

 **国科微**
湖南国科微电子股份有限公司
2021 年半年度报告
2021-073
2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人向平、主管会计工作负责人龚静及会计机构负责人(会计主管人员)杨翠湘声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《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

公司提请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别关注本报告第三节“管理层讨论与分析”之第十小节“公司面临的风险和应对措施”中描述的公司经营中可能存在的风险及应对措施。

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 | 9 |
| 第四节 公司治理..... | 24 |
| 第五节 环境与社会责任 | 28 |
| 第六节 重要事项..... | 29 |
| 第七节 股份变动及股东情况 | 36 |
| 第八节 优先股相关情况 | 41 |
| 第九节 债券相关情况 | 42 |
| 第十节 财务报告..... | 43 |

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司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及公告的原稿；
- 三、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：湖南国科微电子股份有限公司董事会办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|-------------------------------|---|---|
| 公司、本公司 | 指 | 湖南国科微电子股份有限公司及其前身湖南国科微电子有限公司 |
| 国科控股/湘嘉投资 | 指 | 湖南国科控股有限公司 |
| 芯途投资 | 指 | 长沙芯途投资管理有限公司 |
| 亿盾投资 | 指 | 永新县亿盾股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 芙蓉担保 | 指 | 湖南芙蓉中小企业信用担保有限公司 |
| 国家集成电路基金 | 指 | 国家集成电路产业投资基金股份有限公司 |
| 微湖投资 | 指 | 长沙微湖投资管理有限公司 |
| 成都国科微 | 指 | 成都国科微电子有限公司 |
| 国科存储 | 指 | 湖南国科存储科技有限公司 |
| 天捷星科技 | 指 | 长沙天捷星科技有限公司 |
| 深圳市国科微半导体股份有限公司/深圳国科微/深国科/森国科 | 指 | 深圳市森国科科技股份有限公司 |
| 威发半导体 | 指 | 中科威发半导体（苏州）有限公司 |
| 信永中和 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日 |
| 元/万元 | 指 | 人民币元/万元 |
| IC、集成电路 | 指 | 采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。 |
| 物联网 | 指 | 物联网（Internet of Things，简称 IoT）是指通过各种信息传感器、射频识别技术、全球定位系统、红外感应器、激光扫描器等各种装置与技术，实时采集任何需要监控、连接、互动的物体或过程，实现物与物、物与人的泛在连接，实现对物品和过程的智能化感知、识别和管理。 |
| 4K | 指 | 一种高清画质的数字视频标准，分辨率尺寸 3840*2160 |
| 8K | 指 | 一种超高清画质的数字视频标准，分辨率尺寸 7680*4320 |
| OTT TV | 指 | 开放互联网的视频服务电视（Over-The-Top TV），通过互联网传输的视频节目。 |
| IPTV | 指 | 交互式网络电视，是一种利用宽带有线电视网，集互联网、多媒体、通讯等多种技术于一体，向家庭用户提供包括数字电视在内的多种交互式服务的崭新技术。 |
| IP | 指 | 知识产权（Intellectual Property）的缩写，全称为 Intellectual Property Right，是一种无形的财产权。在集成电路行业一般指已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块。 |
| 晶圆 | 指 | 半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称为晶圆。在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，使其成为有特定电性功能的 IC 产品。 |
| 光罩 | 指 | 又称为"Mask"，指覆盖整个晶圆并布满集成电路图像的铬金属薄膜的石英玻璃片，在半导体集成电路制作过程中，用于通过光蚀刻技 |

| | | |
|------------|---|---|
| | | 术在半导体上形成图型，类似于冲洗照片时，利用底片将影像复制至相片上。 |
| Fabless 模式 | 指 | 无晶圆生产线集成电路设计模式，是指企业只从事集成电路的设计业务，其余的晶圆制造、封装和测试等环节分别委托给专业的晶圆制造企业、封装企业和测试企业代工完成。 |
| 封装 | 指 | 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。封装形式是指安装半导体集成电路芯片用的外壳。 |
| 存储控制器芯片 | 指 | 一种专用集成电路（ASIC）芯片，它控制一个或者多个存储芯片，内含存储管理功能和计算机接口（如 USB 或者 SATA 等）。它和所控制的存储芯片一起组成了计算机（或者智能终端）、工业设备的数据存储卡（盘），如硬盘、SD 卡等，是存储产品的核心芯片。 |
| 投片、流片 | 指 | Tape Out，像流水线一样通过一系列工艺步骤制造芯片，也指“试生产”。 |
| SSD | 指 | Solid State Drive，固态硬盘；用固态电子存储芯片阵列而制成的硬盘由控制单元和存储单元（Flash 芯片、DRAM 芯片）组成。 |
| SoC | 指 | System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路。 |
| 解调 | 指 | 信号处理名词，调制的反向处理过程，从携带信息的已调信号中恢复信息的过程。 |
| 解码 | 指 | 根据一定的协议或格式把压缩比特流转换成原始信息的过程。 |
| AVS/AVS+ | 指 | AVS/AVS+是我国具备自主知识产权的第二代信源编码标准，是《信息技术先进音视频编码》系列标准的简称，其包括系统、视频、音频、数字版权管理等四个主要技术标准和符合性测试等支撑标准。 |
| ISP | 指 | 图像信号处理（Image Signal Processing）。主要用来对前端图像传感器输出信号进行处理的单元，以匹配不同厂商的图像传感器。 |
| IDM | 指 | Integrated Device Manufacturer，即垂直整合制造商，代表涵盖集成电路设计、晶圆制造、封装及测试等各业务环节的集成电路企业，如 Intel、德州仪器、三星等。 |
| H.264 | 指 | 是由 ITU-T 视频编码专家组（VCEG）和 ISO/IEC 动态图像专家组（MPEG，Moving Picture Experts Group）联合组成的联合视频组（JVT，Joint Video Team）提出的高度压缩数字视频编解码器标准。 |
| H.265 | 指 | H.265 是 ITU-T VCEG 继 H.264 之后所制定的新的视频编码标准。 |
| SATA | 指 | 串行高级技术附件（Serial Advanced Technology Attachment），是一种基于行业标准的串行硬件驱动器接口，是由 Intel、IBM、Dell、APT、Maxtor 和 Seagate 公司共同提出的硬盘接口规范。 |
| TVOS | 指 | 智能电视操作系统。 |
| Turn-key | 指 | 一站式方案，是一种专案类型，指的是卖方将专案架设好并调整完成，在可立即使用的情况下卖给买家，是科技业中一种常见的技术转移方式。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 国科微 | 股票代码 | 300672 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 湖南国科微电子股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 国科微 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hunan Goke Microelectronics Co., Ltd. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | GOKE | | |
| 公司的法定代表人 | 向平 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|------------------------|------------------------|
| 姓名 | 黄然 | 叶展 |
| 联系地址 | 长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段 9 号 | 长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段 9 号 |
| 电话 | 0731-88218880 | 0731-88218891 |
| 传真 | 0731-88596393 | 0731-88596393 |
| 电子信箱 | ir@goke.com | ir@goke.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|----------------|----------------|-------------|
| 营业收入（元） | 951,854,640.28 | 193,043,479.94 | 393.08% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -10,225,570.70 | -20,188,525.19 | 49.35% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | -30,159,837.25 | -34,486,053.88 | 12.54% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 137,256,864.10 | -93,397,989.77 | |
| 基本每股收益（元/股） | -0.0567 | -0.112 | 49.38% |

| | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 稀释每股收益（元/股） | -0.0567 | -0.112 | 49.38% |
| 加权平均净资产收益率 | -0.82% | -1.77% | 0.95% |
| | 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） | 2,996,689,708.82 | 2,939,883,410.91 | 1.93% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,249,861,220.54 | 1,257,014,692.36 | -0.57% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | 6,709.12 | |
| 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） | 2,463,391.43 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 722,752.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 20,000,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 281,288.04 | |
| 减：所得税影响额 | 3,539,874.84 | |
| 合计 | 19,934,266.55 | -- |

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

(一) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司是工业和信息化部认定的集成电路设计企业，成立以来一直坚持自主研发的开发理念，公司长期致力于固态存储、视频编解码、智能机顶盒、物联网等领域大规模芯片及解决方案的开发。自设立以来，公司一直专注于芯片设计及解决方案的开发、销售以及服务，主营业务未发生变化。公司拥有较强的自主创新能力，经过多年研发在音视频编解码、影像和声音信号处理、SoC芯片、直播卫星信道解调、数模混合、高级安全加密、固态存储控制芯片、多晶圆封装以及嵌入式软件开发等关键技术领域积累了大量的自主知识产权的专利、版图、软件著作权等核心技术。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）的定义，公司所处行业属于“C制造业->39计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据国民经济行业分类与代码（GB/T4754-2017），公司所经营的产品和服务属于“65软件和信息技术服务业->652集成电路设计”。

公司的主营产品包括高端固态存储主控芯片及相关产品、H.264/H.265编码芯片、直播卫星高清解码芯片、智能4K解码芯片、卫星导航定位芯片等一系列拥有核心自主知识产权的芯片等。主要应用于固态硬盘产品相关拓展领域、高清网络摄像机产品、卫星智能机顶盒、有线智能机顶盒、IPTV、OTT机顶盒以及车载定位与导航、可穿戴设备等对导航/定位有需求的领域。

(二) 报告期内公司的主要经营模式及市场地位

公司专注于芯片的设计研发，是国内领先的数据存储、多媒体和卫星定位芯片解决方案提供商。公司产品采用Fabless模式运营生产，产品生产环节的晶圆生产、切割和芯片封装、测试均委托大型专业集成电路委托加工商、代工厂进行。公司产品主要面向电子信息行业的企业客户，客户采用公司的芯片后，需进行终端产品的研发。在销售模式上，公司采用直销和经销相结合的方式，其中对于重点客户，无论是通过直销或是经销的方式，公司均会直接对其进行技术支持和客户服务，协助客户解决产品开发过程中的技术问题。针对产品功能相近、市场量大的垂直市场，公司还会提供“Turn-key”的整体解决方案。

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

(三) 报告期内细分行业整体发展情况、行业政策发展变化情况及对公司未来生产经营影响

集成电路设计行业在国民经济中有基础性、支柱性、先导性和战略性的作用，属于国家鼓励发展的行业。国家历来高度重视集成电路行业的发展并推出了一系列支持和鼓励集成电路产业发展的政策。根据国务院2006年颁布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》，确定核心电子器件、高端通用芯片及基础软件为16个重大专项之一。2014年，国务院发布《国家集成电路产业发展推进纲要》，明确“集成电路产业是信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。

国务院总理李克强在2018年《政府工作报告》论述我国实体经济发展中，指出“推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车、新材料等产业发展”，把推动集成电路产业发展放在实体经济发展的首位强调，体现出国家对于集成电路产业发展的支持力度再上一个台阶。作为国之重器的集成电路产业，是助力大国崛起的核心制造产业。随着国家对集成电路产业扶持政策的逐步落地以及中国集成电路企业的奋起追赶，我国集成电路产业取得了长足的进步，国际竞争力和影响力逐年提升。

2020年8月国务院印发的《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策》强调，集成电路产业和软件产业是信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，并从税收优惠、投融资支持、核心技术研发、推动进出口、加强人才培养等多个方面提出支持政策进一步优化集成电路产业和软件产业发展环境，提升产业创新能力和发展质量。

