开发	180.00	118.16	118.16	方案研发阶段	实现芯片量产测试测试数据的 Log 保存功能。需要 93K 测试机与我厂业务需求相匹配，通过芯片量产测试 OI 系统软件对应各个环节进行管控，防止人为操作错误，提高品质，提高效率。	国内领先	芯片量产测试
16	芯片烤箱系统软件开发	60.00	11.68	11.68	需求评估阶段	实现烘烤数据的 Log 存储，调取历史温度曲线。烤箱出现异常时，有异常报警功能。通过系统数据管控，防止操作错误，提高数据准确性。提升工作效率。	国内领先	芯片烤箱系统
合计	/	3,365.00	1,205.15	1,491.93	/	/	/	/

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	149	125
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	17.76	16.53
研发人员薪酬合计	833.51	559.02
研发人员平均薪酬	5.59	4.47

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
硕士及以上	5	3.36
本科	75	50.34
大专及大专以下	69	46.30
合计	149	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
20-30岁	106	71.14
30-40岁	38	25.50
40岁以上	5	3.36
合计	149	100.00

6. 其他说明

□适用 √不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

√适用 □不适用

(1) 测试平台优势

公司具有存储器芯片、消费类电子芯片、逻辑和混合信号芯片、无线射频芯片、系统级芯片、生物芯片和 MEMS 芯片等的测试能力, 积累了较多的测试平台, 相比于国内其他独立第三方测试公司, 公司测试平台类型较为多样和丰富, 可满足市场上不同设计公司的测试需求, 目前公司拥有爱德万 V93K、T2K、T5830、T53 系列、EVA100, 泰瑞达 Ultra Flex、J750、Magnum, NI STS 系列, Accotest STS8200, Sandtek Astar、Qstar, TEL P12、Precio XL, TSK UF200、UF3000, MultiTest M9510, Hontech 1028C, Chip Right 8508, Epson 8000 系列等测试设备, 具有存储器芯片、消费类电子芯片、逻辑和混合信号芯片、无线射频芯片、系统级芯片、生物芯片和 MEMS 芯片等的测试能力。

(2) 本土市场客户资源及服务优势

经过多年的发展, 我国本土电子产业成长迅速, 已成为电子产品生产制造大国, 本土芯片设计企业的技术能力和市场能力迅速发展壮大, 相对于海外竞争对手, 公司一方面更加贴近、了解

本土市场，能够快速响应客户需求，提供充分的服务支持，可以稳步占据供应链的关键位置；另一方面，公司与本土电子产品制造企业在企业文化、市场理念和售后服务等方面更能相互认同，业务合作通畅、高效，形成了密切的且相互依存的产业生态链。公司作为独立第三方测试企业，拥有公正的身份立场，具有较强的服务意识和较高的服务效率，能够全面满足客户对测试公正立场的要求。公司高度重视对客户资源的管理与维护，长期通过参与客户工程技术研讨、进行新产品试验等有效措施加强与客户的互动性，通过测试为客户创造更多价值，提升客户对公司的粘性；同时，基于产能保证、技术保密性和更换供应商的操作成本考虑，这种战略合作一般具备较高的稳定性。因此，公司的客户忠诚度比较高，为公司业务的持续发展奠定巨大的优势，是公司的核心竞争力之一。

(3) 贴近集成电路产业链的地缘优势

公司分别在广东东莞和上海嘉定建立了两大生产基地，既能毗邻终端客户提供服务，又能贴近前端晶圆和封装实现快速响应。公司多年来持续在独立第三方专业测试领域深耕，具备高质量且高性价比的集成电路测试量产能力，稳定的核心技术团队，辐射上下游的快速响应能力，是核心竞争力的体现。

公司在地理上贴近半导体产业中心，在产品质量、交货速度、个性化支持、售后服务等方面也得到了客户的充分认可。同时，公司拥有贴近半导体产业中心的地缘优势，便于获取高素质研发人才的加盟，处于有利的竞争地位，形成了一定的品牌效应。

(4) 技术研发优势

公司在行业内具备一定的技术研发优势，拥有较强的自主研发测试方案的能力。高效、专业的测试方案需要企业具备深厚的技术底蕴和经验积累，公司长期致力于测试方案开发，具备在较短的产品开发周期内快速开发出满足市场应用的测试方案的核心开发能力。公司较早实现了行业内多项领先技术产品的测试量产，在给客户提供关键技术测试方案上具有突出表现，为客户抢占市场先机及提升竞争力提供有力保障。

公司已经在 5G 通讯、传感器、物联网、指纹识别、金融 IC 卡、北斗导航、汽车电子等新兴产品应用领域取得测试优势，未来公司将加大力度继续布局 AI、VR、区块链、大数据、云计算等领域的集成电路测试。

为了保障公司具备长期的市场竞争力，公司高度重视技术的持续创新。未来，公司将进一步增强研发能力，提升现有核心业务的技术水平，开发更多的新型集成电路测试方案，为客户提供更优质的服务，巩固和扩大自身的竞争优势。

(5) 人才优势

公司拥有多名在集成电路测试行业从业经验长达十余年的资深技术人员和专业的集成电路测

试方案开发团队，构成公司技术研发的核心支柱力量，组建专注于当前和未来集成电路行业高端制程、高端封装、高端应用的芯片产品做前瞻性测试研究的先进技术研究院。公司研发团队具备扎实的研发功底和经验积累，有利于提升公司的自主创新能力，通过不断开发出更具创新性的测试方案，赢得市场广泛认可，为公司带来更多的业务需求。

公司研发团队能开发基于多种高端测试平台的解决方案，并可实现各平台之间的转换，具备丰富的各种类型芯片产品测试方案的开发经验，包括生物识别芯片测试方案、5G 通讯芯片测试方案、先进制程 AI 计算芯片测试方案、智能传感器芯片测试方案、北斗导航芯片测试方案等。

同时，公司还拥有较强的自动化设备硬件开发团队，公司自主研发设计的条状封装产品自动探针台、3D 高频智能分类机械手等集成电路专用测试设备已运用到公司的生产实践中。其中条状封装产品自动探针台可覆盖电容指纹系列产品、光学指纹系列产品、活体指纹系列产品的测试。3D 高频智能分类机械手能够有效解决先进工艺离散性技术难题。

(6) 公司与第三方专业测试服务厂商的比较优势

与公司同为第三方专业测试厂商的公司相比。一方面，目前中国台湾存在多家规模较大的专业测试上市公司，如京元电子、矽格、欣铨等，与台湾测试公司相比，公司具有区位和文化优势，目前中国大陆为全球最大的电子产品市场之一，中国大陆的芯片设计公司也迎来高速增长。由于芯片设计公司需要与集成电路测试公司进行密切地合作，在测试的过程中需要深入沟通具体技术问题，考虑到芯片设计领域的技术保密性，国内越来越多的大型芯片设计公司未来会逐渐将测试需求转向国内，优先选择国内的测试公司；另一方面，公司与国内第三方专业测试厂商相比，由于国内第三方专业测试厂商普遍成立时间较晚，规模较小，公司具有一定的规模优势和市场开拓优势。

(7) 公司与封测一体公司、晶圆代工企业、IDM 厂商、芯片设计公司的比较优势

①与封测一体公司相比，封测一体公司更多专注于封装领域的研发，其测试更多是属于自检，也就是在封装完成后进行配套测试检验，测试的内容主要是芯片的基本电性能测试和接续测试。公司作为独立第三方集成电路测试公司，专注于测试领域的研发，且多为自主研发测试方案，在测试服务技术实现路径上与封测一体公司存在差异；公司在产业链的位置为独立第三方，仅提供专业测试服务，测试报告更加中立、客观；

②与晶圆代工企业相比：独立第三方集成电路测试公司可选择的测试平台相对较多，具有较高的匹配度，交期也具有明显优势，测试成本相对较低；

③与 IDM 厂商相比：独立第三方集成电路测试可接受订单的范围较广，IDM 厂商一般不接受外部订单，测试产能规划全部服务于集团内部自身设计和制造的产品，相比于 IDM 厂商，公司测试服务客户范围更加广阔；

④与芯片设计公司相比：鉴于对商业和技术机密的保护，同类产品的芯片设计公司一般不会将测试需求交付于此种模式的测试厂，因此此类测试厂有业务开展的局限性，扩张潜力不足，产能利用率不高。而公司可与各类设计公司合作，业务开展较广，测试平台稼动率较高。

(二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

四、经营情况的讨论与分析

2021年上半年，全球缺芯的状况并未得到有效缓解，台湾疫情反弹扰动全球集成电路供应链。公司坚持以市场为导向，根据市场发展走势及公司战略布局方向，积极有序储备和调配中高端集成电路测试产能，尽可能满足存量客户及潜在客户的测试产能需求；另一方面，公司已拥有数字、模拟、混合信号、存储、射频等多种工艺的 SoC 集成电路测试解决方案，仍将不断加大研发投入力度，进一步夯实领先优势的测试技术，积极开发满足不同应用领域的芯片测试解决方案，重点布局 5G 通讯、传感器（MEMS）、存储（Nor/Nand Flash、DDR 等）、高算力（CPU、GPU、ISP 等）、人工智能（AI）、汽车电子、智能物联网（AIoT）等芯片的测试解决方案，并以此方向进一步拓展市场。

(1) 经营成果

报告期内，公司实现营业收入 15,950.74 万元，同比增长 28.23%，归属于上市公司股东的净利润 3,963.25 万元，同比增长 47.10%。

报告期内，随着国内集成电路国产化进程不断推进，公司受益于前期 5G 芯片的测试技术研发投入和新老客户开拓维护，快速响应并制定测试解决方案，在 5G 通讯、高速光通讯、MCU、高精度 ADC、智能控制等领域的芯片测试保持增量趋势。另一方面，公司使用闲置募集资金及闲置自有资金购买理财产品，使得期间投资收益较上年同期大幅增加。

(2) 首期股权激励凝聚优秀人才，赋能公司高质量发展

公司高度重视人才培养，坚持引进和培养优秀人才是公司生存和发展的关键，也是公司持续提高核心竞争力的基础。为了进一步促进公司中长期的稳健发展，公司首期股权激励对象包括核心技术人员及相关技术（业务）人员共计 272 人，首次授予限制性股票数量合计 228.8 万股，加大对优秀人才的吸引力度和稳定核心业务骨干，赋能公司高质量发展。

(3) 注重研发投入，提升核心竞争力

报告期内，公司研发投入 1,674.24 万元，同比增长 47.93%，占营业收入的比例为 10.50%。公司高度重视研发体系的建设，不断加大研发投入，结合不同应用领域的芯片测试技术开发需求，积极搭建研发架构，提高研发团队的协同性，增强公司综合研发实力。一方面，公司在保证测试品质的情况下，持续优化测试方案，提升测试效率，巩固并深化已取得的技术优势；另一方面，通过前沿芯片领域的测试技术研究，把握行业未来发展的趋势，保持对前瞻性市场需求的敏锐度。

(4) 有序扩充中高端测试产能，理性应对未来市场需求

与迅速发展的设计业相比，国内集成电路测试的发展相对滞后，国内能够独立承担专业测试服务的公司较少，无法满足众多设计公司的验证分析和产业化测试需求，已日益成为我国集成电路产业发展的一个瓶颈。测试作为产业链的关键且不可缺少的重要环节之一，公司根据市场环境变化，有序地、预判性地扩充中高端测试的产能，理性应对客户芯片测试的产能需求，协助客户抢占市场，共同发展，互利共赢。

(5) 构建高效营销网络，树立独立第三方测试品牌标杆

公司分别在广东东莞和上海嘉定建立了两大生产基地，贴近半导体产业中心的地缘优势，形成了一定的品牌效应，既能毗邻终端客户提供服务，又能贴近前端晶圆和封装实现快速响应。公司通过内部提拔及外部招揽方式，优化营销团队结构，从前端的销售到后端的客服，不断增强营销能力。营销团队在新老客户的维护、开发、组织项目实施、跟踪管理、制定销售策略、收集市场信息等方面逐步扩大公司销售网络，多渠道推进品牌建设，树立独立第三方测试品牌标杆。

(6) 完善公司治理，加强内部控制建设

公司持续推进系统制度建设和内部控制体系建设，在注重生产经营的同时，不断努力加强公司治理管理，推动公司生产经营业务稳健发展，进一步整合优化各项流程制度，提升组织能力与运营效率；公司根据《公司法》、《证券法》及其他相关法律法规的规定，严格按照相关制度管理执行，完善各项内部管理制度，持续强化信息披露及内部控制，规范公司运作，进一步提高公司治理水平，认真履行信息披露义务，确保信息披露的及时、真实、准确和完整，保护投资者的合法权益，切实维护公司及股东的权益。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

五、风险因素

适用 不适用

(1) 研发技术人员流失的风险

集成电路测试行业属于典型的知识密集型行业，公司要保持持久的竞争力，必须不断加大人才培养和引进力度。目前，与广阔的市场空间相比，专业测试研发技术人员严重匮乏。公司的测试解决方案开发、测试技术创新和前瞻性研究主要依托以核心技术人员为骨干的研发团队。公司测试技术复杂程度高、研发难度大，掌握这些技术需要多学科的知识积累和多年的技术沉淀，如果研发技术人员大量流失，将对公司经营造成重大不利影响。

(2) 公司生产设备折旧年限显著长于可比公司、对经营业绩影响较大的风险

公司折旧年限为 5-10 年，京元电子机器设备折旧年限为 2-8 年，华岭股份为 3-5 年。公司生产设备的折旧年限显著长于可比公司，主要系公司根据生产设备的预计使用寿命并结合生产使用过程中不存在需要进行大修、替换和报废的情形而综合确定。

二手设备折旧年限由公司技术部门综合考虑设备产地、品牌、型号、机械精准度、测试机测量精准度、已使用设备年限情况、磨损新旧程度和设备保养情况综合判断，将折旧年限确定为5-8年。若公司对二手设备可使用寿命的判断存在重大失误，或二手设备未能达到预期可使用年限，将对公司生产经营状况和经营业绩造成不利影响。

（3）公司客户集中度较高、新客户收入贡献缓慢的风险

公司本期和上年同期前五大客户销售占比分别为62.68%和74.01%。公司客户的集中度虽在逐年下降，占比仍然较高。如果未来公司主要客户的经营情况发生重大不利变化，或由于公司测试服务质量等自身原因流失主要客户，将对公司的经营产生不利影响。

