



国民技术股份有限公司
Nations Technologies Inc.

2021 年半年度报告

(公告编号: 2021-088)

二〇二一年八月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙迎彤先生、主管会计工作负责人徐辉先生及会计机构负责人(会计主管人员)余永德先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事集成电路相关业务》及《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	38
第五节 环境与社会责任.....	40
第六节 重要事项.....	41
第七节 股份变动及股东情况	48
第八节 优先股相关情况.....	53
第九节 债券相关情况.....	54
第十节 财务报告.....	55

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本以及公告的原稿。
- 三、经公司法定代表人签名的 2021 年半年度报告原件。
- 四、其他相关资料。

上述文件置备地点：公司证券事务部。

释义

释义项	指	释义内容
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
国民技术、本公司、公司	指	国民技术股份有限公司
股东、股东大会	指	国民技术股份有限公司股东、股东大会
董事、董事会	指	国民技术股份有限公司董事、董事会
监事、监事会	指	国民技术股份有限公司监事、监事会
国民科技	指	国民科技（深圳）有限公司，原深圳市国民电子商务有限公司，于 2019 年 5 月完成更名，系公司全资子公司
国民投资	指	深圳前海国民投资管理有限公司，系公司全资子公司
斯诺实业	指	深圳市斯诺实业发展有限公司，系公司控股子公司
内蒙古斯诺	指	内蒙古斯诺新材料科技有限公司，系斯诺实业的全资子公司
华夏芯	指	华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司
国民天成	指	成都国民天成半导体产业发展有限公司
IC	指	Integrated Circuit 的缩写，即集成电路，是指采用半导体制作工艺，在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器件，并按照多层布线或隧道布线的方法将元器件组合成完整的电子电路。
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业的经营模式，该种经营模式下企业仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商
封装	指	把硅片上的电路管脚，用导线接引到外部接头处，以便与其它器件连接。它不仅起着安装、固定、密封、保护芯片及增强电热性能等方面的作用，而且还通过芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引脚上，这些引脚又通过印刷电路板上的导线与其他器件相连接，从而实现内部芯片与外部电路的连接。通过封装使芯片与外界隔离，以防止空气中的杂质对芯片电路的腐蚀而造成电气性能下降，另一方面，封装后的芯片也更便于安装和运输。
安全芯片	指	一种可独立进行密钥生成、数字签名、数据加解密的装置，内部拥有独立的处理器和存储单元，可存储密钥和特征数据，用来提供数据加密和安全认证服务。
SoC	指	SoC 称为系统级芯片或片上系统，是一个有专用目标的集成电路，

释义项	指	释义内容
		其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
USBKEY	指	一种 USB 接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现数据加解密等功能。
移动支付	指	一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动终端或其内部 SIM 卡等用户识别模块，与读卡器装置进行近距离通讯实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载。
RCC	指	Range Controlled Communications 的缩写，即限域通信，一种多距离范围的受控通信技术。
MCU	指	MCU (Microcontroller uint) 中文名称为微控制器，是指将 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的处理器。
公司股票	指	国民技术 A 股股票
《公司章程》	指	《国民技术股份有限公司章程》
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
上年同期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年度	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	http://www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	国民技术	股票代码	300077
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	国民技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	国民技术		
公司的外文名称（如有）	Nations Technologies Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	Nations		
公司的法定代表人	孙迎彤		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶艳桃	欧弘妍
联系地址	深圳市南山区高新北区宝深路 109 号国民技术大厦 21 层	
电话	0755-86916692	
传真	0755-86916692	
电子信箱	investors@nationstech.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期 增减
营业收入（元）	280,819,586.46	169,044,306.21	66.12%
归属于上市公司股东的净利润 （元）	43,146,226.97	-32,396,698.25	233.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常 性损益后的净利润（元）	-46,970,284.74	-44,866,626.10	-4.69%
经营活动产生的现金流量净额 （元）	-96,446,494.87	-19,754,895.84	-388.22%
基本每股收益（元/股）	0.08	-0.06	233.33%
稀释每股收益（元/股）	0.08	-0.06	233.33%
加权平均净资产收益率	3.53%	-2.78%	6.31%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度 末增减
总资产（元）	2,043,437,671.97	2,045,496,596.22	-0.10%

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,146,553,839.58	1,199,628,882.39	-4.42%
----------------------	------------------	------------------	--------

截止披露前一交易日的公司总股本:

截止披露前一交易日的公司总股本 (股)	592,664,000
---------------------	-------------

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息 (元)	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益 (元/股)	0.0728

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,143.50	
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）	18,993,761.90	
华夏芯股权转让收益	69,074,708.63	
业绩补偿款	471,950.28	收到法院强制执行鲍海友的资产用于支付业绩补偿
理财产品收益	409,947.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	292,595.58	
个税手续费返还	111,387.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,152,046.87	
减：所得税影响额	264,530.41	
少数股东权益影响额	160,499.26	
合计	90,116,511.71	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	888,366.81	与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

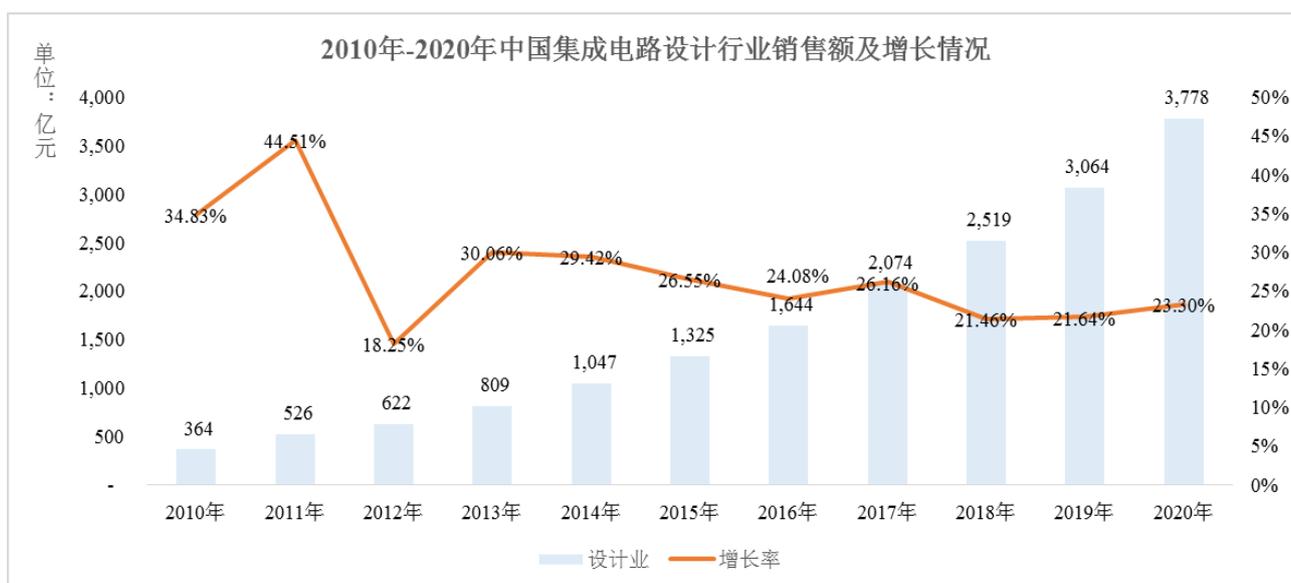
公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事集成电路相关业务》及《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求

报告期内公司从事的主要业务涵盖两大领域：集成电路领域及新能源负极材料领域。

（一）集成电路领域

1、行业发展情况及趋势

近些年来，在国家政策扶持以及市场应用带动下，中国集成电路产业保持快速增长，继续保持增速全球领先的势头。得益于集成电路应用领域的拓展和国内市场需求的不断扩大，人们对智能化、集成化、低能耗的需求不断催生新的电子产品及功能应用，国内集成电路设计企业获得了大量的市场机会。国内集成电路设计企业凭借有利的政策扶持和本地化服务优势，紧贴国内市场、快速响应客户需求、提供系统解决方案，品牌认可度及市场影响力不断提升，进而使得整个中国集成电路设计行业呈现出快速成长的态势。根据中国半导体行业协会发布的数据，我国集成电路设计业销售收入从2010年的363.9亿元增长到2020年的3,778.4亿元，年均复合增长率26.36%，保持稳定的增长。



数据来源：中国半导体行业协会

2、公司所处细分行业及主要业务

公司是集成电路设计企业，主要从事自主品牌的集成电路芯片研发设计及销售，并提供相应的系统解决方案和售后技术支持服务。

3、经营模式

公司采用灵活的Fabless轻资产经营模式，从事集成电路研发设计和销售，将晶圆制造、封装测试业务外包给专门的晶圆制造及封装测试厂商。该经营模式有利于公司集中优势资源用于产品研发与设计环节，在完成集成电路版图的设计后，将版图交予晶圆制造厂商，由晶圆制造厂商按照版图生产出晶圆后，再交由封装测试厂商完成封装、测试环节。公司取得芯片成品后，主要用于对外销售，部分芯片应市场需求，委托模组加工商进一步加工成模组后对外销售。

根据行业、产品及市场需求情况，公司采取直销和渠道销售相结合的销售推广模式。

4、主要产品

公司持续聚焦“安全+通用”产品及市场战略，围绕信息安全、SoC、无线通信连接三大核心技术优势，形成三大产品线：安全芯片产品线、通用MCU产品线及射频芯片产品线。产品涉及金融安全和物联网安全芯片、通用MCU芯片、可信计算芯片、智能卡芯片、超低功耗蓝牙芯片等。

5、下游应用领域及应用示例

(1) 安全芯片产品线，主要应用于网络身份认证、电子银行、电子证照、移动支付与服务器/云安全、可信计算等信息安全领域。典型应用示例：



(2) 通用MCU产品线，主要覆盖物联网、工业联网及工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、消费电子、电机驱动、伺服、电池及能源管理、智能表计、医疗电子、汽车电子、安防、生物识别、通讯、传感器、机器自动化等应用领域和方向。典型应用

有TWS耳机、电池BMS、储能、电机驱动控制器、电动两轮车、滑板车、平衡车、微型打印机、智能门锁、手持云台、健康智能硬件及医疗设备、血氧仪、扫地机、车用电子、飞控云台、吸尘器、水表及燃气表、3D打印、工业伺服、PLC、逆变器、数字电源及UPS、充电桩、换电柜等。

泛电机控制领域示例：



泛家电领域示例：



泛消费及医疗领域示例：



泛工业领域示例：



(3) 射频芯片产品线，主要应用于物联网、可穿戴设备、智能家居等。典型应用示例：

**可穿戴设备应用**

- 健康/活动跟踪设备
- 运动手环、手表

车载终端

- 蓝牙OBD

**PC外设应用**

- 智能遥控手柄
- 无线鼠标、键盘

**金融应用**

- 蓝牙Key

**智能家居应用**

- 远程控制
- 无线监测传输

6、下一报告期内下游应用领域的宏观需求分析

当前，新一轮科技革命和产业变革正加速兴起，5G技术正在快速普及，大数据、云计算、物联网、人工智能等信息产业技术快速发展，各型智能终端的多场景、融合式应用对芯片产品的数量和性能要求越来越高，芯片产品应用范围不断延伸和扩大，持续为半导体产业提供强劲市场需求。同时，随着国际贸易形势变化的影响，芯片产品供应链本地化越来越受到重视，同时受益于国内不断出台的产业促进政策，未来在物联网、工业控制、消费类电子、汽车电子、医疗电子、人工智能、智能制造等下游应用领域对高性能芯片产品的需求将得到进一步释放和提升，并在较长时间内保持一定的规模增长趋势，拥有核心技术优势的国产集成电路企业将迎来广阔的市场空间。

7、公司所处行业地位

公司持续深耕信息安全市场和技术领域，作为我国最早的商用密码核心定点单位，以具有特定优势的芯片级安全技术、低功耗及无线射频等长期积累的丰厚技术优势，构筑产品及业务综合市场竞争力优势。公司目前已成为国内USBKEY芯片、蓝牙KEY芯片和智能卡芯片行业市场的主要供货商之一。另外，公司在全球可信计算领域深耕多年，是国内最大的可信计算芯片厂商，国内商业市场占有率已超过85%。

通用MCU领域，公司的通用MCU芯片产品目前已经形成相对丰富且具有市场竞争力的产品布局。在产品细分种类方面，公司目前已经形成了“宽产品线、高覆盖面”的产品矩阵，推出多款基于ARM Cortex-M0及M4内核的通用安全MCU系列量产产品，正

在研发的高性能M7产品，可覆盖32位MCU从简配置到高配置的大多数应用场景，更好地满足不同行业、不同客户的不同产品需求。在产品性能方面，公司的MCU芯片系列产品具有安全、低功耗、高性能、高可靠性、高集成度等特点，同时提供相关行业应用解决方案，形成技术领先、产品覆盖面全、解决方案具有行业针对性等综合市场竞争优势。公司的通用MCU芯片产品目前已进入主流应用场景，并在TWS耳机、电池BMS、储能、电机驱动控制器、电动两轮车、滑板车、平衡车、微型打印机、智能门锁、手持云台、健康智能硬件及医疗设备、血氧仪、扫地机、车用电子、飞控云台、吸尘器、水表及燃气表、3D打印、工业伺服、PLC、逆变器、数字电源及UPS、充电桩、换电柜等多个细分领域实现出货。

8、公司国内外主要同行业公司

国内外同行业公司主要有意法半导体、恩智浦半导体、英飞凌、瑞萨电子、紫光国微、复旦微电子、兆易创新、华大半导体等芯片企业。

9、公司发展战略及经营计划

公司将持续聚焦“安全+通用”产品战略，通过不断提升产品技术性能指标和产品质量，增强产品功能属性和安全标准，力争保持公司在传统安全领域产品应用竞争力。同时，公司将通过不断完善产品系列和持续服务，深入应用场景打磨解决方案，并充分利用产业后发优势及公司通用MCU产品高集成度、高性能、低功耗、高性价比、安全性等差异化优势，以提高MCU市场竞争力，努力在通用MCU领域将公司打造成为集技术优势、产品种类的丰富性、交付质量稳定性为一体的国内领军企业。

(1) 聚焦“安全+通用”战略，保持和提升产品及业务核心竞争力

公司具备传统信息安全领域的技术及产品优势，在保持该领域技术与业务核心优势同时，积极拓展多元化的市场应用空间，针对新兴市场对信息安全的应用需求情况，进一步拓展相关产品和解决方案。与此同时，公司以具有特定优势的安全密码算法性能、低功耗、SoC架构与IP经验积累和技术沉淀优势，积极布局通用MCU领域产品和应用，增强产品安全性能和通用性能，形成差异化和优势产品系列，充分利用公司拥有的供应链资源优势降低成本，积极把握“万物互联”的市场机遇，大力拓展在工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、智能表计、安防、医疗电子、电机驱动、电池及能源管理、生物识别、通讯、传感器、机器自动化等行业应用。同时，不断探索在战略性新兴产业中涌现出的行业市场机会，以及在新一代信息技术产业中，各领域资源整合和合作带来

的新市场和新业务。

(2) 专注研发投入，优化产品结构，提升核心竞争优势

在传统信息安全业务，公司将继续专注于集成电路行业与信息安全交叉领域，持续增强安全技术升级，持续优化及迭代USBKEY、智能卡芯片、低功耗蓝牙SoC芯片等传统优势产品；继续完善推进可信计算芯片技术及在互联网、物联网的应用解决方案，深耕国内市场的同，积极布局该领域相关产品技术研发工作，保持与增强该领域产品核心竞争力。

针对通用MCU领域，公司将聚焦32位MCU产品为主的研发技术路径，在保持物联网领域安全性核心技术竞争力基础上，提升产品在高集成度、高性能、低功耗、高可靠性等技术优势。公司将继续进行通用MCU芯片技术的研发，通过技术研发、产品性能、生态体系建设构建核心竞争力。公司将持续完善通用MCU芯片产品系列及解决方案，根据行业不同应用领域和行业发展趋势，持续研发、推出高集成度、高性能、低功耗等特色的通用安全MCU产品，打造全系列、全应用、全场景的产品阵容，为客户和市场提供更多产品选择。

(3) 加强市场拓展，扩大市场份额

公司以行业市场和通用市场并举，深入耕耘行业市场，紧跟通用市场发展趋势，研发更具竞争力、更符合客户需求的产品和解决方案，推动公司各类芯片在细分市场的领先性。

信息安全领域：在巩固现有行业市场应用竞争力的同时，以针对性更强、应用更灵活的产品及系统解决方案，将各类产品及解决方案进一步进入物联网、工业互联网、微认证应用等安全领域市场，促进物联网市场应用的数据保护及物联网身份认证的安全性，加强和行业主流厂商的深入合作；推动可信计算芯片在互联网、大数据、云计算、物联网等安全领域的发展。

通用MCU领域：利用公司在SoC芯片的技术积累和沉淀优势，发挥在MCU领域高集成度、低功耗、高可靠性等优势，增强MCU安全性，提供具有差异化和全系列化的产品和解决方案特色优势，通过持续丰富产品系列和细分方向的应用，抓住国产供应链建立的机遇，加强在工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、智能表计、安防、医疗电子、电机驱动、电池及能源管理、生物识别、通讯、传感器、机器自动化等行业市场的进入。在部分行业突破国外企业垄断，占据更多市场份额，努力将公司打造为在技术、

产品品种和量产交付数量上的国内领军企业。

(4) 加强核心技术人才的引进和培养

公司拥有集成电路行业和新能源负极材料行业中优秀而多元化的团队，他们在产品、技术、研发、供应链、销售和管理上均具有多年从业经历。优秀的人才队伍是公司赖以生存与发展的核心竞争力，为公司未来可持续性发展提供有力的保障。公司将持续加大对外引进人才、对内培养人才梯队的力度，建立健康企业文化，设立有效激励制度，优胜劣汰保持团队活力，优化人力资源结构，不断提升组织能力和公司价值。

(二) 新能源负极材料领域

1、主要业务及产品

新能源负极材料领域业务由子公司斯诺实业承担，其主要从事锂离子电池负极材料研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。负极材料主要应用于新能源汽车动力、消费电子产品和储能行业等锂电池领域；石墨化加工工艺是锂离子电池负极材料生产过程中的重要环节之一。石墨化加工主要为配套公司自身人造石墨负极材料生产，在满足企业内部需求的基础上，可为行业其他用户提供石墨化加工服务。

2、经营模式

(1) 采购模式。斯诺实业采购的原材料主要为焦类产品、石墨，辅料为沥青，为降低库存跌价风险、减少库存对财务资金占用，公司主要采用“按需采购”的模式，报告期内斯诺原材料进入上涨期，随着企业订单稳定，公司扩宽采购渠道，并与上游供应商建立起长期合作关系，采购模式在“按需采购”的基础上，优化为长零单结合，在保障供应的稳定性和灵活性基础上，有利于控制采购成本。