2021年3月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》将集成电路，包括集成电路设计工具、重点装备和高纯靶材等关键材料研发，集成电路先进工艺等特色工艺突破，先进存储技术升级，宽禁带半导体发展列为科技前沿领域之一。

随着芯片制造工艺精益求精、晶圆尺寸不断扩大，集成电路行业企业为维持其竞争优势，投资规模日趋增长，投资压力日渐增大。在此背景下，有实力涵盖集成电路设计、制造、封装和测试的垂直一体化芯片制造商越来越少，集成电路行业在经历了多次结构调整之后，形成了设计、制造、封装和测试独立成行的垂直分工模式。其中，集成电路设计行业处于集成电

路产业链的最上游，负责芯片的开发设计，分析定义目标终端设备的性能需求和产品需求，是引领集成电路产业发展、推动产业创新的关键环节，对芯片的性能、功能和成本等核心要素起着至关重要的作用。

从产业结构来看，随着我国集成电路产业的发展，IC设计、芯片制造和封装测试三个子行业的格局正在不断变化，我国集成电路产业链结构也在不断优化。我国集成电路设计业占我国集成电路产业链的比重一直保持在35%以上，并由2015年的36.7%增长至2019年的40.5%，发展速度总体高于行业平均水平，已成为集成电路各细分行业中占比最高的子行业。

报告期内，全球集成电路行业产能紧缺，生产交期大幅延长，原材料价格不断上涨，行业呈现供需两旺的局面。在全球半导体产品供不应求的情况下，2021年1-6月全球半导体市场继续保持快速增长。美国半导体行业协会（SIA）公布的数据显示，2021年1-6月全球半导体市场销售额达到2,531亿美元，同比增长21.4%。2021年6月份数据显示，全球各国家和地区半导体市场保持高速增长。其中，欧洲同比增长43.2%、中国同比增长28.3%、美洲同比增长22.9%、日本同比增长21.2%。

受全球半导体产品需求旺盛影响，中国集成电路产业继续保持稳定增长态势。中国半导体行业协会统计，2021年1-6月中国集成电路产业销售额为4,102.9亿元，同比增长15.9%，增速比第一季度略有下降。其中，设计业同比增长18.5%，销售额为1,766.4亿元；制造业同比增长21.3%，销售额为1,171.8亿元；封装测试业同比增长7.6%，销售额为1,164.7亿元。

根据海关统计，2021年1-6月中国进口集成电路3,123.3亿块，同比增长29%；进口金额为1,978.8亿美元，同比增长28.3%。出口集成电路1,513.9亿块，同比增长39.2%；出口金额为663.6亿美元，同比增长32%。

2020年，我国集成电路设计行业有了进一步的发展，据中国半导体行业协会集成电路设计分会理事长魏少军教授在中国集成电路设计业2020年会暨重庆集成电路产业创新发展高峰论坛介绍，截至2020年底，全国约有2,218家集成电路设计企业，比2019年的1,780家多了438家，数量增长了24.6%。2020年我国芯片设计业的从业人员规模与2019年相比预计有明显增长，大约为20万人，对应的人均产值为191万元人民币，约合28.1万美元，人均劳动生产率与上年基本持平。

从产品领域分布情况来看，除了智能卡外，通信、计算机、多媒体、导航、模拟、功率和消费电子等所有其它领域的企业数量都在增加。从事通信芯片设计的企业数量从2019年的403家增加到了498家，销售总额提升了46%，达到1647.1亿元；从事计算机芯片设计的企业数量从2019年的140家增加到了147家，销售总额提升了11.2%，达到467.3亿元。从事多媒体的企业从2019年的55家增加至65家，销售总额提升了18%，为184.4亿元，从事导航芯片研发的企业数量从41家增加到了55家，销售总额提升了47.6%，为21.7亿元；模拟电路的企业数量从102家增加到270家，销售总额增长了24.8%，为163.8亿元，从事功率器件业务的企业从89家增加到119家，销售总额提升了17.9%，为115.3亿元；消费类电子的企业数量从847家增加到了966家，销售总额增长了10.3%，达1063.9亿元。此外，智能卡企业数量从上年的102家减少到98家，销售总额较上年下降了9.4%，为155.9亿元。

从各项指标对比来看，公司目前已经是一家具有一定规模的集成电路设计企业，公司在细分领域具备较强的竞争力，在某些细分领域处于头部地位。目前我国集成电路设计行业以中小企业为主的发展阶段，也给公司今后吸收优质标的，进一步发展壮大相关产业提供了机会。

（四）报告期内公司主要集成电路产品所属细分领域的主流技术水平及市场需求变化情况及对公司影响，所在行业的竞争情况和公司综合优劣势

1、固态存储领域：

未来5年，固态硬盘存储全球范围内继续保持高速增长，尤其中国的固态硬盘存储行业增速更快。中国固态硬盘行业得益于国内信息化的快速发展，行业保持较高的增长率，预计未来5年时间，我国各大行业均有较强的信息化更新需求。外部利好消息，给公司固态硬盘存储事业未来的5年增长奠定了良好的外部宏观经济环境基础。

对比固态硬盘同行企业，公司是中国为数不多的基于自有控制器芯片开发硬盘的企业。公司自研的固态存储控制器GK2302系列芯片已实现多个版本的开发；该系列芯片通过国测和国密的双重认证，并已实现大规模量产。公司新一代固态存储控制器芯片GK2302 V200目前也已量产，基于该芯片的产品也已于2021年正式上市。公司控制器芯片技术水平能力达到了国际行业同行的平均技术水平。同时，公司控制器具备较强的行业产品差异化开发能力，构筑了行业固态硬盘存储的护城河。公司行业固态硬盘产品+自有的固态硬盘控制器的商业模式，奠定了公司在国内信息化发展行业中存储的领先地位。