公司与新增客户在合作过程中，需通过工程批、小批量测试验证芯片产品后方可进入量产测试阶段。新增客户的芯片产品能否快速进入量产测试阶段，主要取决于新增客户芯片产品在终端市场推广的程度。若短期内公司新增客户的产品不能有效在市场推广，将延长新增客户的培育周期，使得新增客户对公司收入贡献较为缓慢，可能对公司业绩持续增长造成不利影响。

（4）公司销售区域集中的风险

公司本期和上年同期公司主营业务收入来自华南地区收入的比重分别为65.2%和72.69%，存在销售区域集中的风险，若华南地区市场环境发生重大不利变化，将对公司业绩带来不利影响。

（5）公司发展需持续投入大量资金的风险

集成电路测试行业属于资本密集型行业。为了扩大测试规模，保证充足的产能以满足订单测试需求，提高市场竞争力，公司需不断添置测试机、分选机和探针台等测试平台。如果公司未来不能获取足够的经营收益，或者融资渠道、规模受限，导致资金投入减少，可能对公司的发展和市场竞争力产生不利影响。

（6）公司毛利率波动的风险

公司测试的芯片种类和型号较多，使用不同测试平台的毛利率存在一定差异，产品结构、高中端测试平台收入结构的变化将影响公司主营业务毛利率。其次，公司成本结构中以固定性成本为主，主要包含测试设备折旧、厂房租金和电费等。若公司未来营业收入规模出现显著波动，或流失先进制程芯片测试项目等高毛利率业务，或新增测试设备稼动率较低，公司将面临毛利率波动的风险或无法维持现有毛利率的风险。

（7）公司租赁房产产权存在瑕疵的风险

公司向万兴汽配租赁的位于东莞市万江街道莫屋工业区厂房、办公室和宿舍未取得房产证，其产权存在瑕疵。该等房屋项下土地为莫屋社区集体所有，并经该集体三分之二以上村民代表同意后出租给万兴汽配，但由于时间相隔较远，文件保存不当，莫屋社区无法提供村民决议签字文件，同时万兴汽配未取得相应的规划及建设许可证书和不动产权证书。

未来如果因村民代表同意出租土地的决议文件缺失而发生争议或者纠纷，或因出租方产权瑕疵、出租方违约或当地政府部门对相关土地进行重新规划而使得相关房产拆迁，则公司的厂房、

办公室和宿舍存在被迫搬迁的风险，进而对公司的生产经营带来一定的不利影响，搬迁和临时停工都将造成一定的经济损失。

(8) 劳动力成本上升风险

随着社会人均薪酬的逐步提高，以及公司为保持人员稳定并吸引优秀人才，公司员工薪酬待遇有可能进一步提高，从而增加人工成本，对公司盈利能力产生不利影响。

(9) 客户产品保管不善的风险

公司在为客户提供晶圆测试和芯片成品测试服务过程中，需替客户保管被测试的晶圆和芯片，公司承担保管风险。虽公司已建立完善的仓储管理制度，并针对客户产品购买了财产保险以降低风险，但由于晶圆和芯片价值高，存放过程中对温度、湿度等环境要求高，若公司在保管期间因管理不善或其他原因导致晶圆或芯片遗失、毁损的，公司将承担赔偿责任，可能对公司经营业绩产生不利影响。

(10) 公司面临的集成电路测试行业竞争风险

集成电路产业链中存在第三方专业测试厂商、封测一体公司、晶圆代工企业、IDM 厂商和芯片设计公司等模式的厂商涉及了晶圆测试、芯片成品测试业务。其中，晶圆代工企业、封测一体公司和第三方专业测试厂商都能对外提供晶圆测试或者芯片成品测试服务，都是服务于芯片设计公司；而 IDM 厂商和芯片设计公司主要为满足集团内部的测试需求来配置一定的测试产能。各类厂商的主营业务和技术特点各不相同，相比于其他四类，国内第三方专业测试厂商起步较晚，分布较为分散且规模较小。

根据中国半导体行业协会的统计，2020 年中国集成电路设计行业销售额达到 3,778.4 亿元人民币，根据台湾工研院的统计，“集成电路测试成本约占到 IC 设计营收的 6%-8%”，据此推算集成电路测试行业的市场容量约为 226.7 亿元-302.3 亿元人民币。这其中，中国台湾地区等境外各类测试厂商占据了主要的市场份额，公司市场占有率较低，面临和境外各类测试厂商竞争的压力。

(11) 新型冠状病毒肺炎疫情对公司造成不利影响的风险

公司所处行业为集成电路行业，下游客户主要为芯片设计公司，终端产品应用领域广阔。目前，本次新型冠状病毒肺炎疫情对公司生产经营活动暂不构成不利影响，但不能排除后续疫情变化导致客户终端产品出口受限，市场出现萎缩，进而对公司的生产经营产生不利影响。此外，公司客户及目标客户可能受到整体经济形势波动或自身生产经营的影响，也可能导致对公司业务拓展等产生不利影响。

六、报告期内主要经营情况

具体请详见本节“四、经营情况的讨论与分析”

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
----	-----	-------	----------

营业收入	159,507,396.83	124,393,146.30	28.23
营业成本	80,160,833.30	63,313,143.24	26.61
销售费用	5,157,205.84	3,364,507.09	53.28
管理费用	16,186,846.20	13,570,237.44	19.28
财务费用	140,764.77	1,859,939.60	-92.43
研发费用	16,742,392.26	11,317,944.97	47.93
其他收益	1,597,124.89	1,065,135.44	49.95
投资收益	2,966,272.15	99,884.93	2,869.69
净利润	39,632,483.79	26,943,001.01	47.10
经营活动产生的现金流量净额	91,193,135.33	49,804,342.38	83.10
投资活动产生的现金流量净额	-108,819,374.40	-64,769,975.62	68.01
筹资活动产生的现金流量净额	-63,181,780.25	-11,421,512.02	453.18

营业收入变动原因说明:主要系公司在5G通讯、高速光通讯、MCU、高精度ADC、智能控制等领域的芯片测试保持增量所致;

营业成本变动原因说明:主要系公司测试增量,相应成本增加所致;

销售费用变动原因说明:主要系公司通过内部提拔及外部招揽方式,优化营销团队结构,从前端的销售到后端的客服,增强营销能力,导致人力成本及展业成本相应增加所致;

管理费用变动原因说明:主要系公司人力成本增加所致;

财务费用变动原因说明:主要是存款利息收入增加和收到政府贴息所致;

研发费用变动原因说明:主要系:①公司不断加大研发投入及为保持人员稳定并吸引优秀人才,公司发布研发人员职级体系,提高研发人员的薪酬待遇;②芯片测试解决方案开发的投入;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系收到上海张江国家自主创新示范区专项发展资金的政府补助1,500.00万元和测试收入增长并按时回款所致;

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司实施募投项目建设,购置设备扩充中高端测试产能所致;

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司支付2020年现金股利所致;

其他收益变动原因说明:主要系公司与资产相关的政府补助结转所致;

投资收益变动原因说明:主要系利用闲置募集资金及自有资金购买理财产品收益所致;

净利润变动原因说明:主要系公司测试保持增量以及投资收益较上年同期大幅增长所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(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:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	165,918,594.16	14.75	246,665,295.06	22.59	-32.74	主要系实施募投项目建设,购置设备扩充中高端测试产能所致
交易性金融资产	158,023,234.12	14.05	226,804,219.44	20.77	-30.33	主要系购买理财产品减少所致
存货	8,952,924.96	0.80	4,990,063.24	0.46	79.42	主要系报告期末,使用高端测试平台测试的未交付晶圆增加所致
固定资产	424,219,911.14	37.72	369,843,274.12	33.87	14.70	-
在建工程	169,614,670.79	15.08	69,324,313.67	6.35	144.67	主要系购置设备未达到可使用状态所致
使用权资产	17,962,781.55	1.60			不适用	主要系首次执行新的租赁准则
短期借款	23,900,000.00	2.12	25,220,000.00	2.31	-5.23	-
长期借款	7,620,000.00	0.68	9,780,000.00	0.90	-22.09	-
租赁负债	17,471,546.68	1.55			不适用	主要系首次执行新的租赁准则
其他流动资产	26,081,578.72	2.32	17,250,013.02	1.58	51.20	主要系购置设备的期末留抵税额增加所致
其他非流动资产	31,506,164.04	2.80	54,936,946.55	5.03	-42.65	主要系预付款的设备到厂所致
应付账款	40,474,943.92	3.60	25,879,964.38	2.37	56.39	主要系应付设备款、测试量增长使月结款等增加所致
应交税费	12,576,186.07	1.12	5,627,061.60	0.52	123.49	主要系2020年股利分红代扣代缴个人所得税;报告

						期内业绩增长,利润总额增加企业所得税增加所致
长期应付款	1,700,866.27	0.15	2,745,251.92	0.25	-38.04	主要系重分类至一年内到期的长期应付款所致
递延收益	33,398,071.86	2.97	19,636,842.21	1.80	70.08	主要系收到上海张江国家自主创新示范区专项发展资金的政府补助所致
递延所得税负债	6,129,620.13	0.54	3,853,752.50	0.35	59.06	主要系享受固定资产加速折旧所得税优惠政策所致
其他非流动金融资产	10,000,000.00	0.89				主要系权益投资所致
一年内到期的非流动负债	7,840,110.54	0.70	15,118,413.90	1.38	-48.14	主要系支付设备融资租赁到期所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 152,384.97（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

境外设立的全资子公司：利扬芯片（香港）测试有限公司。

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

- 1、2021年4月，公司新增对外投资设立海南利致信息科技有限公司，注册资金人民币100万元；
- 2、2021年4月，公司新增对外投资设立上海芯丑半导体设备有限公司，注册资金人民币1,000万元；
- 3、2021年5月，公司以自有资金投资全德学镭科芯创业投资基金（青岛）合伙企业（有限合伙）人民币1,000万元，占比3.27%，为有限合伙人；

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√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
交易性金融资产	226,804,219.44	158,023,234.12	68,780,985.32	/
小计	226,804,219.44	158,023,234.12	68,780,985.32	/

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：人民币/元

公司名称	主营业务	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海利扬	集成电路测试服务	100.00%	349,080,620.87	277,471,031.97	13,063,254.37	-688,134.41
东莞利致	测试软件开发	100.00%	35,019,107.20	32,447,939.67	11,598,760.93	9,129,844.62
香港利扬	集成电路测试相关贸易	100.00%	152,384.97	150,583.86	0	22.65
东莞利扬	集成电路测试服务	100.00%	30,075,132.75	30,071,376.11	0	71,376.11
上海芯丑	集成电路设备	100.00%	0	0	0	0

	技术 开发 及 销 售					
海 南 利 致	测 试 软 件 开 发	100.00%	0	0	0	0

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

七、其他披露事项

□适用 √不适用

第四节 公司治理**一、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	会议决议
2020 年度 股东 大会	2021-5-27	www.sse.com.cn	2021-5-28	审议通过《关于〈公司 2020 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈公司 2020 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2020 年度财务决算报告〉的议案》、《关于〈2021 年度财务预算报告〉的议案》、《关于〈2020 年度内部控制评价报告〉的议案》、《关于〈2020 年年度报告〉及其摘要的议案》、《关于公司 2020 年度利润分配预案的议案》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《关于公司 2021 年度董事薪酬方案的议案》、《关于公司 2021 年度监事薪酬方案的议案》、《关于〈公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》、《关于 2021 年度

				公司及子公司申请综合授信额度并提供担保的议案》
2021年第一次临时股东大会	2021-6-2	www.sse.com.cn	2021-6-3	审议通过《关于公司<2021年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》
2021年第二次临时股东大会	2021-6-29	www.sse.com.cn	2021-6-30	审议通过《关于公司董事会换届暨选举第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举黄江先生为第三届董事会非独立董事的议案》、关于选举瞿昊先生为第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举张亦锋先生为第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举辜诗涛先生为第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举袁俊先生为第三届董事会非独立董事的议案》、《关于选举黄主先生为第三届董事会非独立董事的议案》、《关于公司董事会换届暨选举第三届董事会独立董事的议案》、《关于选举郑文先生为第三届董事会独立董事的议案》、《关于选举游海龙先生为第三届董事会独立董事的议案》、《关于选举郭群女士为第三届董事会独立董事的议案》、《关于公司监事会换届暨选举第三届监事会非职工代表监事的议案》、《关于选举张利平先生为第三届监事会非职工代表监事的议案》、《关于选举徐杰锋

				先生为第三届监事会非职工代表监事的议案》
--	--	--	--	----------------------

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

公司2020年年度股东大会、2021年第一次临时股东大会及2021年第二次临时股东大会已经过公司聘请的律师事务所以见证，股东大会的召集、召开程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，出席会议的人员和召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
辜诗涛	董事、董事会秘书、财务总监	选举
郭群	独立董事	选举
田雨甘	独立董事	离任
杨恩慧	财务总监	离任

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司于2021年6月29日召开2021年第二次临时股东大会、第三届董事会第一次会议及第三届监事会第一次会议，会议选举黄江先生、瞿昊先生、张亦锋先生、辜诗涛先生、袁俊先生、黄主先生、郑文先生、游海龙先生、郭群女士组成第三届董事会，其中黄江先生为董事长；选举张利平先生、徐杰锋先生为监事会成员，与职工代表监事邓先学先生共同组成第三届监事会，其中张利平先生为监事会主席；聘请张亦锋先生为公司总经理，辜诗涛先生为公司董事会秘书兼财务总监。

公司核心技术人员认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	不适用
每10股派息数(元)(含税)	不适用
每10股转增数(股)	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权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

事项概述	查询索引
《广东利扬芯片测试股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
《广东利扬芯片测试股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
《广东利扬芯片测试股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
《广东利扬芯片测试股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
《广东利扬芯片测试股份有限公司关于调整 2021 年限制性股票激励计划相关事项的公告》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
《广东利扬芯片测试股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn
广东利扬芯片测试股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单（截止授予日）	上海证券交易所 http://www.sse.com.cn