(2) 生产模式。斯诺采用以销定产的生产原则，每月按照销售计划统筹规划生产计划，各产线根据生产计划编排生产安排及原辅料需求，实施生产工作，满足市场需求。石墨化加工主要配套自身负极材料石墨化加工需求，在满足自身需求的基础上剩余产能可对外提供加工服务。

(3) 销售模式。斯诺实业以直销为主，通过多种渠道积极响应行业内客户需求，加快自身技术和产品的升级速度。

3、行业发展情况及趋势

新能源负极材料领域，全球锂电池行业受益汽车电动化发展迅猛，带动锂电负极材料需求高速增长，市场空间巨大。中汽协数据显示，2021年1-6月中国新能源汽车销量达

120.6万辆，同比增长201.5%；根据欧洲汽车制造商协会(ACEA)发布的数据，欧洲市场累计汽车销量达649万辆，同比攀升27%；根据研究公司Wards Intelligence数据，2021年上半年美国电动汽车销量同比增长超过100%。

小动力、锂电储能市场进入加速发展期。高工锂电调研数据显示，2020年中国电动二轮车总产量1,025万辆，用锂电池出货量约为10GWH，同比增长76.4%。高工锂电数据显示，2020年中国储能锂电池出货量达到16.2GWH，同比增长70.53%，随着政策对新型储能支持力度加大、电力市场商业化机制建立、储能商业模式清晰以及锂离子电池成本的不断下降，储能锂电池市场将进入加速发展期。高工锂电预测2021年中国储能锂电池出货量将超过20GWH。

在疫情影响下，居家办公和在线教育促使消费者和教育领域对电子类产品需求增加。根据 Strategy Analytics 数据显示，2021 年上半年全球笔记本电脑出货量 13,380 万台，同比增长 41%，根据 IDC 数据统计，2021 年上半年全球平板电脑出货量 8,040 万台，同比增长 24%。

二、核心竞争力分析

（一）、集成电路设计领域

1、技术及研发优势

（1）在安全 SoC 芯片技术领域，经过长期研发与迭代，公司积累沉淀了能够充分满足和引领客户应用的下一代安全密码芯片技术、高性能超低功耗 SoC 架构设计技术以及超低功耗蓝牙无线通信技术等核心技术及卓越的芯片产品研发能力；在通用 MCU 芯片技术领域，成熟掌握自主核心技术和底层基础技术，建立并布局通用 MCU 芯片设计研发所需要的核心技术知识产权，持续优化提升通用 MCU 芯片产品系列化研发平台；公司与集成电路产业链上下游厂商、国内外同行建立的战略合作关系深入持久，持续保持基于先进工艺技术的芯片研发设计和产品化方面的技术优势。

（2）公司持续加强引进专业优秀人才，并不断优化核心技术团队，保持技术团队的技术领先性、战斗力和研发核心竞争力。多年来汇集和培养了一批海内外集成电路行业内优秀技术人才、研发和管理人才和高层次领军骨干，形成完整人才梯队；公司在新加坡设立研发中心，聚集具有国际知名半导体企业丰富工作经验的高端人才，紧随世界先进技术发展前沿，为保持产品核心竞争力提供坚实基础。

2、产品竞争力优势

(1) 公司针对下一代网络安全认证芯片产品已实现客户导入，实现批量供货。该系列产品具备高安全性、低功耗无线连接和高集成度等特点，在当下网络安全认证领域具备领先优势。(2) 公司新一代可信计算芯片产品已进入样品测试及产品资质认证阶段，作为唯一一款国内、国际安全认证的可信计算芯片，满足国内外主流 IT 厂商客户全球一体化产品策略。(3) 在通用 MCU 产品方面，公司基于 ARM Cortex-M0 及 M4 系列内核的通用安全 MCU 产品已实现批量供货，目前在售的 80 多个型号以及今、明两年即将完成的多个产品平台，将覆盖 32 位 MCU 从低端到高端的大多数应用场景，该系列产品结合公司在集成电路 SoC 芯片设计领域长期研发技术积累，内置嵌入式高速闪存、低功耗电源管理，集成数模混合电路，并内置硬件密码算法加速引擎以及安全单元，具有高集成度、高性能、低功耗、高可靠性等特色。

3、知识产权创新能力

经过多年的持续研发和技术积累，公司在 SoC 芯片设计、安全、射频、低功耗等多方面均积累了自主研发的核心技术，并拥有多项知识产权。截至 2021 年 6 月 30 日，公司知识产权（含专利、商标、软件著作权、集成电路布图等）累计申请量为 2,363 项，授权量为 1,369 项，其中国内外专利申请总量 1,469 项，取得国内外授权专利 754 项，集成电路布图设计登记 45 项，软件著作权 76 项。历年来公司相关技术已累计获得 1 项中国专利金奖，9 项中国专利优秀奖，1 项广东专利金奖，4 项广东专利优秀奖。

4、行业应用市场积累

为客户提供更完善便捷的使用体验，是提升竞争力的关键。为最大满足下游客户，不仅需要芯片产品本身的品质过硬，还需要提供与产品相关的配套服务来支持客户自身的使用需求。公司始终坚持产品技术与行业应用紧密结合的发展方向，整合产业链上下游资源，不断拓展产品应用场景，为行业客户提供系统级芯片应用解决方案。公司通过建立完备的生态系统，使下游用户在开发产品的过程中能便捷开发，同时能及时获取关于产品的相关文档，在遇到问题时可以得到有效的解决方案。目前，公司的网络身份认证、可信计算、商用密码算法应用、互联网金融安全、公共服务数据传输安全和短距离数据传输安全、物联网及智能硬件等系列化的芯片产品、行业应用解决方案和服务管理平台，能够满足在“信息化+互联化”趋势下的各类行业客户需求。公司通用 MCU 芯片产品，也致力于为各类行业市场用户提供覆盖高中低端 MCU 应用需求的高性价比芯片产品及应用解决方案。

公司在业务发展过程中采取合作开放的模式，努力聚集产业链上下游的合作伙伴，形成从晶圆厂和封测厂、行业解决方案商和集成商、终端产品生产商、电信运营和互联网企业等资源整合型合作链，为公司业务发展打造持续发展生态系统。

（二）、新能源负极材料领域

1、技术优势

斯诺实业深耕人造石墨负极材料领域的研发与应用，在石墨整形和造孔以及表面改性方面具有多项核心技术，拥有近 60 项自主知识产权，具有行业前沿技术的开发和转换能力。尤其在新能源汽车锂离子动力电池负极材料方面，具有独特的生产工艺技术以保证产品良好的一致性。先后开发的多款负极材料产品广泛应用于电动汽车领域，产品同时也通过 IATF16949、ISO9001、ISO14001、OHSAS18001 等体系标准认证。斯诺实业技术研发中心于 2020 年 3 月被广东省科技厅认定为“广东省动力电池材料工程技术研究中心”。

经过长期建设和技术改进，内蒙古斯诺在人造石墨负极材料全工序生产装备和工艺技术水平方面得到显著提升。1) 原材料预处理方面，引进国内先进的辊压磨，显著提高了成品率和产品技术指标；2) 复合造粒方面，对出料系统进行了改进和优化，提高了产品的一致性和合格率；3) 高温炭化方面，建成全自动化的辊道窑生产线，并开发出适用于不同产品的温度曲线和生产工艺；4) 石墨化方面，装炉量提高 10%，降低生产成本，在产品合格率和实收率方面在行业里有较高知名度。

2、研发团队

斯诺实业设有研发中心，研发人员均为本科以上学历，涵盖材料学、电化学、物理学、机械制造等专业，形成了一支多学科有机互补、专业搭配合理的研发队伍。研发中心与国内多家高校和科研院所建立了产学研和技术合作，努力提升公司在新能源汽车动力电池负极材料领域的研发实力。

3、负极材料一体化布局优势

斯诺实业专注人造石墨负极材料的研究与开发，行业深耕十数年，通过不断积累已具备从原料预处理至负极材料的全产业链生产能力。前期在内蒙地区投资建设的石墨化二期建设在报告期内正式试产，正式投产后将使得内蒙古工厂规模化效应提升，公司在产品质量、成本控制和稳定供应方面的能力得到进一步加强。后续公司将进一步投入负极材料产能配套，优化内蒙古工厂负极材料和石墨化生产协同，发挥内蒙古工厂一体化布局生产优势。

三、主营业务分析

概述

报告期内，公司实现营业收入 28,081.96 万元，较上年同期增长 66.12%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润 4,314.62 万元，较上年同期增长 233.18%，扣除非经常性损益后的净利润-4,697.03 万元，较上年同期下降 4.69%。业绩变动的主要原因：

受益于集成电路以及锂电池下游市场需求旺盛，公司芯片类产品和负极材料销售订单增加。公司芯片类产品以及负极材料业务收入均有较大幅度增长，其中芯片类产品业务收入共计 14,039.76 万元，较上年同期增长 115.03%；负极材料及加工业务收入共计 12,460.60 万元，较上年同期增长 133.04%。报告期内技术服务收入较去年同期减少 2,048.91 万元，同比下降 84.94%。

报告期内发生期间费用 15,397.95 万元，较上年同期增长 29.21%。其中：销售费用 1,593.33 万元，较上年同期增长 6.99%，基本持平；管理费用 4,505.71 万元，较上年同期增长 63.28%，主要系上年同期受疫情影响，公司节约了管理费用支出，本期人工成本及咨询服务费增加所致；研发费用化支出 7,186.50 万元，较上年同期增长 18.17%，主要系报告期持续加大研发投入、引进研发人才，人工成本及研发项目委外开发费增加所致；财务费用 2,112.42 万元，较上年同期增长 33.10%，主要系本期融资结构变化和融资规模增长、利息费用增加及根据租赁准则确认了租赁利息支出所致。

报告期内确认投资收益 6,948.47 万元，较上年同期增长 795.25%，主要是本期确认华夏芯股权转让收益，而去年同期按照权益法核算承担了 999.42 万元亏损；报告期所得税费用 961.36 万元，较上年同期增长 729.57%，主要系报告期国民投资和内蒙古斯诺的利润总额较上年同期增加所致。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	280,819,586.46	169,044,306.21	66.12%	MCU 和负极材料（含石墨化加工）销售收入增加
营业成本	162,232,344.13	91,320,959.42	77.65%	随着营业收入的增加而增加。
销售费用	15,933,305.88	14,891,883.89	6.99%	
管理费用	45,057,106.72	27,595,331.12	63.28%	①上年同期受疫情影响,公司节约管理费用支出。②人工成

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				本及咨询服务费增加。
财务费用	21,124,156.29	15,871,380.27	33.10%	①借款利息支出增加。②根据租赁准则确认了租赁利息支出。
所得税费用	9,613,563.57	-1,526,995.33	729.57%	利润总额增加
研发投入（含研发资本化支出）	107,150,514.23	79,953,750.36	34.02%	持续加大研发投入。
经营活动产生的现金流量净额	-96,446,494.87	-19,754,895.84	-388.22%	①公司 2021 年 MCU 产品销售订单快速增加，且因芯片产品的生产交付需要一定周期，采购付款与销售收款存在时间差，导致公司芯片业务出现短期阶段性经营性流出现象，后续公司芯片业务量爬坡稳定后，芯片经营性现金流将持续改善②负极材料和石墨化加工订单增加，为满足销售备货及加工需求，增加了生产材料采购。③业务持续拓展，职工薪酬和包含研发费用等费用支出增加。
投资活动产生的现金流量净额	52,939,471.30	-46,894,245.60	212.89%	主要为收到华夏芯股权转让款。
筹资活动产生的现金流量净额	-47,747,406.48	27,618,560.64	-272.88%	取得借款收到的现金与偿还债务支付的现金的差额较上年同期减少。
现金及现金等价物净增加额	-91,816,314.29	-38,849,307.82	-136.34%	经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减

分产品或服务						
集成电路和关键元器件等	147,159,387.28	72,174,122.03	50.96%	36.08%	26.53%	3.71%
负极材料	124,606,004.55	88,874,613.47	28.68%	133.04%	168.96%	-9.52%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事集成电路相关业务》的披露要求

海外销售收入占同期营业收入 30% 以上

适用 不适用

产品的产销情况

单位：元

产品名称	本报告期			上年同期			同比增减		
	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率
集成电路和关键元器件等	72,174,122.03	147,159,387.28	-	57,042,137.35	108,139,921.39	-	26.53%	36.08%	-

主营业务成本构成

单位：元

产品名称	成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路和关键元器件等	直接材料	67,460,882.65	41.89%	54,413,940.28	60.40%	23.98%
	制造费用	4,713,239.38	2.93%	2,628,197.07	2.92%	79.33%
负极材料	直接材料	13,746,360.97	8.54%	21,311,727.45	23.66%	-35.50%
	直接人工	13,801,416.76	8.57%	1,453,344.58	1.61%	849.63%
	制造费用	61,326,835.74	38.08%	10,278,231.13	11.41%	496.67%

同比变化 30% 以上

适用 不适用

集成电路和关键元器件等制造费用同比增长 79.33%，主要是芯片类产品订单增加，生产过程中的人工成本等费用增加。

负极材料的直接材料同比下降 35.50%，直接人工同比增长 849.63%，制造费用同比增长 496.67%，主要是：内蒙古斯诺石墨化量产，负极材料由以前的委外加工变为自加

工，成本结构发生变化；内蒙古斯诺在满足自身石墨化需求的情况下，利用富余产能对外提供石墨化加工服务，对外石墨化加工收入大幅增加，相关的成本主要为直接人工、制造费用。

研发投入情况：

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事集成电路相关业务》的披露要求。

（一）拥有的国内外专利、国内外专利授权情况

经过多年的持续研发和技术积累，公司在SoC芯片设计、安全、射频、低功耗等多方面均积累了自主研发的核心技术，并拥有多项知识产权。截至2021年6月30日，公司知识产权（含专利、商标、软件著作权、集成电路布图等）累计申请量为2,363项，授权量为1,369项，其中国内外专利申请总量1,469项，取得国内外授权专利754项，集成电路布图设计登记45项，软件著作权76项。历年来公司相关技术已累计获得1项中国专利金奖，9项中国专利优秀奖，1项广东专利金奖，4项广东专利优秀奖。

（二）研发投入金额及研发投向

报告期内，公司集成电路设计领域研发投入金额为9,622.62万元（含研发资本化支出）。基于聚焦核心主业，明确面向物联网“安全+通用”的发展战略，报告期内公司的研发投向主要为通用MCU芯片及下一代安全芯片。

（三）研发人员基本情况

截至本报告期末，公司芯片设计领域研发人员占公司芯片业务员工总数的 74.29%，主要以硕士研究生和本科生构成，其中硕士研究生以上占比 33.92%，本科生占比 58.74%。截至本报告期末，公司核心技术人员未有离职情况。

研发人员工作年限分布情况如下：

年限	占比
1 年以内	7.34%
1-3 年	14.34%
3-5 年	16.08%
5-10 年	24.13%
10 年以上	38.11%

合计	100.00%
----	---------

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 13 号——上市公司从事锂离子电池产业链相关业务》的披露要求

报告期内上市公司从事锂离子电池产业链相关业务的海外销售收入占同期营业收入 30% 以上

适用 不适用

占公司营业收入 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
负极材料	124,606,004.55	88,874,613.47	28.68%	133.04%	168.96%	-9.53%
分产品						
负极材料类产品	68,078,763.90	48,722,442.10	28.43%	43.11%	70.18%	-11.39%
石墨化加工类收入 ^注	56,527,240.65	40,152,171.37	28.97%	858.41%	809.74%	3.80%
分地区						
东北地区	4,995,916.80	3,604,617.46	27.85%	377.13%	629.63%	-24.97%
华北地区	9,356,942.54	7,593,458.97	18.85%	340.53%	399.00%	-9.51%
华东地区	40,136,262.90	27,094,705.43	32.49%	54.16%	67.45%	-5.36%
华南地区	61,286,891.14	44,410,099.58	27.54%	362.79%	423.64%	-8.42%
华中地区	1,780,442.47	1,142,594.91	35.83%	814.50%	550.99%	25.98%
西南地区	591,035.40	377,853.01	36.07%	-89.61%	-88.34%	-7.00%
西北地区	6,458,513.30	4,651,284.12	27.98%	25.74%	57.65%	-14.58%

注：石墨化加工类收入较上年同期大幅增长，主要原因为：（1）2020 年上半年受疫情影响，石墨化生产基地产能没有全部释放，且石墨化加工是在满足自身需求基础上再将剩余产能对外提供代加工服务，因此上年同期的石墨化加工收入较低。（2）自 2020 年下半年起，石墨化代加工

订单增加，石墨化加工达到满产状态，且由于市场因素，加工单价上升。(3) 内蒙古石墨化生产基地经过前期的生产磨合优化，承接了除石墨化代加工以外的其他各个生产环节的代加工，2021 年上半年的石墨化加工类收入包括石墨化代加工、包覆代加工、炭化代加工、预处理及筛分代加工，上年同期仅为石墨化代加工。

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	69,484,656.24	142.49%	华夏芯股权转让收益	否
信用减值损失	-5,543,448.47	-11.37%	应收票据、应收账款、其他应收款计提坏账	否
资产减值损失	-557,374.13	-1.14%	计提存货跌价	否
营业外收入	1,626,652.15	3.34%	业绩补偿款、违约金、社保理赔款等	否
营业外支出	2,655.00	0.01%		否

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	209,686,295.07	10.26%	295,788,279.48	14.46%	-4.20%	
应收账款	189,148,271.05	9.26%	202,917,873.97	9.92%	-0.66%	
存货	243,254,018.40	11.90%	182,019,017.88	8.90%	3.00%	
投资性房地产	379,019,310.00	18.55%	379,019,310.00	18.53%	0.02%	

固定资产	356,359,239.82	17.44%	363,036,571.69	17.75%	-0.31%	
在建工程	51,951,386.43	2.54%	35,223,603.10	1.72%	0.82%	
使用权资产	42,154,401.59	2.06%	0.00	0.00%	2.06%	
无形资产	106,103,590.98	5.19%	94,754,160.65	4.63%	0.56%	
短期借款	90,129,583.33	4.41%	100,189,138.89	4.90%	-0.49%	
长期借款	312,000,000.00	15.27%	317,000,000.00	15.50%	-0.23%	
合同负债	42,436,250.71	2.08%	8,092,035.13	0.40%	1.68%	
租赁负债	42,844,749.68	2.10%	0.00	0.00%	2.10%	

2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
国民技术（香港）有限公司	全资设立	850 万美元	香港	全资	实际控制	-1,062,033.08	3.95%	否
Nations Innovation Technologies Pte Ltd.	全资设立	350 万美元	新加坡	全资	实际控制	-3,117,957.60	0.43%	否
Ambiq Micro, Inc.	投资参股	300 万美元	美国	参股	参股			否
其他情况说明								