2、视频编解码领域：

报告期内，全球芯片供应延续了2020年产能紧缺的态势，前端视频采集主控芯片同样受到了一定程度的影响；同时报告期内产业下游需求持续保持旺盛，形成供需不平衡的局面。面对这一情况，公司已经采取有效措施，积极应对行业内缺芯的局面；一方面，公司已提前与上游原材料厂家、晶圆代工厂、封装厂建立了长期稳定的合作关系，最大程度缓解供应链产能

紧缺与成本价格的波动；另一方面，公司积极响应下游客户的新的行业需求，报告期内推出多颗视频采集芯片，持续进行产品迭代升级，为产业赋能。

3、智能机顶盒领域：

视频是信息呈现、传播和利用的重要载体，是电子信息产业的核心基础技术之一。目前视频技术正在从高清向超高清（4K/8K）跨越式演进发展。超高清视频以其更强的信息承载能力和应用价值，将为消费升级、行业创新、社会治理提供新场景、新要素、新工具，有力推动经济社会各领域的深刻变革，成为国民经济的新增长点和强劲推动引擎。

2019年工业和信息化部、国家广播电视总局、中央广播电视总台联合印发《超高清视频产业发展行动计划（2019-2022年）》（简称“行动计划”），明确将按照“4K先行、兼顾8K”的总体技术路线，大力推进超高清视频产业发展和相关领域的应用。《行动计划》提出，2022年，我国超高清视频产业总体规模超过4万亿元，4K产业生态体系基本完善，8K关键技术产品研发和产业化取得突破，形成一批具有国际竞争力的企业。2020年5月，工信部、广电总局联合印发《超高清视频标准体系建设指南（2020版）》，提出到2020年初步形成超高清视频标准体系，制定急需标准20项以上，重点研制基础通用、内容制播、终端呈现、行业应用等关键技术标准及测试标准。2021年2月1日，中央广播电视总台8K超高清电视频道试验开播，全球首次实现8K超高清电视直播和5G网络下的8K电视播出。为2022年冬奥会的5G+8K传输做技术准备。4K/8K超高清视频处理芯片作为超高清视频产业中最基础、最核心关键元器件技术价值和商业价值进一步凸显。

近年来随着“全国一网”、“宽带中国”等政策快速推进，各地有线运营商和三大电信运营商都在大规模部署智能4K超高清机顶盒。有线电视全国一网的进一步落实，中国广电网络已经制定完统一的4K终端技术标准，正在征求各省意见，有线电视行业将会迎来全新发展机会，同时，我国卫星电视主管部门广电总局卫星直播管理中心已经基于TVOS国产智能操作系统推出新一代卫星智能高清机顶盒，市场反应良好，同时，直播星4K机顶盒也已经完成原型机开发，有望年底或明年大面积推广，对原有直播卫星标清机顶盒逐步升级换代。未来我国对智能机顶盒仍将有巨大的市场需求。

公司的直播星智能高清机顶盒芯片和目前已立项研发的直播星4K机顶盒芯片，在直播星机顶盒领域具备市场先发优势。公司已通过自主研发积累了视频编解码技术、直播卫星信道解调技术、数模混合技术、音频解码技术、高级安全加密技术、多晶圆封装技术以及嵌入式软件开发技术等关键技术内容。目前，公司产品涵盖卫星、有线、地面、IPTV/OTT四大领域，产品线丰富、种类齐全，已有超过7,500万家庭通过公司的智能机顶盒方案收看电视节目、享受家庭娱乐智能服务。

4、物联网领域：

Beidou卫星导航系统(Beidou Navigation Satellite System)是我国着眼于国家安全和经济社会发展需要，自主建设、独立运行的卫星导航系统，是我国重要的空间基础设施和国家综合实力的重要标志。2013年，国务院办公厅发布《国家卫星导航产业中长期发展规划》，提出“进一步提升卫星导航芯片、Beidou卫星导航系统与其他卫星导航系统兼容应用等技术水平，突破卫星导航与移动通信、互联网、遥感等领域的融合应用技术，推动核心基础产品升级，促进高性价比的导航、授时、精密测量、测姿定向等通用产品规模化生产”。2020年，受全球新冠肺炎疫情疫情影响，包括设备收入、增强服务收入以及与全球导航卫星系统（Global Navigation Satellite System, GNSS）直接相关的增值服务等在内的国际市场增长态势放缓，特别是国际厂商的终端类设备生产和销售受到较大影响。虽然市场发展低于预期，但随着疫情缓和，仍将保持稳定增长。2020年全球GNSS市场服务总收入约1600亿欧元。其中，穿戴设备出货量约4.447亿台，与公路运输和汽车领域相关的GNSS设备出货量约1亿台。2020年我国卫星导航与位置服务产业总体产值已达到4033亿元人民币，较2019年增长约16.9%。预计今后10年，卫星导航产业的总产值会继续稳定地增长，从2019年的1500亿欧元增长到2029年的3244亿欧元。今年上半年，公司的导航定位芯片在消费类市场领域份额呈上升趋势，公司基于22nm的支持多频多模导航定位芯片已完成验证，预计在2021年内实现量产。随着我国的Beidou全球定位系统的组网完成及22nm多频多模导航定位芯片上市，公司物联网系列产品的运用将迎来快速增长，公司在物联网领域的发展前景可期。

（五）报告期内公司研发、销售及市场开拓情况

报告期内，公司实现营业总收入95,185.46万元，同比增长393.08%。公司实现归母净利润-1,022.56万元，较上年增长49.35%。报告期内营业收入大幅增长主要是报告期内公司固态存储系列芯片产品较去年同期有大幅度增加所致，净利润增幅不及营业收入增幅主要受两方面原因影响所致：一是报告期内营业成本增速超过营业收入增速，毛利率较上年同期有所下降；二是本期公司多项目并举，研发投入同比大幅增长。具体来说，公司各方面的经营情况如下：