(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

第五节 环境与社会 responsibility

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 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) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、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	控股股东、实际控制人及其一致行动人(黄主)	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人的一致行动人(谢春兰、黄兴、东莞市扬宏投资管理合伙企业(有限合伙))	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事、总经理	详见备注1	2020年4月10日,自2019年12月18日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股5%以上的股东(瞿昊)	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	持股5%以上的股东(张利平)	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	董事(袁俊、辜诗涛)	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事(徐杰锋)	详见备注1	2020年4月10日,自公司上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事(邓先学)	详见备注1	2020年4月10日,自2019年12月18日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高级管理人员(杨恩慧)	详见备注1	2020年4月10日,自2019年12月18日起36个月	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员	详见备注 1	2020 年 4 月 10 日,自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	其他股东（袁金钰）	详见备注 1	2020 年 4 月 10 日,自公司上市之日起 12 个月（不含 2019 年 12 月定增 35.8 万股股份），自 2019 年 12 月 18 日起 36 个月内（2019 年 12 月定增 35.8 万股股份）	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	其他股东（欧阳杓佶、来波）	详见备注 1	2020 年 4 月 10 日,自 2019 年 12 月 18 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	东莞市扬致投资管理合伙企业（有限合伙）	详见备注 1	2020 年 4 月 10 日,自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人及其一致行动人	详见备注 2	2020 年 4 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人及其一致行动人、持股 5%以上的股东、第二届董事会董事、监事会及其高级管理人员	详见备注 3	2020 年 4 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	详见备注 4	2020 年 4 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决土地等产权瑕疵	控股股东、实际控制人	详见备注 5	2020 年 8 月 7 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、实际控制人、第二届董事会及其高级管理人员	详见备注 6	2020 年 4 月 10 日,自公司上市之日起三年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 7	2020 年 4 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 7	2020 年 4 月 10 日,长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	第二届董事会、监事会及其高级管理人员	详见备注 7	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 8	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 8	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 9	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 10	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	第二届董事会及其高级管理人员	详见备注 10	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	详见备注 11	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	详见备注 11	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	其他持股 5%以上的股东	详见备注 11	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	第二届董事会、监事会及其高级管理人员	详见备注 11	2020 年 4 月 10 日，长期有效	否	是	不适用	不适用

备注 1:**关于股东锁定、持股意向及减持意向的承诺****1、控股股东、实际控制人及其一致行动人（黄主）承诺**

(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末(如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日)收盘价低于本次发行的发行价，本人

直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(4) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(5) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(6) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

2、实际控制人的一致行动人（谢春兰、黄兴、东莞市场宏投资管理合伙企业（有限合伙））承诺

(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人/本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人/本企业直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人/本企业直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人/本企业直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人/本企业所持公司股份锁定期届满后，本人/本企业根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人/本企业出售股票收益归公司所有，本人/本企业将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人/本企业未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人/本企业将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人/本企业怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人/本企业其他报酬时直接扣除相应款项。

3、董事、总经理承诺

(1) 自 2019 年 12 月 18 日（公司最后一次定增的工商登记时间）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2019 年 12 月通过定增方式获得的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(4) 自本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积适用。

(5) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(6) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(7) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

4、持股 5%以上的股东（瞿昊）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(4) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(5) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(6) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

5、持股 5%以上的股东（张利平）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

6、董事（辜诗涛、袁俊）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(4) 自本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积适用。

(5) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(6) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(7) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

7、监事（徐杰锋）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

8、监事（邓先学）承诺

(1) 自 2019 年 12 月 18 日（公司最后一次定增的工商登记时间）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2019 年 12 月通过定增方式获得的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

9、高级管理人员（杨恩慧-已离任）承诺

(1) 自 2019 年 12 月 18 日（公司最后一次定增的工商登记时间）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2019 年 12 月通过定增方式获得的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司股票上市后六个月内，如公司股票价格连续二十个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后六个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于本次发行的发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长六个月。期间如有派发股利、送股、转增股本等除权除息事项，上述价格相应调整。

(3) 在上述锁定期届满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人所直接或间接持有的公司股份。若在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人所直接或间接持有的本公司股份总数的 25%。

(4) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(5) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(6) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

10、核心技术人员承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 自本人所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积适用。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并提前三个交易日通知公司予以公告。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本人出售股票收益归公司所有，本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。

11、其他股东（袁金钰）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份（不含本人于 2019 年 12 月通过定增方式新增的 35.8 万股），也不由公司回购该部分股份。

(2) 自 2019 年 12 月 18 日（公司最后一次定增的工商登记时间）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2019 年 12 月通过定增方式新增的 35.8 万股股份，也不由公司回购该部分股份。

(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(4) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持。在减持公司股份前后，应依照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

12、其他股东（欧阳杓佶、来波）承诺

(1) 自 2019 年 12 月 18 日（公司最后一次定增的工商登记时间）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人于 2019 年 12 月通过定增方式获得的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(3) 本人所持公司股份锁定期届满后，本人根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持。在减持公司股份前后，应依照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

13、东莞市扬致投资管理合伙企业（有限合伙）承诺

(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

(2) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本企业直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。

(3) 本企业所持公司股份锁定期届满后，本企业根据自身资金需求情况减持股份时，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持。在减持公司股份前后，应按照证监会、证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

备注 2:

关于避免同业竞争的承诺

控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺

1、截至本承诺函出具之日，本人/本企业未经营或为他人经营与利扬芯片相同或类似的业务，未投资任何经营与利扬芯片相同或类似业务的公司、分公司、个人独资企业、合伙企业、个体工商户或其他经营实体（以下合称“经营实体”），未有其他可能与利扬芯片构成同业竞争的情形。

2、本人/本企业保证，除利扬芯片或者利扬芯片控股子公司之外，本人及本人直接或间接投资的经营实体现时及将来均不开展与公司相同或类似的业务，现时及将来均不新设或收购经营与公司相同或类似业务的经营实体，现时及将来均不在中国境内或境外成立、经营、发展或协助成立、经营、发展任何与利扬芯片业务可能存在竞争的业务、项目或其他任何活动，以避免对利扬芯片的生产经营构成新的、可能的直接或间接的业务竞争。

3、若利扬芯片变更经营范围，本人/本企业保证本人/本企业及本人/本企业直接或间接投资的经营实体将采取如下措施确保不与利扬芯片产生同业竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；（3）将相竞争的业务纳入到利扬芯片或其控股子公司经营；（4）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（5）其他有利于维护公司权益的方式。

4、本人/本企业保证，除利扬芯片或者利扬芯片控股子公司之外，若本人/本企业或者本人/本企业直接或间接投资的经营实体将来取得经营利扬芯片及其控股子公司相同或类似业务的商业机会，本人/本企业或者本人/本企业直接或间接投资的经营实体将无偿将该商业机会转让给利扬芯片及其控股子公司。

5、本人/本企业保证，除利扬芯片或者利扬芯片控股子公司之外，本人/本企业及本人/本企业直接或间接投资的经营实体的高级管理人员现时及将来均不兼任利扬芯片及利扬芯片控股子公司之高级管理人员。

6、本人/本企业确认本承诺函旨在保障利扬芯片全体股东之权益而作出。

7、本人/本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

8、如违反上述任何一项承诺，本人/本企业愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。

9、本承诺函自本人/本企业签署之日起生效。本承诺函所载上述各项承诺在本人/本企业作为利扬芯片控股股东、实际控制人/控股股东、实际控制人的一致行动人期间及自本人/本企业不作为利扬芯片股东、实际控制人/控股股东、实际控制人的一致行动人之日起三年内持续有效，且不可变更或撤销。

备注 3:

避免或减少关联交易的承诺

控股股东、实际控制人及其一致行动人、持股 5%以上股东、第二届董事会、监事会及其高级管理人员承诺

(1) 本人/本企业现时及将来均严格遵守利扬芯片之《公司章程》以及其他关联交易管理制度，并根据有关法律法规和交易所规则（利扬芯片上市后适用）等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序，保证不通过关联交易损害利扬芯片及其股东的合法权益。

(2) 本人/本企业将尽量减少和规范与利扬芯片的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而与利扬芯片发生的关联交易，本人/本企业承诺将按照公平、公允和等价有偿的原则进行，并依法签订协议，履行合法程序。

(3) 本人/本企业承诺必要时聘请中介机构对关联交易进行评估、咨询，提高关联交易公允程度及透明度。

(4) 利扬芯片独立董事如认为利扬芯片与本人/本企业之间的关联交易损害了利扬芯片或利扬芯片股东的利益，可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明前述关联交易确实损害了利扬芯片或利扬芯片股东的利益，本人/本企业愿意就前述关联交易对利扬芯片或利扬芯片股东所造成的损失依法承担赔偿责任。

(5) 本人/本企业确认本承诺函旨在保障利扬芯片全体股东之权益而作出。

(6) 本人/本企业确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

(7) 如违反上述任何一项承诺，本人/本企业愿意承担由此给公司及其股东造成的直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。

(8) 本承诺函自本人/本企业签署/盖章之日起生效。本承诺函所载上述各项承诺在本人/本企业作为利扬芯片控股股东、实际控制人/控股股东、实际控制人的一致行动人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员期间及自本人/本企业不作为利扬芯片控股股东、实际控制人/控股股东、实际控制人的一致行动人、持股 5%以上股东、董事、监事、高级管理人员之日起三年内持续有效，且不可变更或撤销。

备注 4:

关于利润分配政策的安排及承诺

公司承诺

1、股东分红回报规划的制定原则

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策，重视对投资者的合理回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。公司制定或调整股东分红回报规划时应符合《公司章程》有关利润分配政策的相关条款。

2、股东分红回报规划制定的考虑因素

股东分红回报规划在综合分析公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，平衡股东的合理投资回报和公司长远发展的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

3、股东分红回报规划的制定周期

公司以每三年为一个周期，根据公司经营的实际情况及股东、独立董事和监事的意见，按照《公司章程》确定的利润分配政策制定股东分红回报规划，并经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议通过后实施。

如在已制定的规划期间内，公司因外部经营环境、自身经营状况发生较大变化，需要调整规划的，公司董事会应结合实际情况对规划进行调整。新定的规划须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议通过后执行。

4、具体分配方式

(1) 分配方式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润，并优先考虑采用现金方式分配利润。公司原则上每年进行一次利润分配，在有条件的情况下，公司可以进行中期利润分配。

(2) 公司现金分红的具体条件

除特殊情况外，公司当年度实现盈利，且未分配利润为正，在依法提取法定公积金、盈余公积金，在满足公司正常生产经营资金需求和无重大资金支出的情况后进行利润分配，公司每年以现金方式分配的利润不低于当年实现的可供分配利润的 10%。在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配和公积金转增。

特殊情况是指：公司发生以下重大投资计划或重大现金支出：

①交易涉及的资产总额占公司最近一期经审计总资产的 50%以上，该交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算数据；

②交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的主营业务收入占公司最近一个会计年度经审计主营业务收入的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

③交易标的（如股权）在最近一个会计年度相关的净利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；

④交易的成交金额（含承担债务和费用）占公司最近一期经审计净资产的 50%以上，且绝对金额超过 3,000 万元；

⑤交易产生的利润占公司最近一个会计年度经审计净利润的 50%以上，且绝对金额超过 300 万元；

重大资金支出是指：单笔或连续十二个月累计金额占公司最近一期经审计的净资产的 30%以上的投资资金或营运资金的支出。

(3) 现金分红的比例

在符合上述现金分红条件的情况下，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，实施差异化的现金分红政策：

①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%；

②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%；

③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，可以按照前项规定处理。

(4) 现金分红政策的调整和变更

公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对公司章程确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足公司章程规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

(5) 公司发放股票股利的具体条件

公司在经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金分红的条件下，提出股票股利分配预案。

股票股利分配可以单独实施，也可以结合现金分红同时实施。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。

5、公司利润分配方案的审议程序

(1) 公司的利润分配方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、股东回报规划提出、拟定。董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，经董事会审议通过后提交股东大会批准。独立董事、监事会应当对利润分配预案发表明确意见并公开披露。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。

(2) 股东大会对利润分配方案进行审议时，应当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。

(3) 公司因前述规定的特殊情况而不进行现金分红时，董事会就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，经独立董事发表意见后提交股东大会审议，并在公司指定媒体上予以披露。

备注 5:

关于公司瑕疵租赁房屋事宜的承诺

控股股东、实际控制人承诺

公司自东莞市万兴汽配有限公司承租了位于东莞市万江街道的房屋，该等房屋存在产权瑕疵。若公司因上述房屋产权瑕疵而无法继续使用该等租赁房屋，本人将对公司因此而导致、遭受、承担的一切损失、损害、索赔、成本和费用承担补偿和赔偿责任。

备注 6:

公司股价低于每股净资产时稳定股价的承诺

公司承诺

1、启动稳定股价措施的条件

(1)启动条件：公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易)低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值(以下简称“启动条件”，每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同)情形时(若因除权除息等事项致使上述股票价格与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整)，则公司应启动稳定股价措施。

(2)终止条件：触发启动条件后，公司董事会公告回购股份预案后，公司在实施稳定股价措施过程中，如公司股票连续 20 个交易日除权后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易)超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。

2、稳定股价的措施及顺序

股价稳定措施包括：(1)公司回购股票；(2)公司控股股东增持公司股票；(3)董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。其中，第一选择为公司回购股票，第二选择为控股股东增持公司股票，第三选择为董事(不含独立董事)、高级管理人员增持公司股票。

3、稳定股价的具体措施

(1) 公司回购

①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》及《关于支持上市公司回购股份的意见》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

②公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

③公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应符合下列各项要求：

A、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额；

B、单次用于回购股份的资金不少于 1,000.00 万元；

C、单次回购股份不超过公司总股本的 2%；如与指标 B 存在冲突，以不超过 2%为准；

D、回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产值。

(2) 公司控股股东增持

①下列任一条件发生时，公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

A、公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易)低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值：

B、公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。但在上述期间内如公司股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，可中止实施增持计划。

②控股股东增持公司股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式，并符合下列要求：

A、单次用于增持股份的资金不少于 1,000.00 万元；

B、单次增持股份不超过公司总股本的 2%，如与指标 A 存在冲突，以不超过 2%为准。

(3) 董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持

①下列任一条件发生时，在公司领取薪酬的公司董事(不包括独立董事)、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：

A、公司控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易)低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；

B、公司控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。但在上述期间内如公司股票收盘价连续 5 个交易日超过最近一期经审计的每股净资产，可中止实施增持计划；

C、增持公司股份的价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产，增持股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

②有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺：

A、单次用于增持股份的资金金额不低于本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬及津贴总额的 20%；

B、单一年度用于增持股份的资金金额应不超过本人在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取的税后薪酬及津贴的总额；超过上述标准的，本人在当年度将不再继续实施稳定股价措施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，本人将继续按照上述原则执行稳定股价预案；

C、公司全体董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。

③在公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格(按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易)低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应依照本预案的规定，依次开展公司回购、公司控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。

④公司在首次公开发行股票并上市后 3 年内聘任新的董事(不含独立董事)、高级管理人员前，将要求其签署承诺书，保证其履行公司首次公开发行并上市时董事(不含独立董事)、高级管理人员已做出的相应承诺。