3、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融	57,732,195.35						19,596,226.28	77,328,421.63

资产)								
2.应收款项融资	20,780,180.07						60,253,885.21	81,034,065.28
3.其他债权投资								
4. 其他权益工具投资	69,402,345.88							69,402,345.88
金融资产小计	147,914,721.30						79,850,111.49	227,764,832.79
投资性房地产	379,019,310.00							379,019,310.00
生产性生物资产								
其他								
上述合计	526,934,031.30						79,850,111.49	606,784,142.79
金融负债	0.00						0.00	0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,730,315.52	票据保证金及借款保证金
应收款项融资	42,350,514.04	斯诺实业票据质押
投资性房地产	379,019,310.00	上市公司自身借款抵押
固定资产	253,870,023.37	主要为上市公司自身借款抵押
无形资产	21,397,151.15	上市公司自身借款抵押
合计	739,367,314.08	--

截至报告期末，除上述情形外公司主要资产不存在其他被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情形。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产（不含衍生金融资产）	57,732,195.35						19,596,226.28	77,328,421.63	自有资金
应收款项融资	20,780,180.07						60,253,885.21	81,034,065.28	自有资金
其他权益工具投资	69,402,345.88							69,402,345.88	自有资金
合计	147,914,721.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	79,850,111.49	227,764,832.79	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	230,401.97
报告期投入募集资金总额	2,353.53
已累计投入募集资金总额	267,360.41
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00
累计变更用途的募集资金总额	31,243.09
累计变更用途的募集资金总额比例	13.56%
募集资金总体使用情况说明	
<p>本公司以前年度已使用募集资金 265,006.88 万元，以前年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 37,554.60 万元；2021 年半年度实际使用募集资金 2,353.53 万元，2021 年半年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 13.12 万元；累计已使用募集资金 267,360.41 万元，累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为 37,567.72 万元。</p> <p>截至 2021 年 6 月 30 日，募集资金余额为 609.28 万元（包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额）。</p>	

募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
(32 位高速) USB KEY 安全主控芯片及解决方案技术改造项目	否	8,036.00	8,036.00		8,284.34	103.09%	2013 年 10 月	1,346.47	31,016.73	是	否
(32 位高速) 安全存储芯片及解决方案技术改造项目	否	10,170.00	9,064.60		9,064.60	100.00%	2012 年 12 月	-	-	否	否
基于射频技术的安全移动支付芯片及解决方案的研发和	否	15,346.00	15,346.00		15,496.77	100.98%	2012 年 5 月	6.78	7,688.83	否	否

产业化项目											
承诺投资项目小计	--	33,552.00	32,446.60	0	32,845.71	--	--	1,353.25	38,705.56	--	--
超募资金投向											
可信计算研究项目	否	3,372.30	3,372.30	0.00	3,402.81	100.90%	2020年6月	-	-	不适用	否
并购支出	否	16,500.00	16,500.00	0.00	16,500.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
设立国民投资，进行产业投资	否	50,000.00	20,405.64	1,785.00	25,182.70	123.41%	-	-	-	不适用	否
研发及办公大楼建设项目	否	46,000.00	46,000.00	568.53	45,909.10	99.80%	2018年8月	-	-	不适用	否
增资国民科技，收购斯诺实业股权	否	20,000.00	20,000.00	0.00	20,000.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
增资国民投资，参股华夏芯	否	7,277.00	7,277.00	0.00	7,277.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
归还银行贷款（如有）	--						--	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	114,594.36	114,594.36	0.00	114,594.36	100.00%	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	257,743.66	228,149.30	2,353.53	232,865.97	--	--			--	--
合计	--	291,295.66	260,595.90	2,353.53	265,711.68	--	--	1,353.25	38,705.56	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、安全存储项目：安全存储项目在项目实施过程中重点转向和移动支付结合的应用市场，公司移动支付产品技术及相关产品由于受到金融行业移动支付标准的影响，产品的市场推广受到影响。2、移动支付项目：随着国家对 RCC 技术的认可，RCC 技术商用环境的建设逐步得到有效推动，长期看对 RCC 业务发展有积极作用。但受 RCC 长期不是金融行业移动支付标准以及诸多其他新兴移动支付技术应用的影响，RCC 技术的产业基础及市场环境建设尚需不断完善，RCC 移动支付技术逐步进入主流市场面临很大挑战。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 国民技术本次发行超额募集资金净额 196,849.97 万元，超募资金使用情况如下： 1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于 2011 年 3 月 21 日从募集资金专项账户中转出超募资金 35,000 万元，永久补充流动资金； 2、经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金 3,372.30 万元投资可信计算技术研										

	<p>究项目，截至 2020 年 12 月 31 日已累计投入 3,402.81 万元；</p> <p>3、经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于 2012 年 6 月使用超募资金 16,500 万元，用于收购深圳市安捷信联科技有限公司 100% 股权；</p> <p>4、经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司于 2015 年 5 月 12 日和 2015 年 6 月 9 日从募集资金专项账户中转出超募资金共计 50,000.00 万元，永久补充流动资金；</p> <p>5、经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金 50,000 万元投资设立全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司（以下简称“国民投资”），公司已足额认缴 50,000.00 万元注册资本，存放于募集资金专项账户；</p> <p>6、经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金 46,000 万元投资国民技术研发和办公大楼建设项目，截至 2021 年 6 月 30 日已累计投入 45,909.10 万元；</p> <p>7、经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意其全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司国民投资使用超募资金 35,000.00 万元设立合资公司，占股比例为 35%，公司于 2017 年 9 月 13 日从募集资金专户中转出超募资金 12,000.00 万元，用于支付首期部分投资款。经公司第三届董事会第二十八次会议审议通过，同意国民投资对成都国民天成半导体产业发展有限公司的出资额减少至 1,000 万元（股权比例 10%）；经公司第四届董事会第七次会议审议通过，同意国民投资撤销对成都国民天成半导体产业发展有限公司投资，原投资款已收回。</p> <p>8、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意国民投资参与收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司合计 20% 的股权，股权收购款为合计人民币 41,692.3077 万元。经公司第四届董事会第十三次会议及 2019 年第一次股东大会审议通过，同意调整股权收购价款为 19,259.3983 万元，截止 2021 年 6 月 30 日累计已支付完毕。</p> <p>9、经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用超额募集资金中的 2 亿元向全资子公司深圳市国民电子商务有限公司（（2019 年 5 月 9 日更名为国民科技(深圳)有限公司，以下简称“国民科技”）增资，用于收购深圳市斯诺实业发展有限公司的部分股权。报告期内，国民电商国民科技已支付完斯诺实业股权收购款 20,000 万元；</p> <p>10、经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约 7,277 万元增资全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司，国民投资使用合计 14,000 万元资金增资参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，占华夏芯增资后的股权比例 21.37%。</p> <p>11、经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，同意公司减少对国民投资产业布局的投入金额 29,594.36 万元，相应国民投资减资 29,594.36 万元，作为公司永久性流动资金的补充。</p> <p>12、 剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>1、经公司第三届董事会第十六次会议和 2016 年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目“（32 位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他 IT 企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的 10,170.00 万元调整为 9,064.60 万元。同时根据募投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约 1,648.73 万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。</p> <p>2、经公司第四届董事会第十三次会议及 2019 年第一次股东大会审议通过，同意调整国民投资收购斯诺</p>

	股权对价款，调整后国民投资未设定用途的超募资金 29,594.36 万元，减少对国民投资产业布局的投入金额 29,594.36 万元，相应国民投资减资 29,594.36 万元，退回超募资金将永久补充公司流动资金。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	1、截至 2010 年 4 月 30 日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目 3,833.11 万元，经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专项审核报告》（利安达专字[2010]第 1453 号）确认，置换资金已从募集资金专户转出。 2、截止 2016 年 2 月 29 日，公司以自筹资金预先投入研发及办公大楼建设项目的实际投资金额为 9,288.56 万元。大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入超募资金投资项目情况的审核报告》（大信专审字[2016]第 22-00015 号）。经第三届董事会第十一次会议审议通过并经安信证券审核同意，公司使用超募资金 9,288.56 万元置换上述先期投入的自筹资金。置换资金已从募集资金专户转出。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 609.28 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万
元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	7,000.00	2,000.00	0
合计		7,000.00	2,000.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期内不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期内不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期内未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

深圳前海国民投资管理有限公司	子公司	注 1	27,682.64 万元	203,553,401.81	-234,906,413.98	0	66,536,238.43	62,134,293.77
深圳市斯诺实业发展有限公司	子公司	注 2	5333.3333 万元	632,962,732.39	-395,580,146.46	125,789,294.15	-11,882,380.09	-15,626,688.15

注 1：投资兴办实业（具体项目另行申报）；股权投资；创业投资；受托资产管理；投资管理、投资咨询、投资顾问；企业管理咨询。报告期内利润主要为确认华夏芯股权转让收益。

注 2：锂离子电池负极材料的研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Nations Holdings Limited	结束经营	无重大影响
江西斯诺石墨新材料有限公司	结束经营	无重大影响

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、行业竞争风险

在国家产业政策的引导和扶持下，我国集成电路设计行业发展迅速，参与企业数量增多。公司芯片产品市场竞争主要来自于部分具有资金及技术优势的国外知名企业，以及与公司部分产品和应用领域接近或有所重叠的少数国内芯片设计公司，市场竞争异常激烈。如公司不能在技术研发、运营管理、产品质量等方面保持优势，则可能存在市场占有率下降的风险。对此，公司不断加强技术研发和产品的市场调研、可行性研究和分析论证，加强产品立项评估管理，及时根据市场需求调整和优化新技术与产品的研发工作，以尽可能降低相关风险。

2、供应链产能不足风险

虽然公司所处集成电路行业需求持续向好，但由于今年全球出现严重芯片产能短缺，公司目前也遇到产能紧张问题。同时，集成电路行业上游供应产能对技术及资金规模的

要求高、建设周期长，容易受到宏观经济走势和工艺创新提升影响，产生周期性波动。从2020年下半年起，产业上游晶圆产能紧缺涨价，以及半导体元器件、覆铜板等原材料价格上涨，使得封装、测试等产业环节均开始出现产能紧缺。公司将密切关注上游供应链产能情况，并已与多家有实力的晶圆代工厂商和封装测试厂商建立长期稳定的合作关系，将积极应对并采取相应措施，减少对公司经营带来的风险或不确定因素。

3、毛利率下降的风险

根据集成电路行业特点，产品毛利率受到市场需求、产能供给等多方面因素影响，公司需根据市场需求不断进行产品的迭代升级和创新，以维持公司较强的盈利能力。若公司未来营业收入规模出现显著波动，或受市场竞争影响导致产品单价进一步下降，或受产能供应影响导致产品单位成本上升，公司将面临毛利率波动或下降的风险。对此，公司积极应对经营压力，优化产品结构，调整研发组织架构；加强公司治理，深耕精细化管理，持续强化财务管控与运营管理；完善内部资源优化配置及工作流程的把控；严控三项费用，降本增效。

4、技术创新风险

当前，在国家产业政策的支持下，国内集成电路设计行业正处于快速发展阶段，技术创新及终端产品日新月异。如果公司的技术创新和研发能力无法适应技术发展、行业标准或客户需求变化，将导致公司市场竞争力和行业地位下降，进而对公司经营产生不利影响。对此，公司持续优化研发人员队伍、积极布局自主知识产权的核心产品与技术、优化产品设计开发流程，紧跟市场主流技术发展动态不断调整和优化新技术与产品的研发工作，以尽可能降低相关风险。

5、国际贸易环境重大变动风险

近年来国际贸易环境不确定性增加，地区性贸易保护措施将可能对部分产业发展受到一定冲击。集成电路行业具有典型的全球化分工合作特点，虽然公司与相关供应商虽然长期保持良好的合作关系，但未来国际贸易环境若发生重大不利变化，贸易摩擦升级，晶圆代工、IP 技术授权、高端测试设备等出现供应短缺、价格大幅上涨、进口限制等情形，则公司的采购业务将受到相应冲击，进而导致公司的正常生产经营活动受到不利影响。对此，公司积极关注国际贸易环境以及相关政策的变化、高度重视外贸合规工作，尽可能降低对公司经营的风险或不确定因素。

6、应收款项产生坏帐的风险。

报告期末应收票据及应收账款账面价值19,939.35万元，占流动资产比例达23.02%。因市场竞争激烈，公司采取适度赊销、延长账期等营销策略促进市场发展及销售，相应的应收票据及应收账款余额一直保持较高的水平，使得坏账损失的发生几率较高。公司将进一步细化客户管理，从客户性质、客户信用基础等因素出发，加强应收账款动态管理，完善更加严格、立体管控的客户风险控制机制，严防坏账的产生。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年4月30日	“互动易”平台	网络远程	个人及机构投资者	投资者	2020年度业绩数据以及2020年报	巨潮资讯网（调研公告编号：2021-001）
2021年6月29日	深圳总部3层多功能厅	现场+线上沟通	个人及机构投资者	投资者	公司日常经营等相关问题	巨潮资讯网（调研公告编号：2021-002）

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	5.3398%	2021 年 5 月 17 日	2021 年 5 月 17 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2021-030)
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	9.3317%	2021 年 6 月 28 日	2021 年 6 月 28 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2021-053)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙迎彤	董事长	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
阚玉伦	董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
俞鹏	董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
陈卫武	独立董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
郝丹	独立董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
舒小斌	独立董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
王文若	独立董事	被选举	2021 年 5 月 17 日	董事会换届选举
王渝次	监事会主席	被选举	2021 年 5 月 17 日	监事会换届选举
杨志红	监事	被选举	2021 年 5 月 17 日	监事会换届选举
林玉华	监事	被选举	2021 年 5 月 17 日	监事会换届选举
孙迎彤	总经理	聘任	2021 年 5 月 17 日	第五届董事会第一次会议审议通过

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
闾玉伦	副总经理	聘任	2021年5月17日	第五届董事会第一次会议审议通过
梁洁	副总经理	聘任	2021年5月17日	第五届董事会第一次会议审议通过
肖德银	副总经理	聘任	2021年5月17日	第五届董事会第一次会议审议通过
徐辉	副总经理、财务总监	聘任	2021年5月17日	第五届董事会第一次会议审议通过
叶艳桃	董事	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任
	副总经理、董事会秘书	聘任	2021年5月17日	第五届董事会第一次会议审议通过
陈子勤	副总经理	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任
朱永民	副总经理	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任
肖幼美	独立董事	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任
刘震国	独立董事	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任
孟亚平	独立董事	任期满离任	2021年5月17日	任期满离任

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

报告期内，公司分别于2021年6月11日、2021年6月28日召开第五届董事会第三次会议、2021年第一次临时股东大会，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》等相关议案。2021年6月28日，公司召开第五届董事会第四次会议审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。截至本公告披露之前，公司已完成2021年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，授予限制性股票上市日期：2021年7月26日。授予登记人数：123人，授予股票数量：3,504.90万股，授予价格：6.10元/股。股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票。详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网披露的《关于2021年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》（2021-075）。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

受到环境保护部门行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

未披露其他环境信息的原因

公司及其控股子公司在日常生产经营中遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规。报告期内，公司未出现因环保违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

报告期内公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
资产重组时所作承诺	鲍海友	业绩承诺	2018 年度、2019 年度斯诺实业实现的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润不低于人民币 1.8 亿元、2.5 亿元。	2018-01-05	2019-12-31	尚未完成
承诺是否及时履行	鲍海友 2018 年度、2019 年度业绩承诺尚未完成。					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	<p>根据《股权收购协议》及公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过并同意签订的《关于<深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议>补充协议》（以下简称《补充协议》），将斯诺实业股权收购总对价由 13.36 亿元调整为 6.65 亿元，业绩承诺方鲍海友因未实现约定的业绩承诺而承担的业绩补偿金额，合计不超过股权收购总对价 6.65 亿元。斯诺实业 2018 年度扣除非经常性损益后的净利润为-47,775.73 万元，未完成业绩承诺，差异较大导致业绩承诺方应承担的业绩补偿金额已触及业绩补偿上限，即业绩承诺方应承担的业绩补偿金额为 6.65 亿元。</p> <p>2019 年 8 月，公司已向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求业绩承诺方履行相关业绩补偿承诺，该案已于 2019 年 12 月进入法院强制执行程序。2021 年 1 月 25 日，法院将业绩承诺方持有的斯诺实业 25% 股权在法院司法拍卖平台上进行公开拍卖，国民科技以 2,500.25 万元的成交价格竞得。国民科技及国民投资作为强制执行案件申请执行人竞拍成功，以对业绩承诺方鲍海友享有的债权抵扣竞拍款，业绩承诺方鲍海友对公司的业绩补偿款减少 2,500.25 万元。</p> <p>2021 年 4 月 20 日，国民投资收到法院从鲍海友银行账户划扣的业绩补偿款 47.20 万元。由于业绩承诺方目前无其他可供执行的财产，深圳市中级人民法院已裁定终结强制执行程序。终结执行程序期间，公司享有继续要求业绩承诺方清偿债务的权利，业绩承诺方负有继续向公司履行的义务。</p> <p>截至本报告披露日，业绩承诺方尚欠公司业绩补偿款 6.17 亿元。公司将密切关注和高度重视该事项。</p>					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司全资子公司国民科技、国民投资就要求斯诺实业业绩承诺方鲍海友履行相关业	3 亿元及其相应违约金	否	已收到《民事调解书》，并于 2019 年 11 月 15 日生效。	业绩承诺方应自本案《民事调解书》生效之日起 5 个工作日内支付	公司从执行程序中受偿人民币 2,547.45 万元，其中 2,500.25 万元为被执行人持有的斯诺实业 25% 股权。同	2019-09-27、 2019-10-15、 2019-11-19、 2019-12-06、 2020-12-05、 2021-01-16、	巨潮资讯网公告编号： 2019-057、 2019-068、 2019-078、 2019-086、

绩补偿承诺事项向深圳市中级人民法院提起诉讼				业绩补偿款。	时，经法院查控，被执行人目前无其他可供执行的财产，本次执行程序予以终结。	2021-01-26、2021-04-15	2020-074、2021-003、2021-005、2021-009
-----------------------	--	--	--	--------	--------------------------------------	-----------------------	-------------------------------------

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	7,229.37	否	-	对公司无重大影响	暂无	-	-

截至本报告期末，公司及子公司除重大诉讼事项外其他诉讼、仲裁事项中，我方作为原告的案件涉及金额 4,318.15 万元；我方作为被告的案件涉及金额为 2,911.22 万元。

九、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
华夏芯	公司高管曾担任华夏芯董事，协议签订时离任尚不满 12 个	技术开发	高性能微控制器项目研发合	市场化定价	公允价格	730.10	91.14%	2,086.00	否	按约定方式	无	2021 年 6 月 1 日	公告编号：2021-043