1、固态存储系列芯片及产品销售收入人民币88,814.44万元，较上年同期增长578.75%，占公司上半年营业收入的93.31%。固态存储芯片及产品是公司重点发力的产品，公司在此方面也投入了大量的研发资源。但因公司相关订单签约时间较早，后

期虽成本持续上升，公司遵守商业规则，未提高销售价格，导致该板块的整体毛利率水平较低，也较大幅度的影响了公司的整体利润情况。

公司所开发的固态硬盘控制器芯片，属于微处理器和逻辑集成电路的范畴，主要用于后端控制3D NAND存储颗粒，前端符合于SATA等类型的接口规范要求。固态硬盘控制器芯片主要应用于固态存储硬盘，包括企业级服务器硬盘，台式机硬盘，笔记本硬盘等。报告期内，公司继续扩大自身在固态存储控制器芯片上的领先技术优势，大力发展国产全自主固态硬盘，推出“固态硬盘，中国设计”的自主品牌，产品包含峨眉、畅想、龙腾、貔貅、天玑等系列，均在市场上站稳脚跟。公司同时积极推进固态存储控制器芯片研发，搭载国内自主嵌入式CPU、全自主开发的GK2302主控芯片及基于该主控芯片的固态硬盘在2021年全球闪存峰会上获得“2021年度十大闪存控制器企业金奖”、“2021年度十大固态硬盘企业金奖”。继GK2302顺利量产并成为市场主力芯片后，又一颗搭载国内自主嵌入式CPU的GK2302升级芯片GK2302 V200主控芯片已成功量产，基于这款芯片的固态硬盘也已成功进入相关行业市场。公司存储业务成功实现“固态硬盘+控制器芯片”双业务引擎的全面开花。为保持公司在国内固态存储控制器芯片及盘片市场的领先地位，新一代固态存储企业级控制器芯片和其对应的固态硬盘均在积极开发中，预计将在2021年底或2022年推向市场。

2、报告期内，视频编解码系列芯片产品实现销售收入3,514.79万元，较上年同期增长34.48%，占公司上半年营业收入的3.69%。公司视频编解码芯片主要有GK71系列、GK72、GK76系列，是针对高清网络摄像机产品应用开发的低功耗、低码率、高画质、高集成度的SoC芯片，涵盖了H.264和H.265编码标准。

报告期内，公司推出新一代视频采集芯片产品，包括GK72系列，GK76系列多颗芯片，可覆盖2M/3M/4M/5M等不同分辨率，与上一代产品相比在工艺、CPU处理能力、ISP、编码能力、图像分析能力等方面有大幅提升，可满足消费级和行业级不同客户的需求。报告期内，公司一方面夯实消费类细分领域的领先优势，维持稳定出货；同时拓展行业级市场，新产品已陆续导入多家行业品牌客户，相关产品后续可广泛应用到交通、楼宇园区、金融等行业细分市场。公司4K产品、后端视频解码显示产品处于研发当中，可极大丰富公司芯片阵列，形成产品系列竞争力；报告期内，公司持续投入资源进行ISP、模式识别、图像分析引擎等关键IP的研发，保持技术良好迭代。

3、报告期内，广播电视系列芯片产品（即智能机顶盒SoC芯片）实现销售收入180.97万元，较上年同期增长1.43%，占公司上半年营业收入的0.19%。

公司智能机顶盒SoC芯片主要有GK62系列及GK63系列，分别对应高清卫星智能机顶盒芯片和超高清4K智能机顶盒芯片，产品具有高集成度、低功耗等特性，支持TVOS、国密、AVS等多项国产技术标准，可广泛应用到卫星智能机顶盒、有线智能机顶盒、IPTV、OTT机顶盒等市场。公司研发出的第四代全国产标准的直播卫星高清三合一（解调、解码、定位）芯片已经出货，终端产品已经逐步开始替代已经发放的标清三代机顶盒。同时，已经规划立项直播卫星4K机顶盒芯片，为增强型直播卫星机顶盒做准备。但由于目前仍处于直播星标清转高清的切换窗口期，销售情况处在逐步恢复中。

报告期内，4K智能机顶盒芯片GK63系列迭代产品已经在湖南、大连、山西、甘肃、河北等地进行量产，并已经导入广西、北京、辽宁、黑龙江、吉林等28个省市。同时，GK63系列迭代产品已经在湖南、河北完成试产，进入了量产阶段。GK63系列迭代产品的上市，进一步提升了公司4K产品在该领域的竞争力。城市有线电视市场领域目前其可分为有线电视运营商和IPTV电信运营商两种，有线电视运营商主要由各地广播电视运营商进行经营，IPTV主要由中国移动、中国联通、中国电信三大运营商等负责经营。由于全国一网整合仍然在进行中，各省有线网络公司对于标准切换多处于观望阶段，各省业务发展预热中，4K机顶盒招标进度或推迟或停滞，导致本期内机顶盒需求量未实现大幅增长。报告期内，公司一方面进一步优化4K机顶盒系列芯片，另一方面继续在下一代机顶盒芯片投入开发资源。

4、报告期内，物联网系列芯片产品销售收入人民币28.44万元，较上年同期增长14.45%，占公司上半年营业收入的0.03%。由于公司新一代相关产品尚处于研发阶段，公司在售的物联网芯片在原细分市场竞争优势不明显，导致本期销量较小。随着公司新一代产品上市，公司物联网系列芯片产品营业收入有望提升。公司物联网系列芯片主要有GK95系列、GK97系列，产品具有高集成度、低功耗、高灵敏度等特性，主要应用于导航定位领域。经过多年持续投入和发展，国科微卫星导航定位芯片方案已广泛应用于直播卫星机顶盒、通信授时、车联网、导航定位等应用领域，可为业界提供领先的高精度卫星定位和授时方案。芯片解决方案的功能、性能、可靠性、稳定性都得到了市场的充分验证。