4、稳定股价措施的启动程序

(1)公司回购

- ①公司董事会应在上述公司回购启动条件触发之日起的15个交易日内做出回购股份的决议。
- ②公司董事会应当在做出回购股份决议后的2个工作日内公告董事会决议、回购股份预案，并发布召开股东大会的通知。
- ③公司回购应在公司股东大会决议做出之日起次日开始启动回购，并应在履行相关法定手续后的30日内实施完毕。
- ④公司回购方案实施完毕后，应在2个工作日内公告公司股份变动报告，并在10日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。
- ⑤回购股份的价格不超过公司最近一期的经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

(2) 公司控股股东及董事、高级管理人员增持

- ①公司董事会应在上述公司控股股东及董事、高级管理人员增持启动条件触发之日起2个交易日内作出增持公告。
- ②公司控股股东及董事、高级管理人员应在增持公告作出之日起次日开始启动增持，并应在履行相关法定手续后的30日内实施完毕。

5、公司承诺

(1) 公司严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。

(2) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，公司同意采取下列约束措施：

- ①公司将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；
- ②公司将立即停止发放公司董事、高级管理人员的薪酬（如有）或津贴（如有）及股东分红（如有），直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕；

③公司将立即停止制定或实施重大资产购买、出售等行为，以及增发股份、发行公司债券以及重大资产重组等资本运作行为，直至公司按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕；

④如因相关法律、法规对于社会公众股东最低持股比例的规定导致公司在一定时期内无法履行回购义务的，公司可免于前述惩罚，但亦应积极采取其他措施稳定股价。

6、控股股东承诺

(1) 本人严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。

(2) 如本人届时直接或间接持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。

(3) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：

①本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

②本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取股东分红（如有），直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。

7、公司董事、高级管理人员承诺

(1) 本人严格按照稳定股价预案的相关要求，全面履行在稳定股价预案项下的各项义务和责任。

(2) 如本人届时持有公司的股票，本人将在审议股份回购议案的股东大会中就相关股份回购议案投赞成票。

(3) 在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如本人未按照上述预案采取稳定股价的具体措施，本人同意采取下列约束措施：

①本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；

②本人将在前述事项发生之日起十个交易日内，停止在公司领取薪酬(如有)或津贴(如有)及股东分红(如有)，直至本人按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时止。

备注 7:

股份购回和股份回购的承诺

1、公司承诺

(1) 本公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书、其他申报文件及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 若本公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。

在证券监督管理部门或其他有权部门认定本公司招股说明书存在对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本公司将根据相关法律、法规、规章及公司章程的规定召开董事会，并召开股东大会，启动股份回购措施，本公司承诺按市场价格（且不低于发行价）进行回购。本公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。

（3）本公司首次公开发行股票并在科创板上市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。

①若本次公开发行股票的招股说明书被中国证券监督管理部门或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在本公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，本公司应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的回购股份及赔偿损失的方案的制定和进展情况。

②投资者损失将根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

（4）如果本公司未能履行上述承诺，将在本公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按证券监督管理部门及司法机关认定的实际损失向投资者依法进行赔偿。

（5）若法律、法规、规范性文件及中国证监会或上海证券交易所对本公司因违反上述承诺而应承担的相关责任及后果有不同规定，本公司自愿无条件地遵从该等规定。

2、控股股东、实际控制人承诺

（1）公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

（2）若公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将购回已转让的原限售股份。

在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，本人将根据相关法律、法规、规章及规范性文件的规定启动股份购回措施，购回价格按公司股票发行价加算同期银行存款利息。本公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量应作相应调整。

（3）公司首次公开发行股票并在科创板上市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、第二届董事会、监事会及其高级管理人员承诺

广东利扬芯片测试股份有限公司全体董事、监事、高级管理人员对本公司首次公开发行股票并在科创板上市全套申请文件进行了核查和审阅，确认上述文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

备注 8:

欺诈发行上市的股份回购承诺

1、公司承诺

(1) 本公司保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，如本公司因存在欺诈发行被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件、以欺骗手段骗取发行注册的，本公司承诺在上述违法违规行为被证券监管机构等有权机构确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，本公司将根据届时有效的相关法律法规的要求履行相应股份回购义务。

2、公司控股股东、实际控制人承诺

(1) 本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市的申请文件均为真实、准确、完整、有效，不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形，本次发行不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 公司首次公开发行股票并在科创板上市后，如公司因存在欺诈发行被证券监管机构或司法部门认定不符合发行上市条件、以欺骗手段骗取发行注册的，本人承诺在上述违法违规行为被证券监管机构等有权机构确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回公司本次公开发行的全部新股。回购价格按照中国证监会、上海证券交易所颁布的规范性文件依法确定，本人将根据届时有效的相关法律法规的要求履行相应股份回购义务。

备注 9:

首次公开发行股票够填补被摊薄即期回报措施的承诺函

1、公司承诺

（一）填补被摊薄即期回报的措施

公司将通过加强募集资金管理、提升公司盈利能力和水平、完善分红政策等措施，以提高投资者回报。具体如下：

1. 加强募集资金安全管理

本次发行募集资金到位后，公司将加强募集资金安全管理，对募集资金进行专项存储，保证募集资金合理、规范、有效地使用，防范募集资金使用风险，从根本上保障投资者特别是中小投资者利益。

2. 积极、稳妥地实施募集资金投资项目

本次募集资金投资项目符合国家产业政策、行业发展趋势与公司发展战略，可有效提升公司业务实力、技术水平与管理能力，从而进一步巩固公司的市场地位，提高公司的盈利能力与综合竞争力。公司已充分做好了募集资金投资项目前期的可行性研究工作，对募集资金投资项目所涉及行业进行了深入了解和分析，结合行业趋势、市场容量及公司自身等基本情况，最终拟定了项目规划。本次募集资金到位后，公司将进一步提高募集资金使用效率，加快募投项目建设进度。随着公司募集资金投资项目的全部建设完成，公司业务覆盖能力、项目管理效率、信息化水平等将有较大提升，预期将为公司带来良好的经济效益。

3. 提高公司盈利能力和水平

（1）公司将继续加大对产品的研发投入，加快研发成果转换步伐，开发新产品，以提升公司的销售规模和盈利能力。

（2）实行成本管理，加大成本控制力度。公司积极推行成本管理，严控成本费用，提升公司利润率水平。即：根据公司整体经营目标，按各部门职能分担成本优化任务，明确成本管理的地位和作用，加大成本控制力度，提升公司盈利水平。

4. 进一步完善现金分红政策，注重投资者回报及权益保护

公司进一步完善现金分红政策，并在公司上市后适用的《公司章程（草案）》等文件中作出制度性安排，同时，公司将完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，制定明确的回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，给予广大投资者合理的回报，并建立科学、持续、稳定的股东回报机制。

以上填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

(二) 填补被摊薄即期回报的承诺

公司将履行填补被摊薄即期回报措施，若未履行填补被摊薄即期回报措施，将在公司股东大会上公开说明未履行填补被摊薄即期回报措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿。

(三) 关于承诺履行的约束措施

公司将严格履行上述措施和承诺事项，积极接受社会监督，并接受以下约束措施：

1. 如公司非因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，未履行公开承诺事项的，公司将采取以下措施：

①及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

②如该违反的承诺属可以继续履行的，公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；

③公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由公司依法赔偿投资者的损失；公司因违反承诺有违法所得的，按相关法律法规处理；

④其他根据届时规定可以采取的措施。

2. 如公司因自然灾害、法律、法规变化或其他不可抗力因素，导致未能履行公开承诺事项的，公司将采取以下措施：

①及时在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；

②尽快制定将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护投资者利益。

备注 10:

关于保证公司填补被摊薄即期回报措施切实履行的承诺

1、控股股东、实际控制人承诺

(1) 在任何情况下，本人均不会滥用控股股东地位，不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；

(2) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉；如违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担补偿责任；

(3) 自本承诺出具之日至公司完成本次发行上市前，若中国证监会或证券交易所就涉及填补回报的措施及承诺发布新的监管规定，且本人已出具的承诺不能满足相关规定时，本人将及时按照最新规定出具补充承诺。

2、第二届董事及其高级管理人员承诺

(1) 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) 对自身的职务消费行为进行约束；

(3) 不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(5) 若公司后续推出股权激励政策，则拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

(6) 切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本承诺，如本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及上海证券交易所指定报刊公开作出解释并道歉；如违反上述承诺给公司或者投资者造成损失的，本人将依法承担补偿责任。

(7) 自本承诺出具之日至公司完成本次发行上市前，若中国证监会或证券交易所就涉及填补回报的措施及承诺发布新的监管规定，且本人已出具的承诺不能满足相关规定时，本人将及时按照最新规定出具补充承诺。

备注 11:

关于未履行承诺的约束措施

1、公司承诺

(1) 本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺若未履行该等承诺事项，将严格遵守下列约束措施：

①本公司将在股东大会、中国证监会及证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

②如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失；

A、在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个交易日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。

B、投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

③本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在本公司领薪）。

（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；

②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

2、控股股东、实际控制人承诺

（1）本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

③暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；

④如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

⑤在本人作为公司实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；

②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

3、其他持股 5%以上的股东承诺

(1) 本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：

①如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

②如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

③暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；

④如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

⑤在本人作为公司持股比例 5%以上的股东期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。

(2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；

②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

4、公司第二届董事会、监事会及其高级管理人员未履行承诺的约束措施

(1) 本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺如果未履行上述承诺事项，将严格遵守下列约束措施：

①本人将在股东大会及中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；

②致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红（如有）用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份（如有），因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；

③暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分（如有）；

④可以职务变更但不得主动要求离职；

⑤主动申请调减或停发薪酬或津贴；

⑥如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；

⑦本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。

（2）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：

①及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的原因；

②向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

□本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 √本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、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

十、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

事项概述	查询索引
<p>2020年12月18日，公司召开的第二届董事会第二十四次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司日常关联交易预计的议案》，其中预计2021年度公司拟向关联方郭汝福租赁厂房、办公场所和员工宿舍，关联交易金额预计为333.82万元。</p> <p>2021年2月1日，公司召开的第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于增加公司日常关联交易预计的议案》。预计本次新增关联交易总额为100.80万元，其中2021年度预计额度增加21.00万元，2021年度日常性关联交</p>	<p>具体内容详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）登载的《关于2021年度日常关联交易预计的公告》、《关于增加2021年度日常关联交易预计的公告》</p>

<p>易额度增加至 354.82 万元。</p> <p>报告期内,公司实际交易金额为 175.31 万元(含税)。</p>	
---	--

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、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

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司及其子公司对子公司的担保情况												
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	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
利扬芯片	公司本部	上海利扬	全资子公司	211.60	2019.5.21	2019.5.31	2021.4.20	连带责任担保	是	否	-	否
利扬芯片	公司本部	上海利扬	全资子公司	500.00	2019.8.2	2019.8.5	2021.7.5	连带责任担保	否	否	-	否
报告期内对子公司担保发生额合计												
报告期末对子公司担保余额合计 (B)					22.27							
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)					22.27							
担保总额占公司净资产的比例 (%)					0.02							
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)					不适用							
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)					不适用							
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)					不适用							
上述三项担保金额合计 (C+D+E)					不适用							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明					不适用							
担保情况说明					不适用							

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

募集资金总额		47,094.26				本年度投入募集资金总额			17,437.08			
变更用途的募集资金总额						已累计投入募集资金总额			27,838.61			
变更用途的募集资金总额比例（%）												
承诺投资项目	变更项目, 含部分变更 (如有)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额 ①	本年度投入金额	截至期末累计投入金额 ②	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额 ③=②-①	截至期末投入进度 (%) ④=②/①	项目达到预定可使用状态日期	本年度的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
芯片测试产能建设项目	否	31,800.06	31,800.06	31,800.06	12,845.08	22,304.69	-9,495.37	70.14	2023/5	不适用	否	否
研发中心建设项目	否	10,294.2	10,294.2	10,294.2	533.92	533.92	-9,760.28	5.19	2021/11	不适用	否	否
补充流动资金项目	否	5,000	5,000	5,000	4,058.08	5,000	0	100.00	-	不适用	不适用	否
合计	-	47,094.26	47,094.26	47,094.26	17,437.08	27,838.61	-19,255.65	-	-	-	-	-
未达到计划进度原因（分具体募投项目）				截止 2021 年 6 月 30 日，公司不存在该情况。								
项目可行性发生重大变化的情况说明				截止 2021 年 6 月 30 日，公司未发生重大变化								
募集资金投资项目先期投入及置换情况				2020 年 12 月 18 日，公司召开第二届董事会第二十四次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 3,962.02 万元置换预先投入募投项目的自筹资金, 使用募集资金人民币 331.13 万元置换已支付发行费用的自筹资金。同意使用募集资金对该部分预先已投入募集资金投资项目的自筹资金进行置换。公司独立董事、监事会和保荐机构东莞证券股份有限公司对该置换								

	事项均发表了同意意见。上述以自筹资金预先投入募投项目的情况经天健会计师事务所(特殊普通合伙)鉴证, 并由其出具《关于广东利扬芯片测试股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及已支付发行费用的鉴证报告》(天健审(2020)3-601号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
对闲置募集资金进行现金管理, 投资相关产品情况	为提高募集资金使用效率, 合理利用部分闲置募集资金, 在确保不影响募集资金项目建设和使用、募集资金安全的情况下, 增加公司的收益, 为公司及股东获取更多回报。2020年11月25日, 公司召开了第二届董事会第二十三次会议和第二届监事会第十一次会议, 审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》, 同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下, 使用不超过人民币4.0亿元(含本数)的暂时闲置募集资金进行现金管理, 用于购买安全性高、流动性好的投资产品(包括但不限于结构性存款、定期存款、大额存单及券商理财产品等), 在上述额度范围内, 资金可以滚动使用, 使用期限不超过董事会审议通过之日起12个月。
用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况	不适用
募集资金结余的金额及形成原因	不适用
募集资金其他使用情况	2021年5月7日召开第二届董事会第二十九次会议和第二届监事会第十五次会议, 审议通过了《关于变更部分募投项目实施主体及实施地点的议案》, 同意公司将首次公开发行股票部分募集资金投资项目“芯片测试产能建设项目”实施主体新增广东利扬, 新增实施地点为广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号。同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目“研发中心建设项目”实施主体由全资子公司上海利扬创芯片测试有限公司(以下简称“上海利扬”)变更为广东利扬, 实施地点为广东省东莞市万江街道莫屋新丰东二路2号。