月	作												
合计		--	--	730.10	--	2,086.00	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况		无											
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）		无											
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）		不适用											

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

序号	租赁房产地址	出租方	物业用途	出租面积 (平方米)
1	深圳市南山区高新区高新中三道软件园一期3栋3层	国民技术股份有限公司	办公	1,584.55
2	深圳市南山区高新北区宝深路109号国民技术大厦1层、4层、8-16层	国民技术股份有限公司	办公	13,718.05

序号	租赁房产地址	出租方	用途	租赁面积 (平方米)
1	深圳市宝安区西乡街道鹤洲恒丰工业城C4栋六层东边	秦小军、陈国原	库房	1,620
2	上海市浦东新区申江路5709号、秋月路26号1幢11层1106室、1幢7层15室	上海江程资产管理有限公司	上海分公司办公场地	316
3	湖北省武汉市东湖新技术开发区吴家湾邮科中路民营高科技综合楼第一栋17层3号房	格雷斯众创空间管理(武汉)有些公司	武汉分公司办公场地	330
4	陕西西安市高新区沣惠南路16号	陕西昇昱不动产运营	西安分公司办公场地	318

	(泰华.金贸国际 6 号楼中电彩虹大厦) 11 层 1 号	管理有限公司		
5	北京市朝阳区望京东园四区 13 号楼浦项中心 B 座 17 层 201 室	浦项置业(北京)有限公司	北京分公司办公场地	1,047
6	东莞市清溪镇罗马金山一街三巷 6 号 101 室	东莞市永航机械设备有限公司	深圳斯诺仓储场地	900
7	深圳市南山区北环路南头第五工业区 3 栋 1 楼东、2 楼东	深圳市通产科技发展有限公司	深圳斯诺研发办公场地	1,828
8	江西新余市渝水区下村工业基地	新余市渝水区下村工业基地管理处	江西斯诺生产场地	12,000
9	呼和浩特金山开发区高新区新能源汽车产业园厂房和生活配套区一期、二期	呼和浩特金盛投资有限责任公司	内蒙古斯诺生产场地	64,870

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额(万元)	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益(万元)	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
国民技术股份有限公司	深圳市中龙泰商业运营管理有限公司	深圳市南山区高新北区宝深路 109 号国民技术大厦 8-16 层	25,593.53	2018 年 7 月 1 日	2030 年 9 月 30 日	494.62	市场价	增加公司运营收入	否	否

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

其他担保情况

2019 年 4 月，公司及深圳斯诺为内蒙古斯诺向银行机构申请的人民币 6,700 万元、期限为 3.5 年的贷款提供连带责任担保。

2020 年 6 月，国民科技、国民投资为公司向中信银行股份有限公司深圳分行申请的人民币 3 亿元整、期限为 15 年的贷款提供连带责任保证。

2021 年 6 月，国民科技为公司向中国光大银行股份有限公司深圳分行申请的人民币 1 亿元整、期限为 1 年的综合授信额度提供连带责任保证。

除上述担保外，公司及控股子公司没有发生其它为控股股东及其他关联方、任何其它法人或非法人单位或个人提供担保情况。不存在逾期担保及涉及诉讼的担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2021-031	《关于董事会完成换届选举公告》	2021 年 5 月 17 日	巨潮资讯网
2021-035	《关于聘任高级管理人员及证券事务代表的公告》	2021 年 5 月 17 日	巨潮资讯网

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2021-001	《关于〈补偿及股权转让协议〉履行进展的公告》	2021 年 1 月 4 日	巨潮资讯网
2021-003	《关于拟参与竞拍斯诺实业 25% 股权的公告》	2021 年 1 月 16 日	
2021-005	《关于参与竞拍斯诺实业 25% 股权竞拍结果的公告》	2021 年 1 月 26 日	
2021-008	《关于斯诺实业股权转让款支付完毕的公告》	2021 年 4 月 2 日	
2021-009	《关于重大诉讼进展的公告》	2021 年 4 月 15 日	
2021-040	《关于签署〈意向书〉的公告》	2021 年 5 月 31 日	

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,560,625	2.25%	0	0	0	+3450	+3450	12,564,075	2.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,560,625	2.25%	0	0	0	+3450	+3450	12,564,075	2.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,560,625	2.25%	0	0	0	+3450	+3450	12,564,075	2.25%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	545,054,375	97.75%	0	0	0	-3450	-3450	545,050,925	97.75%
1、人民币普通股	545,054,375	97.75%	0	0	0	-3450	-3450	545,050,925	97.75%
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	557,615,000	100.00%	0	0	0	0	0	557,615,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股东黄巧玲为公司离任非职工监事（仍在虚拟任期内），报告期内增加高管锁定股 450 股；股东孟亚平为公司任期满离任独立董事，报告期内增加高管锁定股 3,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
黄巧玲	825		450	1,275	虚拟任期离任 高管离职锁定	2021.11.11
孟亚平	0		3,000	3,000	董事离任锁定	2021.11.17
合计	825		3,450	4,275	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数	72,936	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0
----------	--------	-------------------	---

持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
孙迎彤	境内自然人	3.00	16,744,400	0	12,558,300	4,186,100		0
刘益谦	境内自然人	1.61	8,992,800	0	0	8,992,800		0
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	1.19	6,624,600	6,624,600	0	6,624,600		0
余运波	境内自然人	1.03	5,722,200	47,200	0	5,722,200		0
朱开龙	境内自然人	0.90	5,020,100	5,020,100	0	5,020,100		0
博时基金—国新投资有限公司—博时基金—国新 2 号单一资产管理计划	基金、理财产品等	0.86	4,774,732	4,774,732	0	4,774,732		0
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	基金、理财产品等	0.74	4,153,900	4,153,900	0	4,153,900		0
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	基金、理财产品等	0.58	3,259,600	3,259,600	0	3,259,600		0
国华人寿保险股份有限公司—传统七号	基金、理财产品等	0.57	3,151,508	3,151,508	0	3,151,508		0
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.55	3,068,564	3,068,564	0	3,068,564		0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘益谦系国华人寿保险股份有限公司的董事长。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
	股份种类	数量	股份种类	数量				

刘益谦	8,992,800	人民币普通股	8,992,800
中国建设银行股份有限公司—宝盈新兴产业灵活配置混合型证券投资基金	6,624,600	人民币普通股	6,624,600
余运波	5,722,200	人民币普通股	5,722,200
朱开龙	5,020,100	人民币普通股	5,020,100
博时基金—国新投资有限公司—博时基金—国新 2 号单一资产管理计划	4,774,732	人民币普通股	4,774,732
孙迎彤	4,186,100	人民币普通股	4,186,100
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,153,900	人民币普通股	4,153,900
中国农业银行股份有限公司—宝盈科技 30 灵活配置混合型证券投资基金	3,259,600	人民币普通股	3,259,600
国华人寿保险股份有限公司—传统七号	3,151,508	人民币普通股	3,151,508
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	3,068,564	人民币普通股	3,068,564
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，刘益谦系国华人寿保险股份有限公司的董事长。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东朱开龙通过普通证券账户持有 0 股，通过国联证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,020,100 股，实际合计持有 5,020,100 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持股数 数量	本期减持股数 数量	期末持股数 (股)	期初被授予的限制性股票数	本期被授予的限制性股票数	期末被授予的限制性股票数 (股)

				(股)	(股)		量 (股)	量 (股)	
孟亚平	独立董事	离任	0	3,000	0	3,000	0	0	0
合计	--	--	0	3,000	0	3,000	0	0	0

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国民技术股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	209,686,295.07	295,788,279.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	77,328,421.63	57,732,195.35
衍生金融资产		
应收票据	10,245,225.27	20,749,979.78
应收账款	189,148,271.05	202,917,873.97
应收款项融资	81,034,065.28	20,780,180.07
预付款项	19,601,208.13	11,686,228.00
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,846,329.11	22,612,729.55

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	243,254,018.40	182,019,017.88
合同资产		
持有待售资产		101,967,376.78
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	26,068,161.28	24,522,406.03
流动资产合计	866,211,995.22	940,776,266.89
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	69,402,345.88	69,402,345.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产	379,019,310.00	379,019,310.00
固定资产	356,359,239.82	363,036,571.69
在建工程	51,951,386.43	35,223,603.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	42,154,401.59	
无形资产	106,103,590.98	94,754,160.65
开发支出	68,859,253.43	56,216,219.44
商誉	40,794,110.25	40,794,110.25
长期待摊费用	21,123,313.78	17,890,585.89
递延所得税资产	41,458,724.59	48,383,422.43
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,177,225,676.75	1,104,720,329.33

资产总计	2,043,437,671.97	2,045,496,596.22
流动负债：		
短期借款	90,129,583.33	100,189,138.89
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	60,160,837.14	28,306,071.80
应付账款	117,471,642.53	140,452,013.01
预收款项		
合同负债	42,436,250.71	8,092,035.13
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	20,040,309.16	27,684,761.01
应交税费	3,697,734.30	1,350,908.36
其他应付款	174,289,027.02	236,736,393.16
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	10,529,543.88	20,636,033.14
其他流动负债	10,112,283.76	44,353,100.35
流动负债合计	528,867,211.83	607,800,454.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	312,000,000.00	317,000,000.00
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债	42,844,749.68	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,200,000.00	
递延所得税负债	31,141,997.32	31,304,131.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	387,186,747.00	348,304,131.46
负债合计	916,053,958.83	956,104,586.31
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,976,453,123.63	2,071,515,680.86
减：库存股		
其他综合收益	131,941,310.31	134,274,200.28
专项储备	1,174,177.42	
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
一般风险准备		
未分配利润	-1,589,190,662.62	-1,632,336,889.59
归属于母公司所有者权益合计	1,146,553,839.58	1,199,628,882.39
少数股东权益	-19,170,126.44	-110,236,872.48
所有者权益合计	1,127,383,713.14	1,089,392,009.91
负债和所有者权益总计	2,043,437,671.97	2,045,496,596.22

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	157,804,516.02	225,846,823.86
交易性金融资产	37,075,047.47	17,075,047.47
衍生金融资产		
应收票据	10,195,225.27	19,625,314.28
应收账款	99,220,581.15	98,585,746.64
应收款项融资	31,371,124.60	4,089,334.05
预付款项	4,636,025.20	1,039,749.77
其他应收款	792,453,177.21	774,332,763.30
其中：应收利息		
应收股利		
存货	148,108,122.34	92,842,374.12
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	9,606,698.46	6,347,766.86
流动资产合计	1,290,470,517.72	1,239,784,920.35
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	68,210,578.00	68,210,578.00
其他权益工具投资	3,547,205.88	3,547,205.88
其他非流动金融资产		
投资性房地产	409,286,518.75	409,286,518.75
固定资产	242,290,940.76	241,247,361.14

在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,607,000.94	
无形资产	88,487,105.45	76,612,482.59
开发支出	68,972,460.98	56,216,219.44
商誉		
长期待摊费用	17,091,622.99	15,104,599.44
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	902,493,433.75	870,224,965.24
资产总计	2,192,963,951.47	2,110,009,885.59
流动负债：		
短期借款	90,129,583.33	100,189,138.89
交易性金融负债	5,700,876.40	5,700,876.40
衍生金融负债		
应付票据		2,847,923.88
应付账款	38,263,440.14	39,424,223.13
预收款项		
合同负债	32,034,770.04	3,484,990.94
应付职工薪酬	13,358,611.91	20,266,269.01
应交税费	588,918.20	718,445.71
其他应付款	16,965,836.71	20,214,479.06
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	475,277.78	531,819.44
其他流动负债	2,795,210.14	220,077.79
流动负债合计	200,312,524.65	193,598,244.25
非流动负债：		

长期借款	290,000,000.00	295,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,823,674.19	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	31,133,188.46	31,133,188.46
其他非流动负债		
非流动负债合计	325,956,862.65	326,133,188.46
负债合计	526,269,387.30	519,731,432.71
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27
减：库存股		
其他综合收益	147,002,354.84	147,002,354.84
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
未分配利润	-1,176,176,979.78	-1,252,593,091.07
所有者权益合计	1,666,694,564.17	1,590,278,452.88
负债和所有者权益总计	2,192,963,951.47	2,110,009,885.59

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	280,819,586.46	169,044,306.21
其中：营业收入	280,819,586.46	169,044,306.21
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	317,092,097.12	210,944,912.65
其中：营业成本	162,232,344.13	91,320,959.42
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	880,209.91	451,319.89
销售费用	15,933,305.88	14,891,883.89
管理费用	45,057,106.72	27,595,331.12
研发费用	71,864,974.19	60,814,038.06
财务费用	21,124,156.29	15,871,380.27
其中：利息费用	21,148,254.13	16,799,985.49
利息收入	1,270,640.41	1,148,050.35
加：其他收益	19,993,515.72	14,986,389.97
投资收益（损失以“-” 号填列）	69,484,656.24	-9,994,213.49
其中：对联营企业和合 营企业的投资收益		-9,994,213.49
以摊余成本计量的		

金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,543,448.47	-2,285,233.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-557,374.13	-372,552.79
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,143.50	-17,444.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	47,139,982.20	-39,583,660.35
加：营业外收入	1,626,652.15	1,784,944.26
减：营业外支出	2,655.00	180,487.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	48,763,979.35	-37,979,203.63
减：所得税费用	9,613,563.57	-1,526,995.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	39,150,415.78	-36,452,208.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	39,150,415.78	-36,452,208.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	43,146,226.97	-32,396,698.25
2.少数股东损益	-3,995,811.19	-4,055,510.05
六、其他综合收益的税后净额	-2,332,889.97	741,064.41
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,332,889.97	741,064.41
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		

2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-2,332,889.97	741,064.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益	-1,828,385.41	
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	-504,504.56	741,064.41
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,817,525.81	-35,711,143.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,813,337.00	-31,655,633.84
归属于少数股东的综合收益总额	-3,995,811.19	-4,055,510.05
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.08	-0.06
(二) 稀释每股收益	0.08	-0.06

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	144,849,751.44	97,663,779.49
减：营业成本	67,797,242.07	42,359,049.82
税金及附加	528,479.79	154,282.42
销售费用	10,976,333.94	8,991,522.51
管理费用	22,399,674.74	16,219,980.08
研发费用	57,543,218.59	41,679,217.79
财务费用	7,826,903.11	7,365,889.00
其中：利息费用	11,712,025.52	10,272,941.68
利息收入	4,980,262.52	3,041,622.11
加：其他收益	16,150,227.44	8,843,506.33
投资收益（损失以“-”号填列）	409,947.61	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	82,537,632.81	112,828.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-557,374.13	-26,657.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,143.50	-17,444.47
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	76,353,476.43	-10,193,929.55
加：营业外收入	62,634.86	39,324.74
减：营业外支出		
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	76,416,111.29	-10,154,604.81
减：所得税费用		

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	76,416,111.29	-10,154,604.81
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	76,416,111.29	-10,154,604.81
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	76,416,111.29	-10,154,604.81
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.14	-0.02
（二）稀释每股收益	0.14	-0.02

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,750,292.28	135,814,425.02
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	5,891,429.15	12,120,159.38
收到其他与经营活动有关的现金	49,975,096.19	34,823,596.48
经营活动现金流入小计	287,616,817.62	182,758,180.88
购买商品、接受劳务支付的现金	207,246,632.96	79,198,836.38
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项		

的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	97,893,092.41	76,304,634.18
支付的各项税费	6,354,671.90	2,168,188.64
支付其他与经营活动有关的现金	72,568,915.22	44,841,417.52
经营活动现金流出小计	384,063,312.49	202,513,076.72
经营活动产生的现金流量净额	-96,446,494.87	-19,754,895.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	219,695,701.26	
取得投资收益收到的现金	409,947.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,000.00	13.56
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	471,950.28	
投资活动现金流入小计	220,650,599.15	13.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,027,615.66	6,094,259.16
投资支付的现金	90,083,512.19	
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	47,600,000.00	40,800,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	167,711,127.85	46,894,259.16
投资活动产生的现金流量净额	52,939,471.30	-46,894,245.60
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	60,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	350,000,000.00
偿还债务支付的现金	85,000,000.00	280,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	20,754,502.01	12,482,020.85
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	1,992,904.47	29,899,418.51
筹资活动现金流出小计	107,747,406.48	322,381,439.36
筹资活动产生的现金流量净额	-47,747,406.48	27,618,560.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-561,884.24	181,272.98
五、现金及现金等价物净增加额	-91,816,314.29	-38,849,307.82
加：期初现金及现金等价物余额	258,772,293.84	208,612,613.57
六、期末现金及现金等价物余额	166,955,979.55	169,763,305.75

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	191,156,480.91	95,493,358.08
收到的税费返还	5,737,733.29	2,080,173.15
收到其他与经营活动有关的现金	188,986,954.41	28,402,593.49
经营活动现金流入小计	385,881,168.61	125,976,124.72

购买商品、接受劳务支付的现金	163,251,689.85	50,615,845.19
支付给职工以及为职工支付的现金	56,520,175.09	47,271,809.07
支付的各项税费	3,483,222.04	1,719,319.13
支付其他与经营活动有关的现金	78,126,496.85	64,568,927.57
经营活动现金流出小计	301,381,583.83	164,175,900.96
经营活动产生的现金流量净额	84,499,584.78	-38,199,776.24
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,083,512.19	
取得投资收益收到的现金	409,947.61	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	73,000.00	13.56
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		6,991,756.40
投资活动现金流入小计	70,566,459.80	6,991,769.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	22,101,299.46	5,408,827.16
投资支付的现金	90,083,512.19	6,401,250.00
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	81,543,824.60	16,791,756.40
投资活动现金流出小计	193,728,636.25	28,601,833.56
投资活动产生的现金流量净额	-123,162,176.45	-21,610,063.60
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	60,000,000.00	350,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	60,000,000.00	350,000,000.00

偿还债务支付的现金	75,000,000.00	275,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,663,451.34	10,177,850.01
支付其他与筹资活动有关的现金	1,449,818.20	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	88,113,269.54	305,177,850.01
筹资活动产生的现金流量净额	-28,113,269.54	44,822,149.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-399,085.84	-14,849.54
五、现金及现金等价物净增加额	-67,174,947.05	-15,002,539.39
加：期初现金及现金等价物余额	204,546,658.10	132,495,299.60
六、期末现金及现金等价物余额	137,371,711.05	117,492,760.21

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,071,515,680.86		134,274,200.28		68,560,890.84		-1,632,336,889.59		1,199,628,882.39	-110,236,872.48	1,089,392,009.91
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	557,615,000.00				2,071,515,680.86		134,274,200.28		68,560,890.84		-1,632,336,889.59		1,199,628,882.39	-110,236,872.48	1,089,392,009.91
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-95,062,557.23		-2,332,889.97	1,174,177.42			43,146,226.97		-53,075,042.81	91,066,746.04	37,991,703.23
(一) 综合收益总额							-2,332,889.97				43,146,226.97		40,813,337.00	91,066,746.04	131,880,083.04
(二) 所有者															