报告期内，公司新一代采用22nm工艺的高精度、高性能多频多模卫星导航定位芯片GK97系列已完成板级验证，将在2021年内量产。

5、报告期内，集成电路研发、设计及服务实现收入2,646.82万元，较上年同期减少22.21%，占公司上半年营业收入的

2.78%。

（六）报告期内公司经营管理情况

报告期内，公司狠抓经营管理，不断提升管理水平，建立健全公司内部控制制度，注重人才队伍培养，并荣获了多项荣誉。

报告期内，公司不断引入高新技术人才，为新技术新产品的开发打造高效、创新的研发团队，同时也引进高端市场与销售人才，为公司带来更多行业资源。公司不断优化项目管理流程，进一步对产品质量、进度、成本进行严格把控。公司进一步完善绩效考评体系，薪酬福利制度，进一步释放员工积极性与创造性，打造高效的善于战斗的团队。

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）经营模式

参见“第三节管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

（二）产品类别

参见“第三节管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

（三）下一报告期内下游应用领域的宏观需求分析

参见“第三节管理层讨论与分析”中的“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

（四）国内外主要同行业公司名称

国内外同行业公司主要有：

视频编解码方面：安霸、SigmaStar、海思半导体、北京君正、富瀚微等芯片企业；

智能机顶盒方面：博通、海思半导体、晶晨半导体、杭州国芯等芯片企业；

固态存储方面：联芸、英韧、华澜微等芯片企业；

物联网方面：和芯星通、华大北斗、中科微电子、泰斗、ublox等芯片企业。

（五）公司发展战略及经营计划

参见“第三节管理层讨论与分析”中的“十、（二）应对措施”相关内容。

二、核心竞争力分析

1、技术优势

公司坚持自主创新的研发策略，自成立以来以广播电视系列芯片为起点，在广播电视、视频编解码、固态存储以及物联网领域进行研发。根据总体战略布局，公司对重点市场不断进行相应的技术研发和自主创新，相继在音视频编解码、影像和声音信号处理、SoC芯片、直播卫星信道解调、数模混合、高级安全加密、固态存储控制芯片、多晶圆封装以及嵌入式软件开发等领域形成了自主核心技术，并基于这些核心技术的突破，形成四大领域较为完整的自主技术体系和产业化体系。

2、产品优势

公司各产品线在自主创新的核心技术基础上，在固态存储、视频编解码、广播电视、物联网等领域推出了系列全自主、低功耗、高性价比的芯片产品。公司的固态存储芯片产品在报告期内通过了国密、国测双重认证，基于自有主控芯片开发的固态硬盘产品也实现了规模量产，并在各个行业市场得到广泛应用，为国内计算机领域的发展和开拓打下了坚实基础。新一代全新存储控制器芯片GK2302 V200开发顺利，其对应的固态硬盘也于2021年正式上市量产。在视频编解码领域，报告期内，公司持续投入资源进行视频采集编码芯片核心技术的研发与创新；目前公司最新ISP算法在低照度、宽动态、快速运动等场景下取得技术突破，并集成到新一代产品中，可提供专业级的图像质量，极大满足行业需求；在视频模式识别，图像分析等技术方面，公司已将相关算法集成到芯片，可提供更好的客户体验，形成持续的竞争力。公司的第四代直播星高清芯片GK6202S及方案已经批量出货；全国标超高清4K解码芯片GK63系列已实现量产并稳定销售，GK63系列迭代产品也已经量产，将给客户id提供更高性价比的DVB机顶盒方案，针对IPTV/OTT市场的GK63系列迭代产品也即将推出，将给客户id提供高性价比IPTV/OTT方案。直播卫星4K解码芯片和超高清8K芯片有望2021年第四季度推出，抢占视频行业至高点。在物联网领域，经过多年持续投入和发展，国科微GNSS芯片方案已广泛应用于直播卫星机顶盒、通信授时、车联网、导航定位、智能穿戴等应用领域，可为业界提供领先的高精度定位和授时方案。芯片解决方案的功能、性能、可靠性、稳定性都得到了市场的充分验证。

3、团队及人才优势

公司持续加大内部培养和外部引进人才的力度，加强员工岗前培训和团队建设，建立了科学化、规范化、系统化的人力

资源培训体系。公司积极培养复合型人才，形成合理的人才梯队，不断加强团队凝聚力，全面提高员工的工作热情。

报告期内，公司技术、研发人员占比为58.82%。

4、知识产权情况

截至2021年6月30日，公司及子公司累计获得授权的专利证书125件，其中发明专利109件，实用新型专利11件，外观设计专利5件；累计获得计算机软件著作权登记证书共114件，集成电路布图设计登记证书37件。