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、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	107,984,855	79.17				-2,274,855	-2,274,855	105,710,000	77.50
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	107,982,750	79.17				-2,272,750	-2,272,750	105,710,000	77.50
其中：境内非国有法人持股	19,616,750	14.38				-2,272,750	-2,272,750	17,344,000	12.72
境内自然人持股	88,366,000	64.79						88,366,000	64.78
4、外资持股	2,105	0.00				-2,105	-2,105	0	0
其中：境外法人持股	2,105	0.00				-2,105	-2,105	0	0
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	28,415,145	20.83				2,274,855	2,274,855	30,690,000	22.50
1、人民币普通股	28,415,145	20.83				2,274,855	2,274,855	30,690,000	22.50
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	136,400,000	100.00				0	0	136,400,000	100.00

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

1、2021年5月11日首次公开发行网下配售获配股东持有的限售股份可上市流通，具体情况详见公司于2021年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利扬芯片测试股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通的公告》（公告编号：2021-018）。

2、战略投资者东莞市东证宏德投资有限公司获得公司配售股票1,705,000股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，东莞市东证宏德投资有限公司通过转融通方式出借所持限售股。

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

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	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
首次公开发行网下配售获配股份股东	1,280,755	1,280,755	0	0	首次公开发行网下配售限售	2021-5-11
合计	1,280,755	1,280,755	0	0	/	/

本次首次公开发行网下配售获配股东持有的限售股份可上市流通，具体情况详见公司于2021年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《广东利扬芯片测试股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通的公告》（公告编号：2021-018）。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	14,846
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截止报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

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	包含转融通 借出股份的 限售股份数 量	质押、 标记或 冻结情 况		股东 性质
						股份 状态	数 量	
黄江	0	41,343,800	30.31%	41,343,800	41,343,800	无	0	境内 自然 人
瞿昊	0	6,918,400	5.07%	6,918,400	6,918,400	无	0	境内 自然 人
张利平	0	6,818,400	5.00%	6,818,400	6,818,400	无	0	境内 自然 人

黄主	0	4,362,000	3.20%	4,362,000	4,362,000	无	0	境内自然人
徐杰锋	0	3,850,000	2.82%	3,850,000	3,850,000	无	0	境内自然人
广发证券资管—工商银行—广发原驰·利扬芯片战略配售1号集合资产管理计划	0	3,410,000	2.50%	3,410,000	3,410,000	无	0	境内非国有法人
洪振辉	0	2,691,800	1.97%	2,691,800	2,691,800	无	0	境内自然人
深圳市达晨创坤股权投资企业(有限合伙)	0	2,500,000	1.83%	2,500,000	2,500,000	无	0	境内非国有法人
袁金钰	0	2,458,000	1.80%	2,458,000	2,458,000	无	0	境内自然人
潘家明	0	2,317,800	1.70%	2,317,800	2,317,800	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					
上海通怡投资管理有限公司—通怡芙蓉13号私募证券投资基金	620,000	人民币普通股	620,000					
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	396,250	人民币普通股	396,250					
国泰君安证券股份有限公司	368,300	人民币普通股	368,300					
杨莘	297,103	人民币普通股	297,103					
张永安	206,844	人民币普通股	206,844					
北京韧开投资有限公司	176,106	人民币普通股	176,106					
左洪燕	174,340	人民币普通股	174,340					
蒋圣朋	151,250	人民币普通股	151,250					
林建心	141,262	人民币普通股	141,262					
交通银行股份有限公司—信达澳银星奕混合型证券投资基金	134,440	人民币普通股	134,440					
前十名股东中回购专户情况说明	不适用							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用							

上述股东关联关系或一致行动的说明	1、上述前十名股东持股情况中, 股东黄江先生和黄主先生系兄弟关系及一致行动人关系。 2、广发证券资管—工商银行—广发原驰·利扬芯片战略配售1号集合资产管理计划高级管理人员设立的专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售。 3、公司未知流通股股东之间是否存在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	黄江	41,343,800	2023-11-11	0	上市之日起36个月
2	瞿昊	6,918,400	2021-11-11	0	上市之日起12个月
3	张利平	6,818,400	2021-11-11	0	上市之日起12个月
4	黄主	4,362,000	2023-11-11	0	上市之日起36个月
5	徐杰锋	3,850,000	2021-11-11	0	上市之日起12个月
6	广发证券资管—工商银行—广发原驰·利扬芯片战略配售1号集合资产管理计划	3,410,000	2021-11-11	0	上市之日起12个月
7	洪振辉	2,691,800	2021-11-11	0	上市之日起12个月
8	深圳市达晨创坤股权投资企业(有限合伙)	2,500,000	2021-11-11	0	上市之日起12个月
9	袁金钰	2,458,000	2021-11-11	0	持有210万股自上市之日起12个月; 35.8万股解售期为2022年12月18日
10	潘家明	2,317,800	2021-11-11	0	上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述前十名有限售条件股东中, 股东黄江先生和黄主先生系兄弟关系及一致行动人关系, 除此之外, 公司其他前十名有限售条件股东间无关联关系或一致行动人关系。			

截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	黄江	41,343,800	0	41,343,800	30.31%	0	不适用
2	瞿昊	6,918,400	0	6,918,400	5.07%	0	不适用
3	张利平	6,818,400	0	6,818,400	5.00%	0	不适用
4	黄主	4,362,000	0	4,362,000	3.20%	0	不适用
5	徐杰锋	3,850,000	0	3,850,000	2.82%	0	不适用
6	广发证券资管—工商银行—广发原驰·利扬芯片战略配售1号集合资产管理计划	3,410,000	0	3,410,000	2.50%	0	不适用
7	洪振辉	2,691,800	0	2,691,800	1.97%	0	不适用
8	深圳市达晨创坤股权投资企业(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	1.83%	0	不适用
9	袁金钰	2,458,000	0	2,458,000	1.80%	0	不适用
10	潘家明	2,317,800	0	2,317,800	1.70%	0	不适用
合计	/	76,670,200		76,670,200	56.21%	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
黄江	董事	41,343,800	41,343,800	0	无
瞿昊	董事	6,918,400	6,918,400	0	无
黄主	董事	4,362,000	4,362,000	0	无
张亦锋	董事	47,408	47,408	0	无
辜诗涛	董事	1,097,400	1,097,400	0	无
袁俊	董事	160,000	160,000	0	无

郑文	独立董事	0	0	0	无
游海龙	独立董事	0	0	0	无
田雨甘	独立董事	0	0	0	无
郭群	独立董事	0	0	0	无
张利平	监事	6,818,400	6,818,400	0	无
徐杰锋	监事	3,850,000	3,850,000	0	无
邓先学	监事	15,000	15,000	0	无
杨恩慧	高管	20,000	20,000	0	无
卢旭坤	核心技术人员	250,000	250,000	0	无
郑朝生	核心技术人员	40,000	40,000	0	无

注：

1. 独立董事田雨甘先生为第二届董事会成员，未担任第三届董事会独立董事；
2. 独立董事郭群女士为第三届董事会成员；
3. 高管杨恩慧女士已于2021年2月离职。

其它情况说明

适用 不适用

2021年2月18日公司董事会收到财务总监杨恩慧女士递交的书面辞职报告。杨恩慧女士因个人原因申请辞去公司财务总监职务，根据《公司章程》及相关法律法规的有关规定，其递交的辞职报告自送达董事会之日起生效。2021年6月29日召开第三届董事会第一次会议，聘请辜诗涛先生为财务总监。

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

2021年6月2日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》等议案。

2021年7月14日召开第三届董事会第二次会议及第三届监事会第二次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定2021年7月14日为授予日，以19.633元/股的授予价格向272名激励对象授予228.80万股限制性股票。

董事、监事、高级管理人员和核心技术人员被授予的股权激励情况如下：

序号	姓名	国籍	职务	获授的限制性股票数量 (万股)	占授予限制性股票总数的比例	占本激励计划公告时股本总额的比例
一、董事、高级管理人员、核心技术人员						

1	张亦锋	中国	董事、总经理、核心技术人员	17.50	6.41%	0.13%
2	辜诗涛	中国	董事、董事会秘书、财务总监、核心技术人员	5.80	2.13%	0.04%
3	袁俊	中国	董事、核心技术人员	5.00	1.83%	0.04%
4	卢旭坤	中国	核心技术人员	4.60	1.69%	0.03%
5	郑朝生	中国	核心技术人员	4.60	1.69%	0.03%
合计				37.50	13.75%	0.27%

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广东利扬芯片测试股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	165,918,594.16	246,665,295.06
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	158,023,234.12	226,804,219.44
衍生金融资产			
应收票据	七、4	1,430,792.55	
应收账款	七、5	78,281,701.40	65,808,503.29
应收款项融资			
预付款项	七、7	1,088,795.26	1,748,099.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	122,235.78	752,544.25
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	8,952,924.96	4,990,063.24
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	26,081,578.72	17,250,013.02
流动资产合计		439,899,856.95	564,018,738.04
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产	七、21	424,219,911.14	369,843,274.12
在建工程	七、22	169,614,670.79	69,324,313.67
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产	七、25	17,962,781.55	
无形资产	七、26	2,239,485.34	2,312,480.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	25,529,525.59	28,272,025.87
递延所得税资产	七、30	3,736,620.17	3,398,045.86
其他非流动资产	七、31	31,506,164.04	54,936,946.55
非流动资产合计		684,809,158.62	528,087,086.62
资产总计		1,124,709,015.57	1,092,105,824.66
流动负债：			
短期借款	七、32	23,900,000.00	25,220,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	40,474,943.92	25,879,964.38
预收款项			
合同负债			
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	七、39	7,369,322.28	7,491,176.19
应交税费	七、40	12,576,186.07	5,627,061.60
其他应付款	七、41	66,411.25	138,005.78
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	七、43	7,840,110.54	15,118,413.90
其他流动负债			
流动负债合计		92,226,974.06	79,474,621.85
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	7,620,000.00	9,780,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	17,471,546.68	
长期应付款	七、48	1,700,866.27	2,745,251.92
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	224,976.81	237,829.18
递延收益	七、51	33,398,071.86	19,636,842.21
递延所得税负债	七、30	6,129,620.13	3,853,752.50
其他非流动负债			

非流动负债合计		66,545,081.75	36,253,675.81
负债合计		158,772,055.81	115,728,297.66
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	136,400,000.00	136,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	666,180,121.08	666,180,121.08
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-9,026.99	5,224.04
专项储备			
盈余公积	七、59	18,513,890.72	18,513,890.72
一般风险准备			
未分配利润	七、60	144,851,974.95	155,278,291.16
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		965,936,959.76	976,377,527.00
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		965,936,959.76	976,377,527.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,124,709,015.57	1,092,105,824.66

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：广东利扬芯片测试股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		87,261,859.54	89,588,201.36
交易性金融资产		158,023,234.12	221,304,219.44
衍生金融资产			
应收票据		1,430,792.55	
应收账款	十七、1	76,141,482.97	64,651,612.36
应收款项融资			
预付款项		970,078.74	1,651,068.20
其他应收款	十七、2	20,080,290.78	60,046,534.78
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,706,781.30	4,604,013.66
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			

流动资产合计		349,614,520.00	441,845,649.80
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	333,167,180.00	303,167,180.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		10,000,000.00	
投资性房地产			
固定资产		295,572,595.75	294,024,685.68
在建工程		59,053,203.40	26,197,906.61
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,636,345.35	
无形资产		1,698,504.95	1,670,566.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		36,114,555.25	33,114,276.68
递延所得税资产		2,522,491.66	2,611,405.54
其他非流动资产		24,578,478.03	11,826,794.27
非流动资产合计		775,343,354.39	672,612,814.78
资产总计		1,124,957,874.39	1,114,458,464.58
流动负债：			
短期借款		23,900,000.00	25,220,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		58,431,265.48	45,610,760.25
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		6,114,199.82	6,131,116.70
应交税费		12,423,060.49	4,702,630.18
其他应付款		53,295.06	132,806.78
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		7,617,446.88	13,214,494.54
其他流动负债			
流动负债合计		108,539,267.73	95,011,808.45
非流动负债：			
长期借款		7,620,000.00	9,780,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		12,660,002.14	
长期应付款		1,700,866.27	2,745,251.92
长期应付职工薪酬			
预计负债		224,976.81	237,829.18

递延收益		14,141,913.29	15,110,794.43
递延所得税负债		6,129,620.13	3,853,752.50
其他非流动负债			
非流动负债合计		42,477,378.64	31,727,628.03
负债合计		151,016,646.37	126,739,436.48
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		136,400,000.00	136,400,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		666,180,121.08	666,180,121.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,513,890.72	18,513,890.72
未分配利润		152,847,216.22	166,625,016.30
所有者权益（或股东权益）合计		973,941,228.02	987,719,028.10
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,124,957,874.39	1,114,458,464.58

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	七、61	159,507,396.83	124,393,146.30
其中：营业收入		159,507,396.83	124,393,146.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	七、61	119,575,704.01	94,328,238.64
其中：营业成本		80,160,833.30	63,313,143.24
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	七、62	1,187,661.64	902,466.30
销售费用	七、63	5,157,205.84	3,364,507.09
管理费用	七、64	16,186,846.20	13,570,237.44
研发费用	七、65	16,742,392.26	11,317,944.97
财务费用	七、66	140,764.77	1,859,939.60

其中：利息费用		1,415,505.73	1,844,459.39
利息收入		1,355,201.31	266,350.53
加：其他收益	七、67	1,597,124.89	1,065,135.44
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	2,966,272.15	99,884.93
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（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-362,750.26	-327,146.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-3,937.23
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,132,339.60	30,898,844.39
加：营业外收入	七、74	27,706.87	30,707.62
减：营业外支出	七、75	70,500.04	108,180.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		44,089,546.43	30,821,372.01
减：所得税费用	七、76	4,457,062.64	3,878,371.00
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		39,632,483.79	26,943,001.01
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		39,632,483.79	26,943,001.01
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）		39,632,483.79	26,943,001.01
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-14,251.03	3,857.39
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,251.03	3,857.39
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		-14,251.03	3,857.39
(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		-14,251.03	3,857.39
(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		39,618,232.76	26,946,858.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		39,618,232.76	26,946,858.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.29	0.26
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.29	0.26