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														

2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备							1,174,177.42				1,174,177.42		1,174,177.42
1. 本期提取							1,174,177.42				1,174,177.42		1,174,177.42
2. 本期使用													
(六) 其他					-95,062,557.23						-95,062,557.23		-95,062,557.23
四、本期期末余额	557,615,000.00				1,976,453,123.63	131,941,310.31	1,174,177.42	68,560,890.84	-1,589,190,662.62		1,146,553,839.58	-19,170,126.44	1,127,383,713.14

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度		
	归属于母公司所有者权益	少数股东权	所有者权益合

	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	益	计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,071,515,680.86		125,726,727.42		68,560,890.84		-1,643,571,660.13		1,179,846,638.99	-92,376,114.00	1,087,470,524.99
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	557,615,000.00				2,071,515,680.86		125,726,727.42		68,560,890.84		-1,643,571,660.13		1,179,846,638.99	-92,376,114.00	1,087,470,524.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							1,376,380.36	1,452,848.57			-32,396,698.25		-29,567,469.32	-4,055,510.05	-33,622,979.37
(一)综合收益总额							1,376,380.36				-32,396,698.25		-31,020,317.89	-4,055,510.05	-35,075,827.94
(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(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							1,452,848.57					1,452,848.57			1,452,848.57
1. 本期提取							1,452,848.57					1,452,848.57			1,452,848.57
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	557,615,000.00				2,071,515,680.86		127,103,107.78	1,452,848.57	68,560,890.84		-1,675,968,358.38		1,150,279,169.67	-96,431,624.05	1,053,847,545.62

法定代表人：孙迎彤
德

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项储 备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		147,002,354.84		68,560,890.84	-1,252,593,091.07		1,590,278,452.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		147,002,354.84		68,560,890.84	-1,252,593,091.07		1,590,278,452.88
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										76,416,111.29		76,416,111.29
(一) 综合收益总额										76,416,111.29		76,416,111.29
(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	557,615,000.00				2,069,693,298.27		147,002,354.84		68,560,890.84	-1,176,176,979.78		1,666,694,564.17

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,880,128.25		68,560,890.84	-1,199,910,573.24		1,642,838,744.12

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,880,128.25		68,560,890.84	-1,199,910,573.24		1,642,838,744.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-10,154,604.81		-10,154,604.81
（一）综合收益总额										-10,154,604.81		-10,154,604.81
（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	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,880,128.25		68,560,890.84	-1,210,065,178.05		1,632,684,139.31

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

三、公司基本情况

国民技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原深圳市中兴集成电路设计有限责任公司以 2009 年 1 月 31 日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于 2009 年 6 月 3 日在深圳市工商行政管理局重新登记注册。公司于 2010 年 4 月 30 日在深圳证券交易所上市，股票代码 300077，现持有统一社会信用代码 914403007152844811 的营业执照，注册资本为 55,761.50 万元，股份总数 55,761.50 万股，注册地址：深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路 109 号国民技术大厦 1 楼。

本公司及子公司分别属于集成电路设计行业及锂电池材料制造业，主要产品及服务为芯片类产品及技术和锂离子电池负极材料等。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 12 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少 2 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除部分金融工具和采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、16“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

（1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

(2) 权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

(3) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确

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

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款。对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- ③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期

信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	银行承兑汇票
组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收账款，本公司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。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	应收合并内关联方款项
组合 2	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项

B.当单项其他应收款、长期应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款、长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
组合 1	应收合并内关联方款项
组合 2	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收款项
组合 3	根据业务性质，认定低信用风险，主要包括押金及保证金、备用金、未逾期的商业承兑汇票、社保和公积金等

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

(7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行时，使用不可观察输入值。

11、应收票据

参照 10、金融工具

12、应收账款

参照 10、金融工具

13、应收款项融资

参照 10、金融工具

14、其他应收款

参照 10、金融工具

15、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、委托加工物资、未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用月末一次加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

16、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注五、10、“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认

资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有

者权益变动按比例结转当期损益。

17、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。本公司投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本，其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

本公司投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，以资产负债表日投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

18、固定资产

（1）确认条件

本公司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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限(年)	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3.00-5.00	3.23-4.75
机器设备及工具设备	年限平均法	3-10	0.00-3.00	9.70-33.33
运输工具	年限平均法	4-8	3.00-5.00	11.88-24.25

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(4) 大修理费用

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

间隔期间，照提折旧。

19、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

20、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

21、使用权资产

(1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；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。承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见附注五、23。

22、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（1）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为研发项目而进行的前期市场调研和项目可行性论证的阶段，公司以《研发项目立项书》上项目立项申请审核通过时间作为研发项目进入研究阶段的标准。

开发阶段：研发项目投片后即进入开发阶段，开发阶段以《投片评审报告》上的审批时间作为进入开发阶段的标准。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2）开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

具体到研发项目上，公司以研发项目达到量产，《项目总结报告》审批时间作为开发阶段支出转入无形资产的条件和时点。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商

誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

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

25、合同负债

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示，如公司在转让承诺的商品之前已收取的款项。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

26、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

27、租赁负债

详见本附注五、32、租赁

28、股份支付

（1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的

最佳估计为基础，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

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），处理如下：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③ 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

29、收入

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务（简称商品）的控制权时确认收入。

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款

项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

(1) 商品销售收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

公司芯片类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，对于不包含安装的销售商品收入，本公司收入确认时点，以公司将商品控制权转移给购买方（即客户签收时点）确认商品销售收入实现。

对于包含安装的销售商品收入，销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。将购买方验收时点作为控制权转移时点，确认收入。

对于贸易类业务，公司收入分为总额法和净额法。

总额法和净额法的判断标准：公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要合同履行方。如果履约义务是安排另一方提供指定商品或服务，则本公司为代理人。在这种情况下，本公司在该商品或服务转移给客户之前不会控制另一方提供的指定商品或服务。当本公司作为代理人身份时，本公司已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确认收入。其他贸易业务，由公司人员负责运营，采用总额法确认收入。

（2）提供劳务

本公司为客户提供软件设计、项目整体解决方案设计服务和石墨化加工服务属于提供劳务收入，根据客户验收情况确认收入。本公司给予客户的信用期，根据客户的信用风险特征确定，不存在重大融资成分。

30、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，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，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益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。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

32、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

① 租赁的识别

在合同开始日，公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。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，则公司认定合同为租赁或者包含租赁。

② 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

对于低价值资产租赁，公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

③ 公司作为出租人

公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

经营租赁

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁中，在租赁期开始日公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第 21 号-租赁〉的通知》（财会〔2018〕35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	公司于 2021 年 4 月 23 日披露了《关于会计政策变更的公告》。	公告编号： 2021-014

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	295,788,279.48	295,788,279.48	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	57,732,195.35	57,732,195.35	
衍生金融资产			
应收票据	20,749,979.78	20,749,979.78	
应收账款	202,917,873.97	202,917,873.97	
应收款项融资	20,780,180.07	20,780,180.07	
预付款项	11,686,228.00	11,686,228.00	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,612,729.55	22,612,729.55	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	182,019,017.88	182,019,017.88	
合同资产			
持有待售资产	101,967,376.78	101,967,376.78	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	24,522,406.03	24,522,406.03	
流动资产合计	940,776,266.89	940,776,266.89	-
非流动资产：			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
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	69,402,345.88	69,402,345.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	379,019,310.00	379,019,310.00	
固定资产	363,036,571.69	363,036,571.69	
在建工程	35,223,603.10	35,223,603.10	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		44,287,569.19	44,287,569.19
无形资产	94,754,160.65	94,754,160.65	
开发支出	56,216,219.44	56,216,219.44	
商誉	40,794,110.25	40,794,110.25	
长期待摊费用	17,890,585.89	17,890,585.89	
递延所得税资产	48,383,422.43	48,383,422.43	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,104,720,329.33	1,149,007,898.52	44,287,569.19
资产总计	2,045,496,596.22	2,089,784,165.41	44,287,569.19
流动负债：			
短期借款	100,189,138.89	100,189,138.89	
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	28,306,071.80	28,306,071.80	
应付账款	140,452,013.01	140,452,013.01	
预收款项			
合同负债	8,092,035.13	8,092,035.13	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,684,761.01	27,684,761.01	
应交税费	1,350,908.36	1,350,908.36	
其他应付款	236,736,393.16	236,736,393.16	
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	20,636,033.14	20,636,033.14	
其他流动负债	44,353,100.35	44,353,100.35	
流动负债合计	607,800,454.85	607,800,454.85	-
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	317,000,000.00	317,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		44,287,569.19	44,287,569.19
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	31,304,131.46	31,304,131.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	348,304,131.46	392,591,700.65	44,287,569.19
负债合计	956,104,586.31	1,000,392,155.50	44,287,569.19
所有者权益：			
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
资本公积	2,071,515,680.86	2,071,515,680.86	
减：库存股			
其他综合收益	134,274,200.28	134,274,200.28	
专项储备			
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84	
一般风险准备			
未分配利润	-1,632,336,889.59	-1,632,336,889.59	
归属于母公司所有者权益合计	1,199,628,882.39	1,199,628,882.39	-
少数股东权益	-110,236,872.48	-110,236,872.48	
所有者权益合计	1,089,392,009.91	1,089,392,009.91	-
负债和所有者权益总计	2,045,496,596.22	2,089,784,165.41	44,287,569.19

调整情况说明：根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，确认本年期初使用权资产和租赁负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	225,846,823.86	225,846,823.86	
交易性金融资产	17,075,047.47	17,075,047.47	
衍生金融资产			
应收票据	19,625,314.28	19,625,314.28	
应收账款	98,585,746.64	98,585,746.64	
应收款项融资	4,089,334.05	4,089,334.05	
预付款项	1,039,749.77	1,039,749.77	
其他应收款	774,332,763.30	774,332,763.30	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	92,842,374.12	92,842,374.12	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,347,766.86	6,347,766.86	
流动资产合计	1,239,784,920.35	1,239,784,920.35	-

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
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	68,210,578.00	68,210,578.00	
其他权益工具投资	3,547,205.88	3,547,205.88	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	409,286,518.75	409,286,518.75	
固定资产	241,247,361.14	241,247,361.14	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,749,169.91	5,749,169.91
无形资产	76,612,482.59	76,612,482.59	
开发支出	56,216,219.44	56,216,219.44	
商誉			
长期待摊费用	15,104,599.44	15,104,599.44	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	870,224,965.24	875,974,135.15	5,749,169.91
资产总计	2,110,009,885.59	2,115,759,055.50	5,749,169.91
流动负债：			
短期借款	100,189,138.89	100,189,138.89	
交易性金融负债	5,700,876.40	5,700,876.40	
衍生金融负债			
应付票据	2,847,923.88	2,847,923.88	
应付账款	39,424,223.13	39,424,223.13	
预收款项			
合同负债	3,484,990.94	3,484,990.94	
应付职工薪酬	20,266,269.01	20,266,269.01	
应交税费	718,445.71	718,445.71	
其他应付款	20,214,479.06	20,214,479.06	
其中：应付利息			

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	531,819.44	531,819.44	
其他流动负债	220,077.79	220,077.79	
流动负债合计	193,598,244.25	193,598,244.25	-
非流动负债：			
长期借款	295,000,000.00	295,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,749,169.91	5,749,169.91
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	31,133,188.46	31,133,188.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	326,133,188.46	331,882,358.37	5,749,169.91
负债合计	519,731,432.71	525,480,602.62	5,749,169.91
所有者权益：			
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27	
减：库存股			
其他综合收益	147,002,354.84	147,002,354.84	
专项储备			
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84	
未分配利润	-1,252,593,091.07	-1,252,593,091.07	
所有者权益合计	1,590,278,452.88	1,590,278,452.88	-
负债和所有者权益总计	2,110,009,885.59	2,115,759,055.50	5,749,169.91

调整情况说明：根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，确认本年期初使用权资产和租赁负债。

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

根据财政部发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》，对本年期初数据调整如下：

项目	2021 年 1 月 1 日					
	合并报表			母公司报表		
	调整前金额	调整后金额	变动	调整前金额	调整后金额	变动
使用权资产		44,287,569.19	44,287,569.19		5,749,169.91	5,749,169.91
租赁负债		44,287,569.19	44,287,569.19		5,749,169.91	5,749,169.91

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率（%）
增值税	应税收入	13、9、6、5
城市维护建设税	应纳流转税额	7、5
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育附加	应纳流转税额	2
企业所得税	应纳流转税额	25、20、17、16.5、15
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.2、12

不同纳税主体所得税税率说明：

纳税主体名称	所得税税率（%）
国民技术股份有限公司（母公司）	15
国民科技（深圳）有限公司	15
深圳前海国民投资管理有限公司	25
国民技术（香港）有限公司	16.5
福建省星民智联科技有限公司	25
Nations Technologies (USA) Inc	20
Nations Innovation Technologies Pte.Ltd	17

纳税主体名称	所得税税率（%）
深圳市斯诺实业发展有限公司	15
江西斯诺新能源有限公司	25
内蒙古斯诺新材料科技有限公司	15

2、税收优惠

（1）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。本公司及全资子公司国民科技（深圳）有限公司享受上述税收优惠。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）规定，生产企业出口自产货物和视同自产货物及对外提供加工修理修配劳务，以及列名生产企业出口非自产货物，免征增值税，相应的进项税额抵减应纳增值税额（不包括适用增值税即征即退、先征后退政策的应纳增值税额），未抵减完的部分予以退还（以上简称免抵退税办法）。本公司享受上述税收优惠。

（2）企业所得税税收优惠

2020 年 12 月 11 日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202044204159，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

2020 年 12 月 11 日，子公司国民科技（深圳）有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR202044204365，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

2019 年 12 月 9 日，子公司深圳市斯诺实业发展有限公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号 GR201944200893，有效期 3 年，企业所得税税率 15%。

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号）规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司享受上述

优惠。

(3) 房产税优惠

根据《深圳经济特区房产税实施办法》纳税单位新建或购置的新建房屋（不包括违章建造的房屋），自建成或购置之日起免纳房产税三年。本公司于 2018 年 9 月 30 日至 2021 年 9 月 30 日期间享受上述税收优惠。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	359,785.17	227,590.86
银行存款	186,657,910.21	278,569,114.20
其他货币资金	22,668,599.69	16,991,574.42
合计	209,686,295.07	295,788,279.48
其中：存放在境外的款项总额	4,834,115.30	9,215,103.95
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	42,730,315.52	37,015,985.64

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	22,665,567.77	16,981,634.84
银行借款保证金	20,064,747.75	20,034,350.80
合计	42,730,315.52	37,015,985.64

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	77,328,421.63	57,732,195.35
其中：		
深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙）	17,075,047.47	17,075,047.47

Ambiq Micro,Inc.	40,253,374.16	40,657,147.88
银行理财产品	20,000,000.00	
合计	77,328,421.63	57,732,195.35

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	50,000.00	
商业承兑票据	10,195,225.27	20,749,979.78
合计	10,245,225.27	20,749,979.78

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备的应收票据	10,348,207.36	100.00	102,982.09	1.00	10,245,225.27	20,959,575.54	100.00	209,595.76	1.00	20,749,979.78
其中：										
银行承兑汇票	50,000.00	0.48			50,000.00					
商业承兑汇票	10,298,207.36	99.52	102,982.09	1.00	10,195,225.27	20,959,575.54	100.00	209,595.76	1.00	20,749,979.78
合计	10,348,207.36	100.00	102,982.09	1.00	10,245,225.27	20,959,575.54	100.00	209,595.76	1.00	20,749,979.78

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收票据-商业承兑汇票	10,298,207.36	102,982.09	1.00

合计	10,298,207.36	102,982.09	--
----	---------------	------------	----

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收票据坏账准备	209,595.76		106,613.67			102,982.09
合计	209,595.76		106,613.67			102,982.09

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	87,142,994.10	
商业承兑票据		
合计	87,142,994.10	

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	695,838,642.86	77.37	686,140,116.06	98.61	9,698,526.80	698,115,353.26	76.93	686,897,444.76	98.39	11,217,908.50
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	695,838,642.86	77.37	686,140,116.06	98.61	9,698,526.80	698,115,353.26	76.93	686,897,444.76	98.39	11,217,908.50
按组合计提	203,530,328.99	22.63	24,080,584.74	11.83	179,449,744.25	209,321,964.16	23.07	17,621,998.69	8.42	191,699,965.47

坏账准备的 应收账款										
其中：										
按组合计提 坏账准备的 应收账款	203,530,328.99	22.63	24,080,584.74	11.83	179,449,744.25	209,321,964.16	23.07	17,621,998.69	8.42	191,699,965.47
合计	899,368,971.85	100.00	710,220,700.80	78.97	189,148,271.05	907,437,317.42	100.00	704,519,443.45	77.64	202,917,873.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	513,421,443.75	513,421,443.75	100.00	已进入破产程序
客户 2	63,007,928.00	63,007,928.00	100.00	已进入破产程序
客户 3	22,678,028.87	22,678,028.87	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 4	20,057,306.52	20,057,306.52	100.00	诉讼中
客户 5	12,199,208.85	12,199,208.85	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 6	8,500,007.26	4,250,003.63	50.00	经营困难，预计部分无法收回
客户 7	7,569,440.00	7,569,440.00	100.00	涉诉，预计无法回收
客户 8	5,132,170.00	2,566,085.00	50.00	经营困难，预计部分无法收回
客户 9	4,936,752.29	4,936,752.29	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 10	3,736,040.00	3,736,040.00	100.00	经营困难
客户 11	3,306,472.15	3,306,472.15	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 12	3,080,000.00	1,540,000.00	50.00	涉诉、预计部分无法收回
客户 13	3,050,931.95	3,050,931.95	100.00	涉诉，预计无法收回
客户 14	2,791,671.97	2,791,671.97	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 15	2,356,000.00	2,356,000.00	100.00	经营困难，预计无法收回
客户 16	2,155,500.00	1,077,750.00	50.00	经营困难，预计部分无法收回
客户 17	1,984,789.99	1,984,789.99	100.00	已进入破产程序
客户 18	1,873,884.42	1,873,884.42	100.00	失信被执行、预计无法收回
客户 19	1,537,524.16	1,537,524.16	100.00	失信被执行、预计无法收回
客户 20	1,402,001.20	1,402,001.20	100.00	涉诉、预计无法收回