报告期内，公司及子公司共获得授权专利证书33件，其中发明专利29件，实用新型专利3件，外观设计专利1件；计算机软件著作权登记证书16件，集成电路布图设计登记证书4件。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|-----------------|-----------------|----------|------------------------------------|
| 营业收入 | 951,854,640.28 | 193,043,479.94 | 393.08% | 主要系本报告期存储系列产品收入增长较快所致 |
| 营业成本 | 837,688,499.31 | 127,530,847.25 | 556.85% | 主要系本报告期存储系列产品收入增长其成本大幅增长所致 |
| 销售费用 | 16,749,372.91 | 13,151,395.16 | 27.36% | |
| 管理费用 | 32,890,184.47 | 29,874,154.42 | 10.10% | |
| 财务费用 | 9,816,814.79 | 7,551,019.84 | 30.01% | 主要系本报告期汇兑损失增加所致 |
| 所得税费用 | -23,248,307.86 | -14,136,533.29 | -64.46% | 主要系本报告期可抵扣亏损确认的递延所得税资产增加所致 |
| 研发投入 | 181,972,094.69 | 86,346,337.48 | 110.75% | 主要系本报告期对在研产品加大研发投入所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 137,256,864.10 | -93,397,989.77 | | 主要系本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加较多所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -233,402,602.88 | -119,427,851.07 | -95.23% | 主要系本报告期购建固定资产、无形资产及其他长期资产支付的现金增加所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,683,406.97 | 135,582,126.53 | -174.26% | 主要系本报告期偿还银行贷款支付的现金增加所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -198,382,090.42 | -75,532,352.38 | -162.65% | 主要系本报告期支付供应商货款和研发投入增加、贷款减少所致 |
| 信用减值损失 | -3,126,021.47 | -9,217,194.79 | 66.08% | 主要系本报告期收到 |

| | | | | |
|-------|---------------|---------------|----------|--------------------|
| | | | | 往期赊销货款增加所致 |
| 其他收益 | 72,680,949.43 | 54,447,215.45 | 33.49% | 主要系本报告期收到的政府补助增加所致 |
| 营业外收入 | 20,000,000.00 | | 100.00% | 主要系本报告期新增供应商赔偿款所致 |
| 营业外支出 | | 2,001,200.00 | -100.00% | 主要系去年同期疫情对外捐赠增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 分行业 | | | | | | |
| 集成电路 | 951,854,640.28 | 837,688,499.31 | 11.99% | 393.08% | 556.85% | -21.94% |
| 分产品 | | | | | | |
| 固态存储系列芯片产品 | 888,144,384.79 | 806,957,321.13 | 9.14% | 578.75% | 792.95% | -21.80% |
| 广播电视系列芯片产品 | 1,809,718.13 | 1,224,907.16 | 32.32% | 1.43% | 22.88% | -11.82% |
| 视频编解码系列芯片产品 | 35,147,912.58 | 23,491,355.85 | 33.16% | 34.48% | 42.43% | -3.73% |
| 物联网系列芯片产品 | 284,424.78 | 44,278.10 | 84.43% | 14.45% | -81.55% | 81.00% |
| 集成电路研发、设计及服务 | 26,468,200.00 | 5,970,637.07 | 77.44% | -22.21% | -69.27% | 34.55% |
| 分地区 | | | | | | |
| 广东 | 768,293,534.88 | 721,115,675.64 | 6.14% | 862.78% | 1,436.12% | -35.03% |

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 |
| 固态存储系列芯片产 | 806,957.32 1.13 | 888,144.38 4.79 | | 90,369.87 7.79 | 130,850.0 67.16 | | 792.95 % | 578.75 % | |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------|---------|--|
| 品 | | | | | | | | | |
| 广播电视系列芯片产品 | 1,224,907.16 | 1,809,718.13 | | 996,860.85 | 1,784,267.52 | | 22.88% | 1.43% | |
| 视频编解码系列芯片产品 | 23,491,355.85 | 35,147,912.58 | | 16,493,180.38 | 26,137,007.60 | | 42.43% | 34.48% | |
| 物联网系列芯片产品 | 44,278.10 | 284,424.78 | | 239,979.00 | 248,516.28 | | -81.55% | 14.45% | |
| 集成电路研发、设计及服务 | 5,970,637.07 | 26,468,200.00 | | 19,430,949.23 | 34,023,621.38 | | -69.27% | -22.21% | |

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 | |
| 主营业务成本 | 晶圆成本 | 683,816,512.95 | 81.63% | 3,448,463.57 | 2.70% | 78.93% |
| 主营业务成本 | 封装费 | 3,895,307.16 | 0.47% | 781,012.49 | 0.61% | -0.14% |
| 主营业务成本 | 集成电路研发、设计及服务 | 5,970,637.07 | 0.71% | 19,430,949.23 | 15.24% | -14.53% |
| 主营业务成本 | 适配类芯片成本 | 48,141,259.60 | 5.75% | 26,765,475.06 | 20.99% | -15.24% |
| 主营业务成本 | 固态存储硬盘系列成本 | 86,920,967.94 | 10.38% | 65,983,821.15 | 51.74% | -41.36% |
| 主营业务成本 | 其他货物 | 8,943,814.59 | 1.07% | 11,121,125.75 | 8.72% | -7.65% |

同比变化 30% 以上

√ 适用 □ 不适用

因公司本期存储控制器系列某产品以芯片销售为主，导致晶圆成本占主营业务成本比重较大，从而导致固态存储硬盘系列成本比重降低。

研发投入情况

报告期内，公司及子公司共获得授权专利证书33件，其中发明专利29件，实用新型专利3件，外观设计专利1件；计算机软件著作权登记证书16件，集成电路布图设计登记证书4件。截至2021年6月30日，公司及子公司累计获得授权的专利证书125件，其中发明专利109件，实用新型专利11件，外观设计专利5件；累计获得计算机软件著作权登记证书共114件，集成电路布图设计登记证书37件。

报告期内，公司各研发项目进展顺利，公司研发投入1.82亿元，占营业收入的19.12%。研发人员340人，占公司员工总数的58.82%，核心技术人员稳定。

研发人员学历构成及工作年限情况如下表所示：

| 研发人员教育程度 | |
|----------|-------------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 10（2.94%） |
| 硕士 | 102（30.00%） |
| 本科 | 199（58.53%） |
| 大专及以下 | 29（8.53%） |
| 合计 | 340 |
| 研发人员工作年限 | |
| 年限类别 | 年限构成人数（人） |
| 一年以内 | 111（32.65%） |
| 一年到三年 | 123（36.18%） |
| 三年以上 | 106（31.18%） |
| 合计 | 340 |