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。

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	十七、4	154,326,963.69	122,281,440.15
减：营业成本	十七、4	84,127,094.21	65,663,546.67
税金及附加		1,010,957.88	811,650.13
销售费用		4,436,466.74	3,218,221.84
管理费用		13,424,603.94	10,766,700.71
研发费用		13,775,004.96	9,296,142.32
财务费用		888,554.80	1,698,835.39
其中：利息费用		1,331,546.10	1,679,591.53
利息收入		488,462.85	259,580.61
加：其他收益		1,307,748.63	550,927.88
投资收益（损失以“—”号填列）	十七、5	2,761,220.10	99,884.93

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（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-390,018.33	-196,838.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-3,937.23
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		40,343,231.56	31,276,380.64
加：营业外收入		25,976.87	30,707.62
减：营业外支出		60,500.04	108,180.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		40,308,708.39	31,198,908.26
减：所得税费用		4,027,708.47	3,671,192.12
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		36,280,999.92	27,527,716.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		36,280,999.92	27,527,716.14
（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		36,280,999.92	27,527,716.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		166,260,931.53	137,564,268.91
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		4,294,439.49	
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	17,686,772.42	5,190,558.38
经营活动现金流入小计		188,242,143.44	142,754,827.29
购买商品、接受劳务支付的现金		26,578,042.76	22,952,194.41
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		46,900,788.08	40,191,759.72
支付的各项税费		14,982,571.09	20,615,246.92
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(2)	8,587,606.18	9,191,283.86
经营活动现金流出小计		97,049,008.11	92,950,484.91
经营活动产生的现金流量净额		91,193,135.33	49,804,342.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		6,166,076.82	99,884.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88.54	2,330.00
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	七、78(3)	853,884,172.20	60,000,000.00
投资活动现金流入小计		860,050,337.56	60,102,214.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		173,766,525.08	49,372,190.55
投资支付的现金		10,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78(4)	785,103,186.88	75,500,000.00
投资活动现金流出小计		968,869,711.96	124,872,190.55
投资活动产生的现金流量净额		-108,819,374.40	-64,769,975.62
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		
筹资活动现金流入小计			9,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,480,000.00	1,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,261,516.90	669,954.59
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	七、78(6)	8,440,263.35	18,131,557.43
筹资活动现金流出小计		63,181,780.25	20,421,512.02
筹资活动产生的现金流量净额		-63,181,780.25	-11,421,512.02

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		61,318.42	-254,105.51
五、现金及现金等价物净增加额		-80,746,700.90	-26,641,250.77
加：期初现金及现金等价物余额		246,513,545.06	92,642,103.55
六、期末现金及现金等价物余额		165,766,844.16	66,000,852.78

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		161,082,523.02	131,665,856.43
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		41,088,315.27	4,866,351.81
经营活动现金流入小计		202,170,838.29	136,532,208.24
购买商品、接受劳务支付的现金		17,416,353.75	24,458,111.34
支付给职工及为职工支付的现金		39,515,531.97	34,984,877.59
支付的各项税费		9,239,731.73	19,668,346.37
支付其他与经营活动有关的现金		6,168,667.26	7,420,465.66
经营活动现金流出小计		72,340,284.71	86,531,800.96
经营活动产生的现金流量净额		129,830,553.58	50,000,407.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,761,220.10	99,884.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		88.54	2,330.00
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		848,384,172.20	60,000,000.00
投资活动现金流入小计		851,145,480.84	60,102,214.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		96,696,024.97	51,413,120.78
投资支付的现金		40,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		785,103,186.88	70,000,000.00
投资活动现金流出小计		921,799,211.85	121,413,120.78
投资活动产生的现金流量净额		-70,653,731.01	-61,310,905.85
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			9,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			9,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,480,000.00	1,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		51,261,516.90	669,954.59
支付其他与筹资活动有关的现金		6,759,007.65	16,053,337.52
筹资活动现金流出小计		61,500,524.55	18,343,292.11
筹资活动产生的现金流量净额		-61,500,524.55	-9,343,292.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,639.84	-261,129.91
五、现金及现金等价物净增加额		-2,326,341.82	-20,914,920.59
加：期初现金及现金等价物余额		89,436,451.36	83,578,417.10
六、期末现金及现金等价物余额		87,110,109.54	62,663,496.51

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年半年度												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	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、上年期末 余额	136,400,000.00			666,180,121.08		5,224.04		18,513,890.72		155,278,291.16		976,377,527.00		976,377,527.00	
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	136,400,000.00			666,180,121.08		5,224.04		18,513,890.72		155,278,291.16		976,377,527.00		976,377,527.00	
三、本期增 减变动金 额 (减少以 下)						-14,251.03				-10,426,316.21		-10,440,567.24		-10,440,567.24	

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						-14,251.03					39,632,483.79		39,618,232.76	39,618,232.76
(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											-50,058,800.00		-50,058,800.00	-50,058,800.00
1. 提 取盈余 公积														
2. 提 取一般														

风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-50,058,800.00		-50,058,800.00		-50,058,800.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结														

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	136,400,000.00				666,180,121.08		-9,026.99		18,513,890.72		144,851,974.95		965,936,959.76	965,936,959.76

项目	2020 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	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		
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	102,300,000.00				229,325,073.03		11,652.88		13,979,878.29		107,865,072.45		453,481,676.65	453,481,676.65
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	102,300,000.00			229,325,073.03		11,652.88		13,979,878.29		107,865,072.45		453,481,676.65	453,481,676.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						3,857.39				26,943,001.01		26,946,858.40	26,946,858.40
（一）综合收益总额						3,857.39				26,943,001.01		26,946,858.40	26,946,858.40
（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																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
(四) 所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本																

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	102,300,000.00			229,325,073.03	15,510.27	13,979,878.29		134,808,073.46		480,428,535.05			480,428,535.05

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

母公司所有者权益变动表

2021年1—6月

单位:元 币种:人民币

项目	2021年半年度										
	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、上年期末余额	136,400,000.00				666,180,121.08				18,513,890.72	166,625,016.30	987,719,028.10
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	136,400,000.00				666,180,121.08				18,513,890.72	166,625,016.30	987,719,028.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)										-13,777,800.08	-13,777,800.08
(一)综合收益总额										36,280,999.92	36,280,999.92
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配										-50,058,800.00	-50,058,800.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配										-50,058,800.00	-50,058,800.00
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	136,400,000.00				666,180,121.08				18,513,890.72	152,847,216.22	973,941,228.02

项目	2020 年半年度										
	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、上年期末余额	102,300,000.00				229,325,073.03				13,979,878.29	125,818,904.44	471,423,855.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	102,300,000.00				229,325,073.03				13,979,878.29	125,818,904.44	471,423,855.76
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)										27,527,716.14	27,527,716.14
(一) 综合收益总额										27,527,716.14	27,527,716.14
(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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	102,300,000.00				229,325,073.03				13,979,878.29	153,346,620.58	498,951,571.90

公司负责人：黄江

主管会计工作负责人：辜诗涛

会计机构负责人：辜诗涛

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

广东利扬芯片测试股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系东莞利扬微电子有限公司（以下简称利扬公司），利扬公司系由黄江、瞿昊、张利平、洪振辉、潘家明和辜诗涛共同出资组建，于2010年2月10日在东莞市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省东莞市。公司现持有注册号为91441900551652806P的营业执照，注册资本13,640.00万元。股份总数13,640万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份105,710,000股，无限售条件的流通股份30,690,000股。公司股票已于2020年11月11日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属集成电路测试行业。主要经营活动为集成电路测试，产品或提供的劳务主要有：晶圆测试和成品测试。

本财务报表业经公司2021年7月30日第三届董事会第三次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将东莞市利致软件科技有限公司（以下简称东莞利致）、东莞利扬芯片测试有限公司（以下简称东莞利扬）、上海利扬创芯片测试有限公司（以下简称上海利扬）、利扬芯片（香港）测试有限公司（以下简称香港利扬）、海南利致信息科技有限公司（以下简称海南利致）、上海芯丑半导体设备有限公司（以下简称上海芯丑）6家子公司纳入合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，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个月内的持续经营能力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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

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

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

- 1) . 合营安排分为共同经营和合营企业。
- 2) . 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺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：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定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

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 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；
- (2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，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资产，公司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。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的办法
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收商业承兑汇票账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收商业承兑汇票与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收商业承兑汇票预期信用损失率
1年以内（含下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

3) 应收账款——账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率
1年以内（含下同）	3.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

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

本公司按照本报告第十节五、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	承兑人为信用风险较低的银行
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

本公司按照本报告第十节五、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
合并范围内关联方应收款项组合	无显著收回风险的合并范围内关联方应收账款

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

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

本公司按照本报告第十节五、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其他应收款
低信用风险组合	员工备用金及应收退税款
合并范围内关联方应收款项组合	无显著收回风险的合并范围内关联方其他应收款

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(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

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

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

19. 其他债权投资

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

20. 长期应收款

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

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的

账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- 1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。
- 2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

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

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(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
生产设备	年限平均法	5.00-10.00	5.00%	9.50%-19.00%
办公电子设备	年限平均法	3.00	5.00%	31.67%
运输设备	年限平均法	4.00	5.00%	23.75%
其他类设备	年限平均法	5.00	5.00%	19.00%

(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

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人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承租人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 [通常占租赁资产使用寿命的 75%

以上（含 75%）]；（4）承租人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 [90%以上（含 90%）]；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 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

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决算的，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

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；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）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。

（3）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可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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

1. 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 使用权资产的初始计量

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

3. 使用权资产的后续计量

(1) 公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

(3) 公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
----	---------

软件	5.00
----	------

(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，能证明其有用性；(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。

30. 长期资产减值√适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

32. 合同负债**合同负债的确认方法** 适用 不适用**33. 职工薪酬****(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

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

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额

以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

详见第十节财务报告五 42（3）新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

35. 预计负债

适用 不适用

- 1). 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。
- 2). 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，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换取职工服务的以权益结算的股份支付，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。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果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；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的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

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，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。

(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。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

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

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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商品或服务；(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，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，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 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。

(3) 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或服务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或服务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。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，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。

3. 收入确认的具体方法

公司主要提供晶圆和芯片成品测试服务，属于在某一时点履行履约义务。公司已根据合同约定将完成测试服务后的产品交付给客户，且测试服务收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭据且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(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

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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。

公司对于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。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本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. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1. 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。
2. 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。
3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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。
4. 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。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日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。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(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

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响本公司是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

本公司作为承租人

1、本公司作为一般承租人的会计处理见第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计“28 使用权资产”和“34 租赁负债”。

2、短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法，计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

3、租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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2018年12月7日发布了《企业会计准则第21号——租赁》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并按《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制财务报表的企业，自2019年1月1日起实施新租赁准则，其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。	经第二届董事会第二十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》	详见其他说明

其他说明：

本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021年起首次执行新租赁准则调整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	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	246,665,295.06	246,665,295.06	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	226,804,219.44	226,804,219.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	65,808,503.29	65,808,503.29	
应收款项融资			
预付款项	1,748,099.74	1,748,099.74	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	752,544.25	752,544.25	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	4,990,063.24	4,990,063.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	17,250,013.02	17,250,013.02	
流动资产合计	564,018,738.04	564,018,738.04	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	369,843,274.12	369,843,274.12	
在建工程	69,324,313.67	69,324,313.67	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,642,155.04	20,642,155.04
无形资产	2,312,480.55	2,312,480.55	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	28,272,025.87	28,272,025.87	
递延所得税资产	3,398,045.86	3,398,045.86	
其他非流动资产	54,936,946.55	54,936,946.55	
非流动资产合计	528,087,086.62	548,729,241.66	20,642,155.04
资产总计	1,092,105,824.66	1,112,747,979.70	20,642,155.04
流动负债：			
短期借款	25,220,000.00	25,220,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	25,879,964.38	25,879,964.38	
预收款项			
合同负债			
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	7,491,176.19	7,491,176.19	
应交税费	5,627,061.60	5,627,061.60	
其他应付款	138,005.78	138,005.78	
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	15,118,413.90	15,118,413.90	
其他流动负债			
流动负债合计	79,474,621.85	79,474,621.85	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	9,780,000.00	9,780,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		20,642,155.04	20,642,155.04
长期应付款	2,745,251.92	2,745,251.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债	237,829.18	237,829.18	
递延收益	19,636,842.21	19,636,842.21	
递延所得税负债	3,853,752.50	3,853,752.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	36,253,675.81	56,895,830.85	20,642,155.04
负债合计	115,728,297.66	136,370,452.70	20,642,155.04
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	136,400,000.00	136,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	666,180,121.08	666,180,121.08	
减：库存股			
其他综合收益	5,224.04	5,224.04	
专项储备			
盈余公积	18,513,890.72	18,513,890.72	
一般风险准备			
未分配利润	155,278,291.16	155,278,291.16	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	976,377,527.00	976,377,527.00	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	976,377,527.00	976,377,527.00	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,092,105,824.66	1,112,747,979.70	20,642,155.04

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于2021年1月1日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即2021年1月1日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	89,588,201.36	89,588,201.36	
交易性金融资产	221,304,219.44	221,304,219.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	64,651,612.36	64,651,612.36	
应收款项融资			
预付款项	1,651,068.20	1,651,068.20	
其他应收款	60,046,534.78	60,046,534.78	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	4,604,013.66	4,604,013.66	
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			
流动资产合计	441,845,649.80	441,845,649.80	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	303,167,180.00	303,167,180.00	
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	294,024,685.68	294,024,685.68	
在建工程	26,197,906.61	26,197,906.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		14,249,495.81	14,249,495.81
无形资产	1,670,566.00	1,670,566.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	33,114,276.68	33,114,276.68	
递延所得税资产	2,611,405.54	2,611,405.54	
其他非流动资产	11,826,794.27	11,826,794.27	
非流动资产合计	672,612,814.78	686,862,310.59	14,249,495.81
资产总计	1,114,458,464.58	1,128,707,960.39	14,249,495.81
流动负债：			
短期借款	25,220,000.00	25,220,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	45,610,760.25	45,610,760.25	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	6,131,116.70	6,131,116.70	
应交税费	4,702,630.18	4,702,630.18	
其他应付款	132,806.78	132,806.78	
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	13,214,494.54	13,214,494.54	
其他流动负债			
流动负债合计	95,011,808.45	95,011,808.45	
非流动负债：			
长期借款	9,780,000.00	9,780,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,249,495.81	14,249,495.81
长期应付款	2,745,251.92	2,745,251.92	
长期应付职工薪酬			
预计负债	237,829.18	237,829.18	
递延收益	15,110,794.43	15,110,794.43	
递延所得税负债	3,853,752.50	3,853,752.50	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,727,628.03	45,977,123.84	14,249,495.81
负债合计	126,739,436.48	140,988,932.29	14,249,495.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	136,400,000.00	136,400,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	666,180,121.08	666,180,121.08	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,513,890.72	18,513,890.72	
未分配利润	166,625,016.30	166,625,016.30	
所有者权益（或股东权益）合计	987,719,028.10	987,719,028.10	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,114,458,464.58	1,128,707,960.39	14,249,495.81