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 21	1,300,000.00	1,300,000.00	100.00	存在纠纷，预计无法收回
客户 22	1,078,689.03	1,078,689.03	100.00	经营困难，预计无法收回
客户 23	1,068,800.00	1,068,800.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 24	1,018,800.00	1,018,800.00	100.00	已进入破产程序
客户 25	882,966.50	882,966.50	100.00	失信被执行、预计无法收回
客户 26	791,000.00	791,000.00	100.00	失信被执行、被吊销营业执照，预计无法收回
客户 27	768,000.00	768,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 28	704,082.00	704,082.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 29	529,376.35	264,688.18	50.00	经营困难，预计 50% 无法收回
客户 30	357,000.00	357,000.00	100.00	存在纠纷，预计无法收回
客户 31	354,125.00	354,125.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 32	350,000.00	350,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 33	329,215.73	329,215.73	100.00	失信被执行、预计无法收回
客户 34	284,300.00	284,300.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 35	240,620.00	240,620.00	100.00	失信被执行、预计无法收回
客户 36	223,555.09	223,555.09	100.00	涉诉
客户 37	200,000.00	200,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 38	137,000.00	137,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 39	116,960.00	116,960.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 40	100,002.00	100,002.00	100.00	经营困难，预计无法收回
客户 41	100,000.00	100,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 42	56,000.00	56,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 43	50,000.00	50,000.00	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 44	13,000.00	13,000.00	100.00	追讨中，预计无法收回
客户 45	8,049.78	8,049.78	100.00	追讨中，预计无法收回
合计	695,838,642.86	686,140,116.06	98.61	--

按组合计提坏账准备：

芯片行业

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	62,811,637.07	628,116.38	1.00
1 至 2 年	3,534,904.74	176,745.24	5.00
2 至 3 年	337,722.59	101,316.78	30.00
3 至 4 年	336,551.20	319,723.64	95.00
合计	67,020,815.60	1,225,902.03	--

负极材料

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	103,631,801.04	3,626,267.96	3.50
1 至 2 年	15,661,887.50	2,349,283.14	15.00
2 至 3 年	673,386.48	336,693.24	50.00
3 至 4 年	14,313,178.74	14,313,178.74	100.00
4 至 5 年	26,425.30	26,425.30	100.00
5 年以上	2,202,834.33	2,202,834.33	100.00
合计	136,509,513.39	22,854,682.71	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	169,159,484.92
1 至 2 年	38,363,576.09
2 至 3 年	21,421,812.23
3 年以上	670,424,098.61
3 至 4 年	371,958,889.92
4 至 5 年	269,373,615.36
5 年以上	29,091,593.33

合计	899,368,971.85
----	----------------

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	704,519,443.45	6,894,589.72	1,193,332.37			710,220,700.80
合计	704,519,443.45	6,894,589.72	1,193,332.37			710,220,700.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户一	662,248.16	货币资金
客户二	104,100.00	货币资金
客户三	100,000.00	货币资金
合计	866,348.16	--

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	513,421,443.75	57.09	513,421,443.75
第二名	63,007,928.00	7.01	63,007,928.00
第三名	22,678,028.87	2.52	22,678,028.87
第四名	20,057,306.52	2.23	20,057,306.52
第五名	19,437,591.72	2.16	194,375.92
合计	638,602,298.86	71.01	

5、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	81,034,065.28	20,780,180.07
合计	81,034,065.28	20,780,180.07

注：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

截至 2021 年 06 月 30 日应收款项融资所有权受限制情况见本附注七、56 之说明

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	16,903,221.62	86.24	6,559,950.36	56.13
1 至 2 年	1,047,358.31	5.34	1,901,666.71	16.27
2 至 3 年	1,650,628.20	8.42	3,224,610.93	27.60
合计	19,601,208.13	100.00	11,686,228.00	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：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
供应商一	非关联方	4,664,416.66	23.80	1 至 2 年	设备未安装完成
合计		4,664,416.66	23.80		

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)	账龄	未结算原因
第一名	4,664,416.66	23.80	1 年以内、1 至 2 年	设备未安装完成
第二名	1,401,769.92	7.15	1 年以内	设备未安装完成
第三名	1,321,080.00	6.74	1 年以内	货物尚未送达
第四名	1,282,643.02	6.54	1 年以内	货物尚未送达
第五名	1,210,166.94	6.17	1 年以内	货物尚未送达

合计	9,880,076.54	50.41		
----	--------------	-------	--	--

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,846,329.11	22,612,729.55
合计	9,846,329.11	22,612,729.55

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	133,283,361.40	131,587,293.63
押金及保证金	6,067,507.85	6,155,475.98
待退回投资款		15,781,832.00
代垫款项及其他	3,776,915.50	1,804,367.29
应收补助款及出口退税		507,197.79
备用金	261,309.39	260,995.05
合计	143,389,094.14	156,097,161.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	356,597.38		133,127,834.81	133,484,432.19
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	62,821.49			62,821.49
本期转回	4,488.65			4,488.65
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	414,930.22		133,127,834.81	133,542,765.03

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,714,564.20
1 至 2 年	1,488,459.93
2 至 3 年	2,507,107.61
3 年以上	130,678,962.40
3 至 4 年	129,343,551.48
4 至 5 年	1,018,800.00
5 年以上	316,610.92
合计	143,389,094.14

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	133,484,432.19	62,821.49	4,488.65			133,542,765.03
合计	133,484,432.19	62,821.49	4,488.65			133,542,765.03

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	102,136,275.96	3 至 4 年	71.23	102,136,275.96
第二名	往来款项	29,327,638.85	2 至 4 年	20.45	29,327,638.85
第三名	押金保证金	1,800,000.00	1 年以内	1.26	18,000.00
第四名	其他	331,902.68	1 年以内	0.23	3,319.03
	押金保证金	696,995.64	1 至 2 年	0.49	34,849.78
第五名	押金保证金	1,000,000.00	4 至 5 年	0.70	1,000,000.00
合计	--	135,292,813.13	--	94.36	132,520,083.62

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	37,585,812.37	8,148,637.48	29,437,174.89	26,595,150.83	13,085,645.52	13,509,505.31
在产品	111,512,220.07	11,217,358.70	100,294,861.37	82,961,204.05	22,054,773.86	60,906,430.19
库存商品	137,177,949.25	27,314,152.55	109,863,796.70	149,295,264.11	49,709,975.88	99,585,288.23
发出商品	6,576,356.13	3,280,772.25	3,295,583.88	3,830,993.75	3,280,772.25	550,221.50
委托加工物资	71,151.72		71,151.72	11,070,219.84	4,102,422.16	6,967,797.68
周转材料	336,288.13	44,838.29	291,449.84	716,124.82	216,349.85	499,774.97
未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务	14,112,758.73	14,112,758.73	0.00	14,112,758.73	14,112,758.73	
合计	307,372,536.40	64,118,518.00	243,254,018.40	288,581,716.13	106,562,698.25	182,019,017.88

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,085,645.52			4,937,008.04		8,148,637.48
在产品	22,054,773.86	159,232.15		10,996,647.31		11,217,358.70
库存商品	49,709,975.88	398,141.98		22,793,965.31		27,314,152.55
发出商品	3,280,772.25					3,280,772.25
委托加工物资	4,102,422.16			4,102,422.16		0.00
周转材料	216,349.85			171,511.56		44,838.29
未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务	14,112,758.73					14,112,758.73
合计	106,562,698.25	557,374.13		43,001,554.38		64,118,518.00

(3) 存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料			本期已售出
在产品	可变现净值低于成本		本期已售出
库存商品	可变现净值低于成本		本期已售出
发出商品			
委托加工物资			本期已售出
周转材料			本期已售出

9、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
持有待售的非流动资产	0		0			
其中：长期股权投资	0		0			

合计	0	0		--
----	---	---	--	----

注：持有待售资产的期末账面价值为 0 元，详见附注十六、（一）华夏芯股权转让事项。

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	26,068,161.28	24,423,239.37
预缴企业所得税		99,166.66
合计	26,068,161.28	24,522,406.03

11、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
绵阳市绵州通有限责任公司	3,547,205.88	3,547,205.88
南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）	0.00	0.00
东莞市沃泰通新能源有限公司	65,855,140.00	65,855,140.00
深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）	0.00	0.00
合计	69,402,345.88	69,402,345.88

12、投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

单位：元

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	379,019,310.00	379,019,310.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		

项目	房屋、建筑物	合计
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	379,019,310.00	379,019,310.00

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

单位：元

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积 (m ²)	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
深圳软件园 3 栋 301、302	深圳市南山区高新科技产业园区		1,584.55	1,048,179.84	40,406,025.00	40,406,025.00		
国民技术大厦 1、2、8-17 层	深圳市西丽街道宝深路国民技术大厦		15,593.31	6,243,419.69	338,613,285.00	338,613,285.00		
合计	——	——	17,177.86	7,291,599.53	379,019,310.00	379,019,310.00		——

注：截至 2021 年 06 月 30 日投资性房地产所有权受限制情况详见本附注七、56 之说明。

13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	356,359,239.82	363,036,571.69
固定资产清理		
合计	356,359,239.82	363,036,571.69

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	276,663,691.79	196,285,766.32	14,528,309.97	487,477,768.08

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
2.本期增加金额	-	9,049,386.44	137,168.15	9,186,554.59
(1) 购置	-	9,049,386.44	137,168.15	9,186,554.59
(2) 在建工程转入				-
3.本期减少金额	-	579,640.06	-	579,640.06
(1) 处置或报废		579,640.06		579,640.06
(2) 其他减少				
4.期末余额	276,663,691.79	204,755,512.70	14,665,478.12	496,084,682.61
二、累计折旧				
1.期初余额	23,786,774.94	83,689,976.69	12,080,007.28	119,556,758.91
2.本期增加金额	5,050,852.68	10,415,883.91	359,293.37	15,826,029.96
(1) 计提	5,050,852.68	10,415,883.91	359,293.37	15,826,029.96
3.本期减少金额	-	541,783.56	-	541,783.56
(1) 处置或报废	-	541,783.56	-	541,783.56
(2) 其他减少				
4.期末余额	28,837,627.62	93,564,077.04	12,439,300.65	134,841,005.31
三、减值准备				
1.期初余额	309,026.81	4,110,085.89	465,324.78	4,884,437.48
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	309,026.81	4,110,085.89	465,324.78	4,884,437.48
四、账面价值				
1.期末账面价值	247,517,037.36	107,081,349.77	1,760,852.69	356,359,239.82
2.期初账面价值	252,567,890.04	108,485,703.74	1,982,977.91	363,036,571.69

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

房屋及建筑物	331,332.00	22,305.19	309,026.81	0.00	
机器设备及工具器具	6,998,125.99	3,620,982.88	3,377,143.11	0.00	
合计	7,329,457.99	3,643,288.07	3,686,169.92	0.00	

(3) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

(5) 截止 2021 年 6 月 30 日固定资产所有权受限制情况见本附注七、56 之说明

14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	51,839,782.43	27,439,978.77
工程物资	111,604.00	7,783,624.33
合计	51,951,386.43	35,223,603.10

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石墨化 B 车间	48,174,618.35		48,174,618.35	27,439,978.77		27,439,978.77
加工 B 车间	3,220,424.82		3,220,424.82			
其他	444,739.26		444,739.26			
合计	51,839,782.43		51,839,782.43	27,439,978.77		27,439,978.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
石墨化 B 车间	6,552.35 万元	27,439,978.77	20,734,639.58			48,174,618.35	73.52%	75.00%				自筹

加工 B 车间	1,000.00 万元		3,220,424.82			3,220,424.82	32.20%	30.00%				自筹
合计	7,552.35 万元	27,439,978.77	23,955,064.40			51,395,043.17	--	--				--

(3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备				6,815,244.46		6,815,244.46
工程用材料	111,604.00		111,604.00	968,379.87		968,379.87
合计	111,604.00		111,604.00	7,783,624.33		7,783,624.33

15、使用权资产

单位：元

项目	房屋	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	44,287,569.19	44,287,569.19
2.本期增加金额	2,552,034.36	2,552,034.36
新增房屋租赁	2,552,034.36	2,552,034.36
3.本期减少金额		
租赁合同到期或变更		
4.期末余额	46,839,603.55	46,839,603.55
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	4,685,201.96	4,685,201.96
(1) 计提	4,685,201.96	4,685,201.96
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	4,685,201.96	4,685,201.96
三、减值准备		

项目	房屋	合计
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	42,154,401.59	42,154,401.59
2.期初账面价值	44,287,569.19	44,287,569.19

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	34,522,237.46	40,886,272.39	100,141,382.74	24,566,900.00	205,884,541.91	406,001,334.50
2.本期增加金额	-	-	-	-	23,412,957.39	23,412,957.39
(1) 购置					770,451.34	770,451.34
(2) 内部研发					22,642,506.05	22,642,506.05
3.本期减少金额	-	-	-	-	7,685.58	7,685.58
(1) 处置					7,685.58	7,685.58
(2) 其他减少						-
4.期末余额	34,522,237.46	40,886,272.39	100,141,382.74	24,566,900.00	229,289,813.72	429,406,606.31
二、累计摊销						
1.期初余额	5,812,854.06	9,134,335.37	45,081,048.18	6,139,975.88	125,217,343.19	191,385,556.68
2.本期增加金额	558,140.89	511,524.94	47,520.84	462,328.50	10,484,011.89	12,063,527.06

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	软件	合计
(1) 计提	558,140.89	511,524.94	47,520.84	462,328.50	10,484,011.89	12,063,527.06
3.本期减少金额	-	-	-	-	7,685.58	7,685.58
(1) 处置					7,685.58	7,685.58
(2) 其他减少						-
4.期末余额	6,370,994.95	9,645,860.31	45,128,569.02	6,602,304.38	135,693,669.50	203,441,398.16
三、减值准备						
1.期初余额		24,674,136.82	54,490,084.59	13,251,851.40	27,445,544.36	119,861,617.17
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	-	24,674,136.82	54,490,084.59	13,251,851.40	27,445,544.36	119,861,617.17
四、账面价值						
1.期末账面价值	28,151,242.51	6,566,275.26	522,729.13	4,712,744.22	66,150,599.86	106,103,590.98
2.期初账面价值	28,709,383.40	7,077,800.20	570,249.97	5,175,072.72	53,221,654.36	94,754,160.65

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为 5.27%。

截至 2021 年 06 月 30 日无形资产所有权受限制情况详见本附注七、56 之说明。

(2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

17、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发项目 1	20,092,598.34	2,549,907.71		22,642,506.05		
研发项目 2	16,714,144.21	4,416,685.08				21,130,829.29

研发项目 3	11,450,817.04	3,344,176.69				14,794,993.73
研发项目 4	4,855,203.88	3,242,130.18				8,097,334.06
研发项目 5	1,756,239.64	8,866,169.90				10,622,409.54
研发项目 6	1,347,216.33	1,518,034.69				2,865,251.02
研发项目 7		2,266,872.06				2,266,872.06
研发项目 8		9,081,563.73				9,081,563.73
合计	56,216,219.44	35,285,540.04		22,642,506.05		68,859,253.43

其他说明：

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截止期末的研发进度
研发项目 1	2019/8/22	投片	已转入无形资产
研发项目 2	2020/1/18	投片	工程化量产
研发项目 3	2020/3/14	投片	工程化量产
研发项目 4	2020/8/12	投片	样片验证、工程化调试阶段
研发项目 5	2020/10/22	投片	样片验证、工程化调试阶段
研发项目 6	2020/10/21	投片	样片验证、工程化调试阶段
研发项目 7	2021/1/25	投片	样片验证、工程化调试阶段
研发项目 8	2021/2/2	投片	样片验证、工程化调试阶段

18、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
国民科技（深圳）有限公司	54,669,856.22					54,669,856.22
深圳市斯诺实业发展有限公司	1,044,288,257.48					1,044,288,257.48
合计	1,098,958,113.70					1,098,958,113.70

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
国民科技（深圳）有限公司	54,669,856.22					54,669,856.22
深圳市斯诺实业发展有限公司	1,003,494,147.23					1,003,494,147.23
合计	1,058,164,003.45					1,058,164,003.45

19、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,068,871.73	2,128,981.61	1,959,002.69		7,238,850.65
EDA 工具	3,838,492.29	7,617,569.80	5,566,501.00		5,889,561.09
IP 使用费	5,371,181.16	4,010,018.85	3,179,505.32		6,201,694.69
其他	1,612,040.71	410,000.00	228,833.36		1,793,207.35
合计	17,890,585.89	14,166,570.26	10,933,842.37		21,123,313.78

20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	266,538,912.27	39,980,836.83	266,538,192.02	39,980,728.80
资产减值准备	9,852,585.05	1,477,887.76	12,689,436.05	1,903,415.41
可抵扣亏损			28,929,132.41	6,499,278.22
合计	276,391,497.32	41,458,724.59	308,156,760.48	48,383,422.43

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合	13,984,346.91	2,097,652.03	15,065,241.18	2,259,786.17

并资产评估增值				
投资性房地产公允价值变动	193,628,968.53	29,044,345.29	193,628,968.53	29,044,345.29
合计	207,613,315.44	31,141,997.32	208,694,209.71	31,304,131.46

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,458,724.59		48,383,422.43
递延所得税负债		31,141,997.32		31,304,131.46

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	702,672,490.31	732,263,524.32
信用减值准备	1,077,206,776.91	1,071,673,457.18
可抵扣亏损	1,120,785,550.75	1,109,724,829.42
无形资产摊销	30,065,333.10	25,090,780.99
权益法下华夏芯投资收益	-	39,861,008.63
内部交易未实现利润	5,829,957.61	6,489,678.34
合计	2,936,560,108.68	2,985,103,278.88

注：列示由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,098,941.43	1,098,941.43	
2023 年	8,002,961.47	8,002,961.47	
2024 年	63,052,049.91	63,052,049.91	
2025 年	9,996,548.09	9,996,548.09	

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	48,816,979.17	48,816,979.17	
2027 年	21,688,517.19	21,688,517.19	
2028 年	143,615,397.77	143,615,397.77	
2029 年	682,373,485.20	682,373,485.20	
2030 年	131,079,949.19	131,079,949.19	
2031 年	11,060,721.33		
合计	1,120,785,550.75	1,109,724,829.42	--

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
质押、抵押、保证借款		20,000,000.00
短期借款应付利息	129,583.33	189,138.89
合计	90,129,583.33	100,189,138.89

(2) 无逾期未偿还的短期借款

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	60,160,837.14	28,306,071.80
合计	60,160,837.14	28,306,071.80

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

23、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	70,445,060.45	101,574,704.55
1 至 2 年	15,959,070.28	16,560,981.75
2 至 3 年	19,745,712.82	11,468,513.43
3 年以上	11,321,798.98	10,847,813.28
合计	117,471,642.53	140,452,013.01

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	11,566,759.19	供应商尚未要求结算
供应商 2	6,046,215.91	供应商尚未要求结算
供应商 3	4,565,290.41	供应商尚未要求结算
合计	22,178,265.51	--

24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	42,436,250.71	8,092,035.13
合计	42,436,250.71	8,092,035.13

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,643,950.83	77,223,525.46	85,151,029.90	19,716,446.39
二、离职后福利-设定提存计划	40,810.18	6,285,007.06	6,001,954.47	323,862.77

三、辞退福利		92,200.00	92,200.00	
合计	27,684,761.01	83,600,732.52	91,245,184.37	20,040,309.16

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	23,586,746.60	69,097,465.21	76,858,441.45	15,825,770.36
2、职工福利费		3,670,187.33	3,670,187.33	
3、社会保险费		2,979,267.37	2,979,267.37	
其中：医疗保险费		2,773,261.01	2,773,261.01	
工伤保险费		66,205.15	66,205.15	
生育保险费		139,801.21	139,801.21	
4、住房公积金		1,416,605.55	1,416,605.55	
5、工会经费和职工教育经费	4,057,204.23	60,000.00	226,528.20	3,890,676.03
合计	27,643,950.83	77,223,525.46	85,151,029.90	19,716,446.39

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	40,810.18	6,163,048.78	5,879,996.19	323,862.77
2、失业保险费		121,958.28	121,958.28	
合计	40,810.18	6,285,007.06	6,001,954.47	323,862.77

26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	224,618.16	361,441.49
企业所得税	2,482,417.20	
个人所得税	537,260.95	590,146.78
城市维护建设税	110,463.94	19,616.26

项目	期末余额	期初余额
教育费附加	78,902.82	14,011.61
其他	264,071.23	365,692.22
合计	3,697,734.30	1,350,908.36

27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	174,289,027.02	236,736,393.16
合计	174,289,027.02	236,736,393.16

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
暂收款	1,530,856.72	1,694,221.83
非金融机构借款	150,935,455.33	164,013,359.42
应付股权收购款		47,600,000.00
押金及保证金	3,816,782.69	3,919,177.00
代收代付款	1,089,069.61	1,115,248.43
预提费用及其他	16,916,862.67	18,394,386.48
合计	174,289,027.02	236,736,393.16

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期借款利息	529,543.88	636,033.14
合计	10,529,543.88	20,636,033.14

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待确认的华夏芯股权转让款		37,352,589.16
待确认的星民智联回购款	5,791,800.00	5,791,800.00
待转销增值税销项税	4,120,483.76	608,711.19
未终止确认的商业承兑汇票	200,000.00	600,000.00
合计	10,112,283.76	44,353,100.35

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	32,000,000.00	42,000,000.00
质押、抵押、保证借款	290,000,000.00	295,000,000.00
长期借款利息	529,543.88	636,033.14
减：一年内到期的长期借款（附注七、28）	10,529,543.88	20,636,033.14
合计	312,000,000.00	317,000,000.00

注：质押、抵押、保证借款的抵押资产类别以及金额,参见附注七、56 说明。

31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁款	42,844,749.68	44,287,569.19
合计	42,844,749.68	44,287,569.19

32、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助		2,400,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	

合计		2,400,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	--
----	--	--------------	--------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
改性锂离子电池石墨负极材料的研究和产业化		2,400,000.00		1,200,000.00			1,200,000.00	与收益相关

33、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份：							
境内自然人持股	12,560,625.00				3,450.00	3,450.00	12,564,075.00
境外自然人持股							
有限售条件股份合计	12,560,625.00				3,450.00	3,450.00	12,564,075.00
无限售条件股份：							
人民币普通股	545,054,375.00				-3,450.00	-3,450.00	545,050,925.00
无限售条件股份合计	545,054,375.00				-3,450.00	-3,450.00	545,050,925.00
股份总数	557,615,000.00						557,615,000.00

34、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,069,693,298.27		95,062,557.23	1,974,630,741.04
其他资本公积	1,822,382.59			1,822,382.59
合计	2,071,515,680.86		95,062,557.23	1,976,453,123.63

注：因购买少数股权（竞得斯诺实业 25% 股权）新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积。

35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-3,070,711.85						-3,070,711.85
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-3,070,711.85						-3,070,711.85
二、将重分类进损益的其他综合收益	137,344,912.13	-2,332,889.97				-2,332,889.97	135,012,022.16
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,828,385.41	-1,828,385.41				-1,828,385.41	
外币财务报表折算差额	973,048.28	-504,504.56				-504,504.56	468,543.72
其他资产转换为公允价值模式计量的投资性房地产	134,543,478.44						134,543,478.44
其他综合收益合计	134,274,200.28	-2,332,889.97				-2,332,889.97	131,941,310.31

36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,174,177.42		1,174,177.42
合计		1,174,177.42		1,174,177.42

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,560,890.84			68,560,890.84
合计	68,560,890.84			68,560,890.84

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,632,336,889.59	-1,643,571,660.13
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	-1,632,336,889.59	-1,643,571,660.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,146,226.97	11,234,770.54
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,589,190,662.62	-1,632,336,889.59

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	271,765,391.83	161,048,735.51	161,610,317.98	90,085,440.51
其他业务	9,054,194.63	1,183,608.62	7,433,988.23	1,235,518.91
合计	280,819,586.46	162,232,344.13	169,044,306.21	91,320,959.42

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额约为 3.91 亿元，其中 3.91 亿元预计将于 2021 年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	247,128.03	80,516.00
教育费附加	176,520.08	57,511.40
印花税	350,133.47	303,289.76
其他	106,428.33	10,002.73
合计	880,209.91	451,319.89

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,587,286.70	5,586,011.95
折旧与摊销	1,414,284.86	461,936.76
业务招待费	1,320,547.64	531,786.38
租赁费	265,854.47	1,170,720.09
市场咨询费	3,255,084.41	2,799,413.02
宣传费	819,643.89	425,158.17
运输费	0	2,447,182.10
差旅费及其他	1,270,603.91	1,469,675.42
合计	15,933,305.88	14,891,883.89

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,512,328.72	12,344,980.83
办公场地费	464,911.90	1,935,630.89
折旧与摊销	4,191,631.17	4,203,046.48
业务招待费	4,223,528.11	1,735,120.36
服务费	14,925,472.94	3,890,968.85

办公费用及其他	4,739,233.88	3,485,583.71
合计	45,057,106.72	27,595,331.12

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,495,482.26	29,854,655.09
办公场地费	1,637,438.89	2,558,096.07
折旧与摊销	23,552,989.75	22,650,141.49
研发领料	308,131.87	899,716.20
专利申请维护费	802,780.30	407,968.46
委托外部研究开发费用	8,011,068.09	1,143,534.03
检测费	680,077.04	532,023.62
其他费用	1,377,005.99	2,767,903.10
合计	71,864,974.19	60,814,038.06

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
借款利息支出	19,713,934.63	16,799,985.49
租赁利息支出	1,434,319.50	
减：利息收入	1,270,640.41	1,148,050.35
汇兑损益	1,181,313.37	33,527.10
手续费	65,229.20	185,918.03
合计	21,124,156.29	15,871,380.27

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	1,200,000.00	178,125.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	888,366.81	620,675.43
2021 年度第一批国家和省配套 20210094 深科技创新【2021】60 号 补助“双界面金融卡 SoC 芯片研发及产业化”	5,347,100.00	
2021 年第一批国家和省配套 20210094 项目补助款“面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 的多模终端射频功率放大器芯片”	4,435,000.00	
集成电路专项扶持计划 2021 年资助	2,569,300.00	
2020 年企业研究开发资助计划	1,494,000.00	
新加坡经济发展委员会 (EDB) 拨款	783,613.00	
深圳市场监督管理局 2020 年度标准领域专项资金	708,884.00	
深财工贸 (2021) 18 号 2019 年电费补贴 (深圳市工业和信息化局)	594,676.00	
深圳市南山区科技创新局--专利支持计划拟资助项目补助	543,500.00	
深圳市科技创新委员会研发资助款	339,000.00	
2020 年第一批专项资金-工业小微企业成长壮大专项资金	300,000.00	
政府对就业支持计划的支出	238,448.06	
南山区科技创新局-企业研发投入支持计划补助款	202,400.00	
集成电路芯片应用验证平台项目国拨启动资金拨款	147,500.00	
个税手续费返还	111,387.01	
深圳工业和信息化局 2021 年技改倍增专项资助款	60,000.00	
南山科创局专利支持计划资助项目	10,500.00	
南山区科技创新局-专利支持计划	10,000.00	
2020 年国内发明专利、国外发明专利资助	7,500.00	
高校毕业生社保补贴	1,340.84	
中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补助	1,000.00	
根据工业合同获批扶持资金奖励		2,876,204.28
深圳市社会保险基金管理局 (失业保险金) 资助款		2,417,415.39
引进高新技术企业补助		2,202,267.03
深圳市科技创新委员会资助款-高新处 2019 年企业研发资助		2,102,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款-2019 年企业研发投入支持计划		1,000,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳市工业和信息化局资助款-集成电路专项扶持计划 2020 年资助资金		647,100.00
深圳市南山区科技创新局资助款-专利支持计划拟资助项目		541,500.00
深圳市工业和信息化局资助款-2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助计划（第一批）		480,000.00
深圳市科创委 2019 年企业研发资助第一批第一次拨款		447,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款-标准化工作和标准工作支持计划拟资助项目		300,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款-科技奖励支持计划		300,000.00
深圳市市场监督管理局资助款-2018 年第二批大企业专利资助		134,000.00
深圳市市场监督管理局资助款-2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励 953		113,497.00
工信局 2016 年用电补贴款		109,947.18
深圳市人力资源和社会保障局资助款-2019 年出站博士后科研资助第四批		100,000.00
深圳市市场监督管理局资助款-2019 年促进经济高质量发展专项资金		100,000.00
南山科创局国家高新技术企业倍增支持计划款		100,000.00
深圳市市场监督管理局资助款-2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励 954		98,750.00
深圳市市场监督管理局资助款-2019 年深圳标准领域专项资金资助奖励 955		49,375.00
深圳中小企业服务局 2020 年度企业国内市场开拓项目资助		36,720.00
深圳工商业降成本补贴		2,729.44
其他		29,084.22
合计	19,993,515.72	14,986,389.97

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-9,994,213.49
处置长期股权投资产生的投资收益	69,074,708.63	

理财产品投资收益	409,947.61	
合计	69,484,656.24	-9,994,213.49

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	106,613.67	-55,438.97
应收账款坏账损失	-5,591,729.30	-2,243,848.78
其他应收款坏账损失	-58,332.84	14,054.62
合计	-5,543,448.47	-2,285,233.13

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-557,374.13	-372,552.79
合计	-557,374.13	-372,552.79

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	35,143.50	-17,444.47
其中：固定资产	35,143.50	-17,444.47
合计	35,143.50	-17,444.47

50、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
业绩对赌补偿	471,950.28		471,950.28
社保理赔款	266,591.66	1,688,001.69	266,591.66

收到违约金	525,875.94		525,875.94
其他	362,234.27	96,942.57	362,234.27
合计	1,626,652.15	1,784,944.26	1,626,652.15

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠		1,000.00	
其他	2,655.00	179,487.54	2,655.00
合计	2,655.00	180,487.54	2,655.00

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,850,999.87	
递延所得税费用	6,762,563.70	-1,526,995.33
合计	9,613,563.57	-1,526,995.33

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	48,763,979.35
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,314,597.05
子公司适用不同税率的影响	7,038,553.53
调整以前期间所得税的影响	3,346,148.96
非应税收入的影响	-9,508,155.81
研究开发费用加计扣除的影响	-6,197,110.58
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,028,285.40

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	5,591,245.02
所得税费用	9,613,563.57

53、其他综合收益

详见本附注七、35。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	14,111,479.25	
政府补助	21,193,515.72	11,311,385.26
利息收入	1,346,881.56	1,146,032.09
往来款及其他	13,323,219.66	22,366,179.13
合计	49,975,096.19	34,823,596.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	6,632,030.84	
费用类支出	58,379,259.98	34,797,675.56
往来款、备用金	7,312,918.61	9,946,570.39
手续费及其他	244,705.79	97,171.57
合计	72,568,915.22	44,841,417.52

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业绩对赌补偿	471,950.28	
合计	471,950.28	

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金		9,899,418.51
房屋租赁款	1,962,507.52	
质押资金（长期借款）	30,396.95	20,000,000.00
合计	1,992,904.47	29,899,418.51

55、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,150,415.78	-36,452,208.30
加：信用减值损失	5,543,448.47	2,285,233.13
资产减值准备	557,374.13	372,552.79
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,826,029.96	11,939,966.65
使用权资产折旧	4,685,201.96	
无形资产摊销	12,063,527.06	11,640,843.33
长期待摊费用摊销	10,933,842.37	10,491,005.79
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-35,143.50	17,444.47
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）	21,148,254.13	16,799,985.49
投资损失（收益以“-”号填列）	-69,484,656.24	9,994,213.49
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,924,697.84	-1,363,749.91
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-162,134.14	-163,245.42
存货的减少（增加以“-”号填列）	-61,792,374.76	-14,440,978.62

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-10,166,519.52	-20,628,222.29
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-71,638,458.41	-10,247,736.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-96,446,494.87	-19,754,895.84
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	166,955,979.55	169,763,305.75
减：现金的期初余额	258,772,293.84	208,612,613.57
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	-91,816,314.29	-38,849,307.82

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

项目	金额
以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	47,600,000.00
其中：	--
深圳市斯诺实业发展有限公司	47,600,000.00
合计	47,600,000.00

（3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	166,955,979.55	258,772,293.84
其中：库存现金	359,785.17	227,590.86
可随时用于支付的银行存款	166,593,162.46	258,534,763.40

可随时用于支付的其他货币资金	3,031.92	9,939.58
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	166,955,979.55	258,772,293.84
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		

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	42,730,315.52	票据保证金及借款保证金
应收款项融资	42,350,514.04	斯诺实业票据质押
投资性房地产	379,019,310.00	上市公司自身借款抵押
固定资产	253,870,023.37	主要为上市公司自身借款抵押
无形资产	21,397,151.15	上市公司自身借款抵押
合计	739,367,314.08	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	9,032,001.78
其中：美元	1,309,596.57	6.4601	8,460,124.80
港元	9,257.93	0.8321	7,703.52
新加坡元	117,470.06	4.8027	564,173.46
应收账款	--	--	4,412,228.98
其中：美元	682,997.01	6.4601	4,412,228.98
其他应收款	--	--	254,134.47
其中：美元	17.00	6.4601	109.82
新加坡元	52,892.05	4.8027	254,024.65
应付账款	--	--	626,329.63

其中：美元	96,953.55	6.4601	626,329.63
其他应付款	--	--	595,863.34
其中：美元	92,237.48	6.4601	595,863.34

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
国民技术（香港）有限公司	香港	美元	所在地主要币种
Nations Innovation Technologies Pte Ltd	新加坡	新加坡元	所在地主要币种

58、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2021 年度第一批国家和省配套 20210094 深科技创新【2021】60 号 补助“双界面金融卡 SoC 芯片研发及产业化”	5,347,100.00	其他收益	5,347,100.00
2021 年第一批国家和省配套 20210094 项目补助款“面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 的多模终端射频功率放大器芯片”	4,435,000.00	其他收益	4,435,000.00
集成电路专项扶持计划 2021 年资助	2,569,300.00	其他收益	2,569,300.00
改性锂离子电池石墨负极材料的研究和产业化	2,400,000.00	递延收益	1,200,000.00
2020 年企业研究开发资助计划	1,494,000.00	其他收益	1,494,000.00
增值税即征即退	888,366.81	其他收益	888,366.81
新加坡经济发展委员会 (EDB) 拨款	783,613.00	其他收益	783,613.00
深圳市场监督管理局 2020 年度标准领域专项资金	708,884.00	其他收益	708,884.00
深财工贸 (2021) 18 号 2019 年电费补贴 (深圳市工业和信息化局)	594,676.00	其他收益	594,676.00
深圳市南山区科技创新局--专利支持计划拟资助项目补助	543,500.00	其他收益	543,500.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市科技创新委员会研发资助款	339,000.00	其他收益	339,000.00
2020 年第一批专项资金-工业小微企业成长壮大专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
政府对就业支持计划的支出	238,448.06	其他收益	238,448.06
南山区科技创新局-企业研发投入支持计划补助款	202,400.00	其他收益	202,400.00
集成电路芯片应用验证平台项目国拨启动资金拨款	147,500.00	其他收益	147,500.00
个税手续费返还	111,387.01	其他收益	111,387.01
深圳工业和信息化局 2021 年技改倍增专项资助款	60,000.00	其他收益	60,000.00
南山科创局专利支持计划资助项目	10,500.00	其他收益	10,500.00
南山区科技创新局-专利支持计划	10,000.00	其他收益	10,000.00
2020 年国内发明专利、国外发明专利资助	7,500.00	其他收益	7,500.00
高校毕业生社保补贴	1,340.84	其他收益	1,340.84
中小微企业新招用湖北籍劳动力一次性就业补助	1,000.00	其他收益	1,000.00
合计	21,193,515.72		19,993,515.72

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、本年度减少纳入合并范围的公司情况

公司名称	减少纳入合并范围原因	持股比例	结束时间
Nations Holdings Limited	结束经营	100.00%	2021 年 3 月 18 日
江西斯诺石墨新材料有限公司	结束经营	95.00%	2021 年 3 月 1 日

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

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	
国民科技（深圳）有限公司	深圳	深圳	销售及研发	100.00		非同一控制下企业合并
民昇智能（深圳）有限公司	深圳	深圳	销售及研发		100.00	投资设立
国民技术（香港）有限公司	香港	香港	投资管理	100.00		投资设立
深圳前海国民投资管理有限公司	深圳	深圳	投资管理	100.00		投资设立
福建省星民智联科技有限公司（注 1）	福建	福建	多卡融合平台运营	60.00		投资设立
Nations Technologies(USA) Inc	美国	美国			100.00	投资设立
Nations Innovation Technologies Pte.Ltd	新加坡	新加坡	芯片研发	100.00		投资设立
深圳市斯诺实业发展有限公司（注 2）	深圳	深圳	负极材料	95.00		非同一控制下企业合并
江西斯诺新能源有限公司	江西	江西	负极材料		95.00	非同一控制下企业合并
内蒙古斯诺新材料科技有限公司	内蒙古	内蒙古	负极材料		95.00	非同一控制下企业合并
陕西斯诺新材料科技有限公司	韩城市	韩城市	制造业		95.00	非同一控制下企业合并
山西深斯诺新材料有限公司	临汾市	临汾市	制造业		95.00	非同一控制下企业合并

注 1：2021 年 7 月，公司对星民智联持股比例变更为 60%，变化原因详见本附注十五、资产负债表日后事项。

注 2：2021 年 1 月 15 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于拟参与竞拍斯诺实业 25%股权的议案》，同意全资子公司国民科技、国民投资参与竞拍斯诺实业 25%股权。