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(4). 2021 年起首次执行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

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	8.25%、12.5%、15%、16.50%、25%、20%

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 (%)
公司	15
上海利扬	15
香港利扬	8.25
东莞利致	12.5
东莞利扬	20
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 2019 年 12 月本公司获得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR201944003648，根据企业所得税法有关规定，公司本年度适用的企业所得税税率为 15%。

2. 2020 年 11 月上海利扬公司获得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号为 GR202031004427，根据企业所得税法有关规定，上海利扬公司本年度适用的企业所得税税率为 15%。

3. 依据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号），东莞利致公司于 2017 年 4 月 24 日在东莞市国家税务局南城

税务分局完成备案，自2017年起享受企业所得税两免三减半优惠，2017年度和2018年度免税，2019年至2021年企业所得税税率为12.5%。

4. 依据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），东莞利致公司于2015年11月23日在东莞市国家税务局南城税务分局完成备案，对于销售自行开发生产的软件产品按法定税率缴纳增值税后，增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

5. 根据香港财政预算案，对2018年、2019年财政年度需要缴纳企业利得税的，将一次性给予75%的利得税减免额度，最高减免2万港币，香港公司首个200万元港币盈利的利得税税率将降低至8.25%，其后的利润继续按16.5%征税。

6. 依据财政部和税务总局发布《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。上述小型微利企业是指从事国家非限制和禁止行业，且同时符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元等三个条件的企业。

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	49,702.20	28,057.70
银行存款	165,708,146.88	196,377,186.17
其他货币资金	160,745.08	50,260,051.19
合计	165,918,594.16	246,665,295.06
其中：存放在境外的款项总额	78,136.71	696,171.19

其他说明：

无

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	158,023,234.12	226,804,219.44
其中：		
理财产品	158,023,234.12	226,804,219.44
合计	158,023,234.12	226,804,219.44

其他说明：

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	1,430,792.55	
合计	1,430,792.55	

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(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

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
银行承兑汇票	1,430,792.55				1,430,792.55					
合计	1,430,792.55	/		/	1,430,792.55		/		/	0

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

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

(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 年以内小计	79,431,684.26
1 至 2 年	1,369,964.13
合计	80,801,648.39

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	80,801,648.39	100	2,519,946.99	3.12	78,281,701.40	67,928,224.04	100	2,119,720.75	3.12	65,808,503.29
其中：										
组合 1 应收货款	80,801,648.39	100	2,519,946.99	3.12	78,281,701.40	67,928,224.04	100	2,119,720.75	3.12	65,808,503.29
合计	80,801,648.39	/	2,519,946.99	/	78,281,701.40	67,928,224.04	/	2,119,720.75	/	65,808,503.29

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：账龄

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	79,431,684.26	2,382,950.58	3.00
1-2 年	1,369,964.13	136,996.41	10.00
合计	80,801,648.39	2,519,946.99	3.12

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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,119,720.75	400,226.24				2,519,946.99
合计	2,119,720.75	400,226.24				2,519,946.99

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

(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

单位名称	账面余额(人民币/元)	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备(人民币/元)
第一名	10,584,148.58	13.10	317,524.46
第二名	10,579,664.81	13.09	317,389.94
第三名	8,879,900.05	10.99	266,397.00
第四名	6,942,761.54	8.59	208,282.85
第五名	4,030,042.3	4.99	120,901.27
小计	41,016,517.28	50.76	1,230,495.52

(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**6、 应收款项融资**适用 不适用**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	1,088,795.26	100.00	1,746,539.74	99.91
1 至 2 年			1,560.00	0.09
合计	1,088,795.26	100.00	1,748,099.74	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	账面余额（人民币/元）	占预付款项余额的比例(%)
第一名	292,452.79	26.86
第二名	205,470.00	18.87
第三名	118,650.00	10.90
第四名	93,553.46	8.59
第五名	60,534.58	5.56
小计	770,660.83	70.78

其他说明

适用 不适用**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
其他应收款	122,235.78	752,544.25
合计	122,235.78	752,544.25

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

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□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

其他应收款

(4). 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年以内小计	123,274.00
1至2年	
2至3年	3,800.00
合计	127,074.00

(5). 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	117,074.00	759,658.45
保证金	10,000.00	35,200.00
合计	127,074.00	794,858.45

(6). 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	整个存续期预期信	整个存续期预期信	

	预期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	22,975.80		19,338.40	42,314.20
2021年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	- 19,277.58		-18,198.40	-37,475.98
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	3,698.22		1,140.00	4,838.22

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

(7). 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	
单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	42,314.20	-37,475.98				4,838.22
合计	42,314.20	-37,475.98				4,838.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 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
第一名	押金	60,000.00	1年以内	47.22	1,800.00
第二名	押金	12,774.00	1年以内	10.05	383.22
第三名	保证金	10,000.00	1年以内	7.87	300.00
第四名	押金	4,800.00	1年以内	3.78	144.00

第五名	押金	4,800.00	1 年以内	3.78	144.00
合计	/	92,374.00	/	72.70	2,771.22

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 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

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
未交付劳务	7,102,187.34		7,102,187.34	3,413,391.82		3,413,391.82
周转材料	1,850,737.62		1,850,737.62	1,576,671.42		1,576,671.42
合计	8,952,924.96		8,952,924.96	4,990,063.24		4,990,063.24

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

(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

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

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

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
待抵扣进项税	26,081,578.72	17,250,013.02
合计	26,081,578.72	17,250,013.02

其他说明：

无

14、 债权投资**(1). 债权投资情况**

适用 不适用

(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

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

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

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他非流动金融资产-权益投资	10,000,000.00	0
合计	10,000,000.00	0

其他说明：

无

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	424,219,911.14	369,843,274.12
合计	424,219,911.14	369,843,274.12

其他说明：

无

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	生产设备	办公电子设备	运输工具	其他类设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	512,136,795.46	9,867,632.92	4,775,954.06	8,582,950.15	535,363,332.59
2. 本期增加金额	78,948,771.02	510,725.58		4,092,189.04	83,551,685.64
(1) 购置		510,725.58		4,092,189.04	4,602,914.62
(2) 在建工程转入	78,948,771.02				78,948,771.02
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		1,770.79			1,770.79
(1) 处置或报废		1,770.79			1,770.79
4. 期末余额	591,085,566.48	10,376,587.71	4,775,954.06	12,675,139.19	618,913,247.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	153,032,907.25	7,038,666.81	1,908,976.22	3,539,508.19	165,520,058.47
2. 本期增加金额	27,191,438.78	660,319.22	483,821.03	839,381.05	29,174,960.08
(1) 计提	27,191,438.78	660,319.22	483,821.03	839,381.05	29,174,960.08
3. 本期减少金额		1,682.25			1,682.25
(1) 处置或报废		1,682.25			1,682.25
4. 期末余额	180,224,346.03	7,697,303.78	2,392,797.25	4,378,889.24	194,693,336.30
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少 金额					
(1) 处 置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	410,861,220.45	2,679,283.93	2,383,156.81	8,296,249.95	424,219,911.14
2. 期初账面 价值	359,103,888.21	2,828,966.11	2,866,977.84	5,043,441.96	369,843,274.12

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

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
生产设备	43,916,532.05	2,326,369.76		41,590,162.29
合计	43,916,532.05	2,326,369.76		41,590,162.29

(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

其他说明：

适用 不适用

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	169,614,670.79	69,324,313.67
工程物资	0	0
合计	169,614,670.79	69,324,313.67

其他说明：

无

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
装修工程	207,000.00		207,000.00			
测试设备	169,407,670.79		169,407,670.79	69,324,313.67		69,324,313.67
合计	169,614,670.79		169,614,670.79	69,324,313.67		69,324,313.67

(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
装修工程			207,000.00			207,000.00						自有资金
测试设备		69,324,313.67	183,516,173.53	83,432,816.41		169,407,670.79						自有资金、募集资金
合计		69,324,313.67	183,723,173.53	83,432,816.41		169,614,670.79	/	/			/	/

(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

工程物资

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	厂房、宿舍使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	0	0
2. 本期增加金额	20,642,155.04	20,642,155.04
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	20,642,155.04	20,642,155.04
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	2,679,373.49	2,679,373.49
(1) 计提	2,679,373.49	2,679,373.49
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,679,373.49	2,679,373.49
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	17,962,781.55	17,962,781.55
2. 期初账面价值		

其他说明：

无

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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额				3,269,700.87	3,269,700.87
2. 本期增加 金额				295,146.90	295,146.90
(1) 购置				295,146.90	295,146.90
(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				3,564,847.77	3,564,847.77
二、累计摊销					
1. 期初余额				957,220.32	957,220.32
2. 本期增加 金额				368,142.11	368,142.11
(1) 计提				368,142.11	368,142.11
3. 本期减少 金额					
(1) 处置					
4. 期末余额				1,325,362.43	1,325,362.43
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				2,239,485.34	2,239,485.34
2. 期初账面 价值				2,312,480.55	2,312,480.55

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

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
装修工程	22,762,764.76	1,287,836.41	3,854,612.22		20,195,988.95
治具	5,509,261.11	2,785,310.01	2,961,034.48		5,333,536.64
合计	28,272,025.87	4,073,146.42	6,815,646.70		25,529,525.59

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	2,449,720.99	367,458.15	2,060,746.66	309,112.00
内部交易未实现利润	8,094,190.07	1,214,128.51	6,293,122.56	786,640.32
预计负债	224,976.81	33,746.52	237,829.18	35,674.38

递延收益	14,141,913.29	2,121,286.99	15,110,794.43	2,266,619.16
合计	24,910,801.16	3,736,620.17	23,702,492.83	3,398,045.86

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	40,864,134.20	6,129,620.13	25,691,683.30	3,853,752.50
合计	40,864,134.20	6,129,620.13	25,691,683.30	3,853,752.50

(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	26,983,584.36	25,037,141.62
递延收益	4,313,999.62	4,526,047.78
股份支付	1,058,105.00	1,058,105.00
其他应收款坏账准备	4,838.22	42,314.20
应收账款坏账准备	70,226.00	58,974.09
未实现销售利润	4,307,511.85	4,307,511.85
合计	36,738,265.05	35,030,094.54

(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

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	2,746,825.58	2,746,825.58	
2023年	10,116,517.70	10,116,517.70	
2024年	11,665,038.28	11,665,038.28	
2025年	508,760.06	508,760.06	
2026年	1,946,442.74		
合计	26,983,584.36	25,037,141.62	/

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
预付设备款	28,689,904.32		28,689,904.32	53,865,546.56		53,865,546.56
预付软件款	348,693.71		348,693.71	505,362.27		505,362.27
预付其他	2,467,566.01		2,467,566.01	566,037.72		566,037.72
合计	31,506,164.04		31,506,164.04	54,936,946.55		54,936,946.55

其他说明：
无

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
保证借款	15,000,000.00	15,000,000.00
信用借款	8,900,000.00	10,220,000.00
合计	23,900,000.00	25,220,000.00

短期借款分类的说明：
无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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
----	------	------

应付购货款	6,563,645.19	3,785,357.10
应付设备款	30,279,667.59	18,941,856.32
费用类	3,631,631.14	3,152,750.96
合计	40,474,943.92	25,879,964.38

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

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

(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

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	7,456,466.67	45,899,802.46	46,121,132.19	7,235,136.94
二、离职后福利-设定提存计划	34,709.52	3,745,332.26	3,645,856.44	134,185.34
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	7,491,176.19	49,645,134.72	49,766,988.63	7,369,322.28

(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	7,260,686.59	44,011,814.40	44,276,148.83	6,996,352.16
二、职工福利费				
三、社会保险费	42,090.08	855,088.06	843,355.36	53,822.78
其中：医疗保险费	35,045.35	690,684.36	680,499.05	45,230.66
工伤保险费		23,260.25	22,089.35	1,170.90
生育保险费	7,044.73	141,143.45	140,766.96	7,421.22
四、住房公积金	153,690.00	1,032,900.00	1,001,628.00	184,962.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	7,456,466.67	45,899,802.46	46,121,132.19	7,235,136.94

(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	32,921.42	3,649,932.81	3,552,866.74	129,987.49
2、失业保险费	1,788.10	95,399.45	92,989.70	4,197.85
合计	34,709.52	3,745,332.26	3,645,856.44	134,185.34

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	5,830,679.40	3,742,543.96
企业所得税	1,732,370.19	1,031,409.76
消费税		
代扣代缴个人所得税	4,849,490.31	737,277.21
城市维护建设税	77,557.01	12,183.89
教育费附加	33,238.72	5,221.67
地方教育费附加	22,159.14	3,481.11
印花税	30,691.30	94,944.00
合计	12,576,186.07	5,627,061.60

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
其他应付款	66,411.25	138,005.78
合计	66,411.25	138,005.78

其他说明：
无

应付利息

适用 不适用

应付股利

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
费用款	13,116.19	96,254.78
保证金	41,000.00	40,000.00
其他	12,295.06	1,751.00
合计	66,411.25	138,005.78

(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	4,320,000.00	4,320,000.00
1年内到期的长期应付款	3,520,110.54	10,798,413.90
合计	7,840,110.54	15,118,413.90

其他说明：
无

44、其他流动负债

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
保证借款	2,160,000.00	2,880,000.00
信用借款	5,460,000.00	6,900,000.00
合计	7,620,000.00	9,780,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付租赁款	17,471,546.68	20,642,155.04
合计	17,471,546.68	20,642,155.04

其他说明：

无

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	1,700,866.27	2,745,251.92
合计	1,700,866.27	2,745,251.92

其他说明：

无

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备款	1,700,866.27	2,745,251.92
合计	1,700,866.27	2,745,251.92

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
预计赔偿款	237,829.18	224,976.81	预计赔偿款
合计	237,829.18	224,976.81	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2018年，因烤箱故障致使一批检测产品发生异常，经与客户协商按客户的商品货值赔偿。

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	19,636,842.21	15,000,000.00	1,238,770.35	33,398,071.86	尚未结转收益
合计	19,636,842.21	15,000,000.00	1,238,770.35	33,398,071.86	/