2021 年 1 月 25 日 10 时至 2021 年 1 月 26 日 10 时，国民科技在淘宝网广东省深圳市中级人民法院司法拍卖平台上参与竞拍，最终以人民币 2,500.25 万元的成交价格竞得斯诺实业 25%股权。

2021 年 2 月 26 日斯诺实业 25%股权完成工商变更登记，公司持股比例为 95%。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市斯诺实业发展有限公司	5.00 (注 1)	-3,809,284.47		-19,243,381.45
福建省星民智联科技有限公司	54.00 (注 2)	-186,526.72		73,255.01

注 1: 2021 年 2 月 26 日斯诺实业 25% 股权完成工商变更登记, 公司持股比例为 95%。

注 2: 公司报告期持股比例为 46.00%, 2021 年 7 月, 公司持股比例变更为 60.00%。

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市斯诺实业发展有限公司	326,130,146.41	306,832,585.98	632,962,732.39	966,185,032.79	62,357,846.07	1,028,542,878.86	283,472,291.78	259,496,250.02	542,968,541.80	902,096,177.53	22,000,000.00	924,096,177.53
福建省星民智联科技有限公司	2,558,614.90	11,682.98	2,570,297.88	2,266,263.42		2,266,263.42	5,935,947.11	23,084.63	5,959,031.74	5,309,577.42		5,309,577.42

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市斯诺实业发展有限公司	125,789,294.15	-15,626,688.16	-15,626,688.16	-45,863,981.11	54,051,971.15	-9,839,237.17	-9,839,237.17	-2,130,577.53
福建省星民智联科技有限公司	465,187.24	-345,419.86	-345,419.86	-1,071,950.10	10,589,517.54	-1,530,040.14	-1,530,040.14	-3,029,863.43

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险: 市场风险 (主要包括外汇风险、利率风险和其他价格风险)、信用风险和流动性风险。本公司已制定风险管理政策, 力求减少各种风险对财务业绩

的潜在不利影响。

1、市场风险

(1) 外汇风险

本公司于中国境内的业务以人民币结算，海外业务包括美元、港币、新加坡元等外币项目结算，因此海外业务的结算存在外汇风险。此外，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

(2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。本公司报告期内银行借款基本以固定利率计息。

(3) 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动而风险。

2、信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款、应收票据、交易性金融资产等其他金融资产。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及目前市场状况等其它因素评估客户的信用资质并设置相应信用期。

3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足

本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

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

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产				
其中：权益工具投资	40,253,374.16		17,075,047.47	57,328,421.63
银行理财产品		20,000,000.00		20,000,000.00
（二）应收款项融资		81,034,065.28		81,034,065.28
（三）其他权益工具投资			69,402,345.88	69,402,345.88
（四）投资性房地产				
其中：出租的建筑物		379,019,310.00		379,019,310.00
持续以公允价值计量的资产总额	40,253,374.16	480,053,375.28	86,477,393.35	606,784,142.79

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

对于 Ambiq Micro,Inc.的投资，公司参与的是 Ambiq Micro,Inc. 2017 年 D 轮优先股的融资，每股成本为 0.88 美元。2020 年 10 月 16 日，Ambiq Micro,Inc.发行 65,813,840 股 F 轮优先股，允许以每股 1.82799 美元的购买价格购买，发行成功。因此每股 1.82799 美元可以视为公允价值。

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

对于银行理财产品，其剩余期限较短，根据投资额及预计收益确定公允价值；

对于应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；

对于类似房地产交易活跃的投资性房地产，本公司采用估值技术确定其公允价值，所采用估

值技术为收益法。估值技术的输入值主要包括房地产价格、收益年限、年净收益、折现率、年净收益增长率等。

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

因被投资企业东莞市沃泰通新能源有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

因被投资企业南京瀚谟新能源产业投资合伙企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量；

因被投资企业深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

因被投资企业绵阳市绵州通有限责任公司的资产主要为货币性资产，所以公司按被投资单位的账面资产的预计可变现价值，以及公司持股比例确定公允价值；

因被投资企业深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）相关人员发生失联事件且普通合伙人已被除名，由深圳前海国民投资管理有限公司依法担任清算人，已办理清算工商备案登记，并于 2019 年 8 月 20 日取得清算组公章，正式获得深圳国泰旗兴产业投资基金管理中心（有限合伙）清算人资格。所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注九、“在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本公司无合营和联营企业。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Ambiq Micro, Inc.	其他投资单位
成都国民天成半导体产业发展有限公司	其他投资单位（已退出）

华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	公司高管曾担任华夏芯董事，目前离任尚不满 12 个月
--------------------	----------------------------

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	接受劳务	730.10 万元	2,086 万元	否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ambiq Micro, Inc.	提供劳务	2,672,726.90	9,562,164.33

（2）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,943,395.00	2,860,000.00

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Ambiq Micro, Inc.	1,316,819.54	13,168.20	1,680,817.18	16,808.17
其他应收款	成都国民天成半导体产业发展有限公司	0.00	0.00	15,781,832.00	0.00

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	35,049,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

公司分别于 2021 年 6 月 11 日、2021 年 6 月 28 日召开第五届董事会第三次会议、2021 年第一次临时股东大会，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》等相关议案。2021 年 6 月 28 日，公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。2021 年 7 月，公司完成 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，有关激励计划的首次授予情况如下：

- （一）授予日：2021年6月28日。
- （二）授予价格：6.10元/股。
- （三）授予登记数量：3,504.90万股。
- （四）股票来源：公司向激励对象定向发行公司A股普通股股票。
- （五）授予登记人数：123人。
- （六）有效期：

本激励计划的有效期为自限制性股票首次授予之日起至全部解除限售或回购注销之日止，最长不超过60个月。

（七）解除限售安排：

解除限售安排	解除限售期间	解除限售比例
第一个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	30%
第二个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	40%
第三个解除限售期	自首次授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止	30%

除本激励计划另有约定之外，在上述约定期间内可解除限售但未申请解除限售的该期限限制性

股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

激励对象获授的限制性股票由于资本公积金转增股本、股票红利、股票拆细而取得的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份的解除限售期与限制性股票解除限售期相同。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司选择 Black-Scholes 模型于授予日对授予的限制性股票的公允价值进行测算。
可行权权益工具数量的确定依据	公司在等待期的每个资产负债表日，根据最新取得的可解锁股数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可解锁的限制性股票数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	178,749,900.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

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

(一) 重要承诺事项

1、现金收购斯诺实业 70%股权事项

(1) 2017 年 12 月 20 日公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70%股权的议案》。同日国民科技作出股东决议，同意国民科技以增资款结合并购贷款合计人民币 91,923.08 万元收购斯诺实业的部分股权；国民

投资作出股东决议,同意国民投资以自有资金合计人民币 41,692.31 万元收购斯诺实业部分股权。

(2) 2018 年 1 月 5 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70%股权的议案》。

(3) 2018 年 1 月 5 日公司与深圳市斯诺实业发展股份有限公司原股东签署《关于深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议》。

(4) 上述并购价款款项按照以下方式分四次支付:

①《股权收购协议》生效之日起 3 个工作日内,支付定金,即股权收购款的 10%;

②标的公司已由股份有限公司变更为有限责任公司之日起 3 个工作日内支付股权收购款的 20%;

③自股权工商变更登记完成日起 3 个工作日内,支付股权收购款的 30%;

④2018 年 6 月 30 日前支付股权收购款的 40%。

考虑到市场环境变化等因素在 2019 年的滞延效应,为帮助公司缓解资金压力,斯诺实业原法人股东同意国民科技、国民投资按照如下方式支付剩余 40%股权收购对价款:

(1) 2019 年 12 月 31 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 35%,合计 4,760.00 万元。

(2) 2020 年 6 月 30 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 30%,合计 4,080.00 万元。

(3) 2021 年 3 月 31 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 35%,合计 4,760.00 万元。

截至 2021 年 3 月 31 日,国民科技、国民投资已向斯诺实业原法人股东支付剩余 40%股权收购对价款 13,600.00 万元,款项已全部支付完毕。

2、签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及其财务影响

(1) 国民科技于 2020 年 12 月 24 日成立全资子公司民昇智能(深圳)有限公司,认缴注册资本人民币 500 万元;截至 2021 年 06 月 30 日,投资款尚未支付,如支付将影响国民科技长期股权投资和货币资金人民币各 500 万元。

(2) 斯诺实业于 2016 年 11 月 4 日成立全资子公司陕西斯诺新材料科技有限公司,认缴注册资本人民币 1,000 万元;截至 2021 年 06 月 30 日,投资款尚未支付,如支付将影响斯诺实业长期股权投资和货币资金人民币各 1,000 万元。

(3) 斯诺实业于 2016 年 11 月 1 日成立全资子公司山西深斯诺新材料有限公司,注册资本为人民币 1,000 万元;截至 2021 年 06 月 30 日,投资款尚未支付,如支付将影响斯诺实业长期股权投资和货币资金人民币各 1,000 万元。

(4) 2016 年 10 月 21 日,斯诺实业之子公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司(以下简称“内

蒙古斯诺”) 与内蒙古能源发电金山热电有限公司、呼和浩特金盛投资有限责任公司、内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司共同成立内蒙古金山森能能源管理服务有限公司，注册资本为人民币 2,000 万元。其中，内蒙古斯诺认缴人民币 300 万元，占注册资本的 15%。截至 2021 年 06 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响其他权益工具投资和货币资金人民币各 300 万元。

除存在上述事项外，截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露而未披露的重要承诺事项。

（二）或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司因有关债务纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额合计约为人民币 2,911.22 万元，截至本财务报表批准报出日止，相关案件正在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截至 2021 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露而未披露的重要或有事项。

十五、资产负债表日后事项

星民智联股权回购事项

2017 年 7 月 14 日，国民技术股份有限公司与福建省星云大数据应用服务有限公司、易联众信息技术股份有限公司、弘安投资（深圳）合伙企业（有限合伙）共同投资设立福建省星民智联科技有限公司。根据《关于出资设立合资公司合作协议书》约定，如果 2020 年 12 月 31 日星民智联未达到新三板挂牌条件，福建省星云大数据应用服务有限公司有权要求本公司与易联众信息技术股份有限公司按照 70% 与 30% 比例回购其所有或部分股权，回购价格=出资额*(1+12%*(回购日-出资日)/360)。2020 年 12 月 31 日，已触发该回购条件。

2021 年 3 月，公司与福建省星云大数据应用服务有限公司签订关于福建省星民智联科技有限公司 14% 股权转让合同，总转让价款为人民币 579.18 万元。

2021 年 7 月，公司支付股权回购款 579.18 万元，星民智联完成股权过户的工商变更登记，公司对星民智联持股比例变更为 60%。

除上述事项外，截至财务报表批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

（一）华夏芯股权转让事项

国民投资于 2018 年 6 月 12 日与华夏芯及其股东签订《关于华夏芯（北京）通用处理器技术

有限公司之增资协议》(以下简称“增资协议”),约定国民投资以 14,000 万元增资认购华夏芯 21.374% 的股权。

国民投资于 2020 年 8 月 27 日与业绩承诺方李科奕签署《补偿及股权转让协议》，约定以 16,921.37 万元的对价将持有的华夏芯 21.374% 股权转让给业绩承诺方，公司已收到全部股权转让款。2021 年 4 月 25 日，公司全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司名下持有的华夏芯股权已完成工商变更登记，公司不再持有华夏芯的股权。

(二) 斯诺实业原股东鲍海友 25% 股权拍卖事项

2020 年 12 月，深圳市中级人民法院裁定强制拍卖、变卖被执行人鲍海友持有的斯诺实业 25% 股权以清偿债务，并定于 2021 年 1 月 25 日 10 时至 2021 年 1 月 26 日 10 时对上述股权进行第一次网络公开拍卖。

2021 年 1 月 15 日，公司召开第四届董事会第二十四次会议，审议通过《关于公司拟参与竞拍斯诺实业 25% 股权的议案》，同意国民科技、国民投资在董事会审批权限范围内参与竞拍斯诺实业 25% 股权。2021 年 1 月 26 日，国民科技以人民币 2,500.25 万元的成交价格竞得斯诺实业 25% 股权。

2021 年 2 月 26 日，斯诺实业 25% 股权完成工商变更登记，公司持股比例为 95%。

(三) 公司与浦项化学签署《意向书》

经公司总经理办公会议审议通过，2021 年 5 月 31 日，公司与浦项化学签署了《意向书》，浦项化学拟通过受让公司所持斯诺或其子公司部分股权、或成立合资公司等形式，与公司在锂离子电池负极材料业务领域开展合作。目前截至本报告披露日，双方仍在就对股权转让协议条款进行沟通讨论磋商中，并将争取尽快达成一致。

(四) 关于筹划向特定对象发行股票暨控制权变更的事项

公司拟与公司董事长、总经理孙迎彤先生筹划通过向特定对象孙迎彤先生发行股票的方式，使孙迎彤先生成为公司控股股东、实际控制人的相关方案。相关事项如顺利完成，将可能涉及上市公司控制权变更。公司第五届董事会第五次会议审议通过《关于公司符合向特定对象发行股票条件的议案》、《关于公司向特定对象发行股票方案的议案》。根据有关法律法规规定，本次向特定对象发行尚需获得公司股东大会的审议通过、深圳证券交易所审核通过并经中国证监会同意注册。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,640,716.74	24.04	31,640,716.74	100.00		31,640,716.74	24.13	31,640,716.74	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	31,640,716.74	24.04	31,640,716.74	100.00		31,640,716.74	24.13	31,640,716.74	100.00	
按组合计提坏账准备的应收账款	99,981,677.59	75.96	761,096.44	0.76	99,220,581.15	99,466,597.05	75.87	880,850.41	0.89	98,585,746.64
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	99,981,677.59	75.96	761,096.44	0.76	99,220,581.15	99,466,597.05	75.87	880,850.41	0.89	98,585,746.64
合计	131,622,394.33	100.00	32,401,813.18	24.62	99,220,581.15	131,107,313.79	100.00	32,521,567.15	24.81	98,585,746.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户 1	22,678,028.87	22,678,028.87	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 2	5,899,208.85	5,899,208.85	100.00	涉诉、预计无法收回
客户 3	1,984,789.99	1,984,789.99	100.00	已进入破产程序
客户 4	1,078,689.03	1,078,689.03	100.00	经营困难，预计无法收回
合计	31,640,716.74	31,640,716.74	--	--

按组合计提坏账准备：

组合-组合 1

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并内关联方款项	40,752,927.12		
合计	40,752,927.12		--

组合-组合 2

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	57,023,856.14	570,238.57	1.00
1 至 2 年	1,882,441.74	94,122.09	5.00
2 至 3 年	322,452.59	96,735.78	30.00
合计	59,228,750.47	761,096.44	--

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	97,776,783.26
1 至 2 年	1,974,483.10
2 至 3 年	2,307,242.58
3 年以上	29,563,885.39
3 至 4 年	3,200,463.55
4 至 5 年	4,120,215.84
5 年以上	22,243,206.00
合计	131,622,394.33

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	32,521,567.15		119,753.97			32,401,813.18
合计	32,521,567.15		119,753.97			32,401,813.18

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	40,145,965.44	30.50	-
第二名	22,678,028.87	17.23	22,678,028.87
第三名	19,437,591.72	14.77	194,375.92
第四名	9,044,924.71	6.87	90,449.25
第五名	7,276,717.45	5.53	72,767.17
合计	98,583,228.19	74.90	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	792,453,177.21	774,332,763.30
合计	792,453,177.21	774,332,763.30

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,205,481,116.53	1,270,799,201.42
押金及保证金	1,751,534.54	1,372,899.47
代垫款项及其他	2,937,761.84	1,693,325.75
应收补助款及出口退税		507,197.79
合计	1,210,170,412.91	1,274,372,624.43

2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	39,861.13		500,000,000.00	500,039,861.13
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	54,733.45			54,733.45
本期转回			82,377,358.88	82,377,358.88
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021 年 6 月 30 日余额	94,594.58		417,622,641.12	417,717,235.70

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	183,167,581.47
1 至 2 年	220,037,158.53
2 至 3 年	424,108,647.25
3 年以上	382,857,025.66
3 至 4 年	315,043,096.44
4 至 5 年	67,813,818.30
5 年以上	110.92
合计	1,210,170,412.91

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款 坏账准备	500,039,861.13	54,733.45	82,377,358.88			417,717,235.70
合计	500,039,861.13	54,733.45	82,377,358.88			417,717,235.70

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额合计数的 比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	往来款项	612,454,359.96	1年以内 1至5年	50.61	
第二名	往来款项	417,622,641.12	1年以内 1至5年	34.51	417,622,641.12
第三名	往来款项	119,321,458.95	1年以内 1至3年	9.86	
第四名	往来款项	53,937,963.71	1年以内 1至2年	4.46	
第五名	其他	331,902.68	1年以内	0.03	3,319.03
	押金保证金	696,995.64	1至2年	0.06	34,849.78
合计	--	1,204,365,322.06	--	99.52	417,660,809.93

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	881,719,360.69	813,508,782.69	68,210,578.00	881,719,360.69	813,508,782.69	68,210,578.00
合计	881,719,360.69	813,508,782.69	68,210,578.00	881,719,360.69	813,508,782.69	68,210,578.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面 价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少 投资	计提减 值准备	其他		

国民技术（香港）有限公司	44,259,720.00					44,259,720.00	
国民科技（深圳）有限公司							365,000,000.00
深圳前海国民投资管理有限公司							276,826,400.00
福建省星民智联科技有限公司	478,768.00					478,768.00	13,321,232.00
Nations Innovation Technologies PteLtd	23,472,090.00					23,472,090.00	
深圳市斯诺实业发展有限公司							158,361,150.69
合计	68,210,578.00					68,210,578.00	813,508,782.69

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	136,152,225.28	66,768,690.75	90,214,043.04	41,387,964.85
其他业务	8,697,526.16	1,028,551.32	7,449,736.45	971,084.97
合计	144,849,751.44	67,797,242.07	97,663,779.49	42,359,049.82

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额约为 2.44 亿元，其中 2.44 亿元预计将于 2021 年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	409,947.61	
合计	409,947.61	

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

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	35,143.50	

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)	18,993,761.90	
华夏芯股权转让收益	69,074,708.63	
业绩补偿款	471,950.28	收到法院强制执行鲍海友的资产用于支付业绩补偿
理财产品收益	409,947.61	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	292,595.58	
个税手续费返还	111,387.01	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,152,046.87	
减: 所得税影响额	264,530.41	
少数股东权益影响额	160,499.26	
合计	90,116,511.71	--

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

项目	涉及金额(元)	原因
软件产品增值税实际税负超过3%的部分即征即退	888,366.81	与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	3.53%	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.85%	-0.08	-0.08

国民技术股份有限公司

2021 年 8 月 27 日