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
机器人应用项目	2,383,647.66			223,693.32		2,159,954.34	与资产相关
智能手机触摸屏控制芯片批量测试生产线项目	6,034,378.39			379,287.30		5,655,091.09	与资产相关
面对 5G 通讯及智能移动终端的新一代芯片测试技术研发及产业化项目	4,950,030.67			270,782.10		4,679,248.57	与资产相关
2019 第三批产业转型升级发展专项（技术改造）政府补贴款	4,526,047.78			269,889.21		4,256,158.57	与资产相关
智能汽车车规芯片批量测试生产线技术改造项目	853,531.55			48,936.90		804,594.65	与资产相关
高端集成电路测试生产线技术改造项目	889,206.16			46,181.52		843,024.64	与资产相关
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金		15,000,000.00				15,000,000.00	与资产相关
小计	19,636,842.21	15,000,000.00		1,238,770.35		33,398,071.86	

其他说明：

□适用 √不适用

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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	136,400,000.00						136,400,000.00

其他说明：

无

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）	666,180,121.08			666,180,121.08
合计	666,180,121.08			666,180,121.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		

			当期转入损益	当期转入留存收益				
外币财务报表折算差额	5,224.04	- 14,251.03				- 14,251.03		- 9,026.99
其他综合收益合计	5,224.04	- 14,251.03				- 14,251.03		- 9,026.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：
无

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	18,513,890.72			18,513,890.72
合计	18,513,890.72			18,513,890.72

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	155,278,291.16	107,865,072.45
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	155,278,291.16	107,865,072.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,632,483.79	51,947,231.14
减：提取法定盈余公积		4,534,012.43
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,058,800.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	144,851,974.95	155,278,291.16

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	150,878,664.22	74,830,030.16	121,080,652.04	60,682,167.37
其他业务	8,628,732.61	5,330,803.14	3,312,494.26	2,630,975.87
合计	159,507,396.83	80,160,833.30	124,393,146.30	63,313,143.24

(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：

无

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
城市维护建设税	596,420.27	474,503.61
教育费附加	255,598.39	202,649.42
资源税		
地方教育费附加	170,398.90	135,099.64
印花税	158,420.80	83,690.35
房产税		
车船使用税	6,823.28	6,523.28
合计	1,187,661.64	902,466.30

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

职工薪酬	4,350,590.43	1,842,452.86
业务招待费	249,486.81	97,039.77
差旅费	185,865.63	30,194.65
运费		1,241,137.22
其他	371,262.97	153,682.59
合计	5,157,205.84	3,364,507.09

其他说明：

根据新收入准则规定，将销售费用中的销售订单直接相关的合同履约成本运输费重分类至营业成本。

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	9,821,233.34	7,491,981.57
折旧及摊销	1,819,615.39	951,157.07
咨询服务费	1,856,818.69	2,258,139.22
差旅费	193,297.62	201,719.51
业务招待费	591,478.14	276,955.91
水电费	384,343.34	314,359.87
办公费	371,498.50	298,476.99
其他	1,148,561.18	1,777,447.30
合计	16,186,846.20	13,570,237.44

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	9,353,598.60	6,193,817.98
折旧与摊销	4,607,849.72	3,503,229.96
直接投入	2,089,019.88	1,435,791.14
其他	691,924.06	185,105.89
合计	16,742,392.26	11,317,944.97

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
利息支出	1,509,677.24	1,844,459.39
利息收入	-1,355,201.31	-266,350.53
银行手续费	59,728.73	27,725.23
汇兑损益	-73,439.89	254,105.51
合计	140,764.77	1,859,939.60

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
与资产相关的政府补助	1,277,842.19	655,543.49
与收益相关的政府补助	242,000.00	370,705.83
代扣个人所得税手续费返还	77,282.70	38,886.12
合计	1,597,124.89	1,065,135.44

其他说明：

无

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
银行理财产品利息收益	2,966,272.15	99,884.93
	2,966,272.15	99,884.93

其他说明：

无

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
应收账款坏账损失	-400,226.24	-105,952.37
其他应收款坏账损失	37,475.98	-221,194.04
合计	-362,750.26	-327,146.41

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

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	0	-3,937.23
合计	0	-3,937.23

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√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
政府补助			
赔款收入	14,286.00	8,625.00	14,286.00
自动贩卖机提成	9,689.59	10,759.92	9,689.59
其他	3,731.28	11,322.70	3,731.28
合计	27,706.87	30,707.62	27,706.87

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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
罚款、滞纳金	500.00	180.00	500.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	70,000.00	99,000.00	70,000.00
其他	0.04	9,000.00	0.04
合计	70,500.04	108,180.00	70,500.04

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	2,829,656.15	4,889,397.75
递延所得税费用	1,627,406.49	-1,011,026.75
合计	4,457,062.64	3,878,371.00

(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	44,089,546.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,613,431.97
子公司适用不同税率的影响	-2,326,498.76
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	48,049.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	2,497,816.13
研发加计扣除	-2,375,735.85
所得税费用	4,457,062.64

其他说明:

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

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	15,616,618.54	4,738,705.83
往来款	687,245.70	115,908.28
利息收入	1,355,201.31	266,350.53
其他收入	27,706.87	69,593.74
合计	17,686,772.42	5,190,558.38

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
营业外支出	70,500.04	108,180.00

租金支出	1,936,802.04	2,062,083.09
付现的费用	6,375,105.02	6,914,782.99
往来款项	205,199.08	106,237.78
合计	8,587,606.18	9,191,283.86

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品本金	853,884,172.20	60,000,000.00
合计	853,884,172.20	60,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买理财产品	785,103,186.88	75,500,000.00
合计	785,103,186.88	75,500,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(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
收回借款保证金	0	0
合计	0	0

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
存入借款保证金		41,250.00
支付融资租赁款	8,440,263.35	15,593,019.06
支付发行费用		2,497,288.37
合计	8,440,263.35	18,131,557.43

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	39,632,483.79	26,943,001.01
加：资产减值准备		
信用减值损失	362,750.26	327,146.41
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,854,333.57	24,569,371.71
使用权资产摊销		
无形资产摊销	368,142.11	325,950.67
长期待摊费用摊销	6,815,646.70	6,106,476.10
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）		3,937.23
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,982,894.16	2,098,564.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,966,272.15	-99,884.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-338,574.31	-813,628.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,275,867.63	-197,398.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,962,861.72	-37,742.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,010,899.03	-5,742,473.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	40,179,624.32	-3,678,977.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	91,193,135.33	49,804,342.38
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	165,766,844.16	66,000,852.78
减：现金的期初余额	246,513,545.06	92,642,103.55
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	-80,746,700.90	-26,641,250.77

(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	165,766,844.16	246,513,545.06
其中：库存现金	49,702.20	28,057.70
可随时用于支付的银行存款	165,708,146.88	196,377,186.17
可随时用于支付的其他货币资金	8,995.08	50,108,301.19
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	165,766,844.16	246,513,545.06
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

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	151,750.00	银行借款保证金
合计	151,750.00	/

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	-	-	
其中：美元	429,283.66	6.4601	2,773,215.37
欧元			
港币	59,942.40	0.83208	49,876.87
应收账款	-	-	
其中：美元	153,053.68	6.4601	988,742.08
欧元			
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	79,730.00	6.4601	515,063.77
欧元			
港币			

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

香港利扬公司主要经营地香港，以经营地业务活动结算的货币（港币）作为记账本位币。

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
机器换人应用项目	2,383,647.66	递延收益	223,693.32
智能手机触摸屏控制芯片批量测试生产线项目	6,034,378.39	递延收益	379,287.30
面对5G通讯及智能移动终端的新一代芯片测试技术研发及产业化项目	4,950,030.67	递延收益	270,782.10
2019第三批产业转型升级发展专项（技术改造）政府补贴款	4,526,047.78	递延收益	269,889.21
智能汽车车规芯片批	853,531.55	递延收益	48,936.90

量测试生产线技术改造项目			
高端集成电路测试生产线技术改造项目	889,206.16	递延收益	46,181.52
上海张江国家自主创新示范区专项发展资金	15,000,000.00	递延收益	
广东省超大规模集成电路测试工程技术研究中心补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他补助款	158,354.54	其他收益	158,354.54
贷款贴息	258,264.00	财务费用	258,264.00
合计	35,253,460.75		1,855,388.89

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

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

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
海南利致信息科技有限公司	新设	2021年4月30日	100万	100%
上海芯丑半导体设备有限公司	新设	2021年4月23日	1,000万	100%

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	
东莞利致	东莞市	东莞市	测试软件开发	100.00		设立
东莞利扬	东莞市	东莞市	集成电路测试业	100.00		设立
上海利扬	上海市	上海市	集成电路测试业	100.00		设立
香港利扬	香港	香港	贸易	100.00		设立
海南利致	海南省	海南省	测试软件开发	100.00		设立
上海芯丑	上海市	上海市	集成电路设备技术开发及销售	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

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

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(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

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

无

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			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
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				
（4）理财产品	158,023,234.12			158,023,234.12
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	158,023,234.12			158,023,234.12
(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				
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

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

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

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	
东莞利致	东莞市	东莞市	测试软件开发	100.00		设立
东莞利扬	东莞市	东莞市	集成电路测试业	100.00		设立
上海利扬	上海市	上海市	集成电路测试业	100.00		设立
香港利扬	香港	香港	贸易	100.00		设立
海南利致	海南省	海南省	测试软件开发	100.00		设立
上海芯丑	上海市	上海市	集成电路设备技术开发及销售	100.00		设立

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

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
黄主	董事、实际控制人的弟弟
谢春兰	实际控制人的妻子
徐杰锋	监事
东莞市万兴汽配有限公司（以下简称万兴汽配）	监事徐杰锋父亲控制的企业
郭汝福	万兴汽配委托其签署房屋租赁合同及收取房租

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

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
郭汝福	厂房、宿舍	1,669,616.00	1,565,554.57

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

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
黄江、谢春兰	6,000,000.00	2019/9/29	2022/9/28	否
黄江、谢春兰 [注]	9,000,000.00	2020/1/10	2023/1/9	否
黄江、谢春兰 [注]	6,000,000.00	2020/7/17	2021/7/16	否
黄江、谢春兰 [注]	5,000,000.00	2020/8/20	2021/8/19	否
黄江、谢春兰、 黄主	15,000,000.00	2020/9/4	2021/9/3	否
黄江、谢春兰	3,000,000.00	2020/7/16	2023/7/14	否
黄江	8,700,000.00	2019/6/28	2021/6/27	是
黄江	5,900,000.00	2019/7/3	2021/7/2	否
黄江	3,170,000.00	2019/8/23	2021/8/22	否
黄江	2,230,000.00	2019/9/25	2021/9/24	否
黄江	2,116,000.00	2019/5/31	2021/4/20	是
黄江	5,000,000.00	2019/8/5	2021/7/5	否

关联担保情况说明

适用 不适用

[注]公司作为借款人，公司实际控制人黄江及其配偶谢春兰作为共同借款人与中国银行股份有限公司东莞分行签订了《借款合同》，黄江及谢春兰作为共同借款人为公司借款承担连带责任，未收取任何费用。

(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	450.86	316.80

(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

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

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

(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

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

8、其他

适用 不适用

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 年以内小计	77,221,239.83
1 至 2 年	1,369,964.13
合计	78,591,203.96

(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										
其中：										
按组合计提坏账准备	78,591,203.96	100.00	2,449,720.99	3.12	76,141,482.97	66,712,359.02	100.00	2,060,746.66	3.09	64,651,612.36
其中：										
合计	78,591,203.96	/	2,449,720.99	/	76,141,482.97	66,712,359.02	/	2,060,746.66	/	64,651,612.36

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：账龄

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 (%)
合并范围内关联方组合	130,420.72		
账龄组合	78,460,783.24	2,449,720.99	3.12
合计	78,591,203.96	2,449,720.99	3.12

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	

单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,060,746.66	388,974.33				2,449,720.99
合计	2,060,746.66	388,974.33				2,449,720.99

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

(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

应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	10,584,148.58	13.47	317,524.46
第二名	10,579,664.81	13.46	317,389.94
第三名	8,879,900.05	11.30	266,397.00
第四名	6,942,761.54	8.83	208,282.85
第五名	4,030,042.30	5.13	120,901.27
小计	41,016,517.28	52.19	1,230,495.52

(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

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
其他应收款	20,080,290.78	60,046,534.78
合计	20,080,290.78	60,046,534.78

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

应收股利**(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年以内小计	20,082,774.00
合计	20,082,774.00

(8). 按款项性质分类

√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
合并范围内关联方组合	20,000,000.00	60,000,000.00
账龄组合	82,774.00	47,974.00
合计	20,082,774.00	60,047,974.00

(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	整个存续期预期信用损失	

	期信用损失	用损失(未发生信用减值)	用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	1,439.22			1,439.22
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段		-82,774.00	82,774.00	
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	1,044.00	-82,774.00	82,774.00	1,044.00
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年6月30日余额	2,483.22			2,483.22

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

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

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
第一名	子公司借款	20,000,000.00		99.59	
第二名	押金	60,000.00		0.30	1,800.00
第三名	押金	12,774.00		0.06	383.22
第四名	保证金	10,000.00		0.05	300.00
合计	/	20,082,774.00	/	100.00	2,483.22

(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、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	333,167,180.00		333,167,180.00	303,167,180.00		303,167,180.00
合计	333,167,180.00		333,167,180.00	303,167,180.00		303,167,180.00

(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
东莞利致	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海利扬	300,000,000.00			300,000,000.00		
香港利扬	167,180.00			167,180.00		
东莞利扬		30,000,000.00		30,000,000.00		
合计	303,167,180.00	30,000,000.00		333,167,180.00		

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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	145,702,823.53	78,796,291.07	118,981,772.44	63,039,572.57
其他业务	8,624,140.16	5,330,803.14	3,299,667.71	2,623,974.10
合计	154,326,963.69	84,127,094.21	122,281,440.15	65,663,546.67

(2). 合同产生的收入情况

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：

公司已根据合同约定将完成测试服务后的产品交付给客户时履行履约义务，通常在服务完成且产品交付给客户后支付款项。

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
银行理财产品利息收益	2,761,220.10	99,884.93
合计	2,761,220.10	99,884.93

其他说明：

无

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		
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）	1,845,901.84	
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	2,966,272.15	

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	-42,793.17	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	9,487.05	
所得税影响额	-669,660.60	
少数股东权益影响额		
合计	4,109,207.27	

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	3.98	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.57	0.26	0.26

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

董事长：黄江

董事会批准报送日期：2021 年 7 月 30 日

修订信息

适用 不适用