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 | -9,959,770.59 | 30.55% | 权益法核算的长期股权投资收益及理财收益。 | 权益法核算长投投资收益具有可持续性， |
| 营业外收入 | 20,000,000.00 | 61.35% | 赔偿款 | 不具有可持续性。 |

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 | 311,463,635.73 | 10.39% | 523,099,707.74 | 17.79% | -7.40% | 主要系本报告期支付供应商货款和研发投入增加、贷款减少所致 |
| 应收账款 | 253,955,607.02 | 8.47% | 157,017,768.23 | 5.34% | 3.13% | 主要系本报告期收入增加导致应收客户货款增加所致 |
| 存货 | 655,471,833.80 | 21.87% | 227,295,532.56 | 7.73% | 14.14% | 主要系本报告期为后续销售备原材料大幅增加所致 |
| 长期股权投资 | 109,388,172.94 | 3.65% | 120,025,796.15 | 4.08% | -0.43% | |
| 固定资产 | 139,410,432.67 | 4.65% | 112,854,592.53 | 3.84% | 0.81% | |
| 使用权资产 | 12,736,168.59 | 0.43% | | | 0.43% | |
| 短期借款 | 438,000,000.00 | 14.62% | 506,425,506.20 | 17.23% | -2.61% | |
| 合同负债 | 729,705,990. | 24.35% | 684,380,642. | 23.28% | 1.07% | |

| | | | | | | |
|------|----------------|-------|----------------|-------|--------|--|
| | 17 | | 41 | | | |
| 长期借款 | 156,000,000.00 | 5.21% | 185,000,000.00 | 6.29% | -1.08% | |
| 租赁负债 | 12,736,168.59 | 0.43% | | | 0.43% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|--------------|--------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产(不含衍生金融资产) | | | | | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 207,092,129.96 | | | | | | | 207,092,129.96 |
| 金融资产小计 | 207,092,129.96 | | | | 1,000,000.00 | | | 208,092,129.96 |
| 上述合计 | 207,092,129.96 | | | | 1,000,000.00 | | | 208,092,129.96 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---|
| 货币资金 | 8,257,130.76 | ①银行承兑汇票保证金5,251,627.59元；②信用证保证金3,005,503.17元。 |
| 固定资产 | 40,466,272.00 | 本公司以房屋建筑物向中国进出口银行湖南省分行作抵押贷款 |
| 无形资产 | 31,829,602.16 | 本公司以土地使用权向中国进出口银行湖南省分行作抵押贷款 |
| 合计 | 80,553,004.92 | — |

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|------------|------|
| 19,000,000.00 | 0.00 | |

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

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 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|----------------|----------|----------|--------|----------------|------|
| 其他 | 61,150,000.00 | | 145,942,129.96 | | | | 207,092,129.96 | 自有资金 |
| 其他 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 自有资金 |
| 合计 | 62,150,000.00 | 0.00 | 145,942,129.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 208,092,129.96 | -- |

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|-------|----------|----------------|
| 券商理财产品 | 自有资金 | 10,000 | 100 | 0 | 0 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 600 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 10,600 | 100 | 0 | 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

公司报告期不存在衍生品投资。

（3）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 |
|--------------|------|---------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 长沙天捷星科技有限公司 | 子公司 | 数据处理和存储服务, IC 设计开发、生产及销售 | 35,000,000.00 | 497,992,116.31 | 92,180,842.02 | 5,538,148.95 | -10,861,605.40 | -8,226,806.68 |
| 江苏国科微电子有限公司 | 子公司 | 集成电路、电子产品的设计、研发、制造及销售; 计算机软件的技术研发及销售; | 100,000,000.00 | 502,710,087.97 | 166,553,804.06 | 731,452,496.15 | 5,048,923.80 | 6,092,206.73 |
| 成都国科微电子有限公司 | 子公司 | 集成电路、电子产品、软件产品开发、设计、生产; | 70,000,000.00 | 198,856,127.45 | 5,274,193.50 | 83,766,041.77 | -15,944,386.36 | -11,840,782.56 |
| 湖南国科存储科技有限公司 | 子公司 | 数据处理和存储服务, IC 设计开发、生产及销售 | 20,000,000.00 | 6,479,695.78 | -32,851,499.53 | 19,404,600.00 | 2,390,439.36 | 1,769,587.03 |
| 子公司 B | 子公司 | 贸易 | 318,948.74 | 43,059,068.95 | 99,403.95 | 15,564,929.52 | -3,865,420.20 | -3,865,420.20 |
| 山东岱微电子有限公司 | 子公司 | 集成电路销售, 集成电路芯片设计及服务; | 10,000,000.00 | 633,246,978.86 | 149,078.01 | 12,011,341.57 | -11,523,820.41 | 149,078.01 |
| 湖南芯盛股权投资 | 参股公司 | 从事非上市类股权 | 254,000,000.00 | 284,436,682.91 | 191,009,836.45 | 57,059,660.44 | -67,967,924.61 | -49,701,522.74 |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|
| 合伙企业 (有限合伙) | | 投资活动 及相关咨 询服务 | | | | | | |
|----------------|--|---------------------|--|--|--|--|--|--|

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 |
|--------------------|----------------|------------------------------------|
| 子公司 A | 出售 | 报告期实现净利润 -133,696.49 元，对净利润及资产影响较小 |
| 国科京芯（北京）微电子有限公司 | 投资新设 | 无 |
| 山东国科晶存科技有限公司 | 投资新设 | 无 |
| 金税国科（成都）信息科技有限责任公司 | 注销 | 无 |

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）可能面临的风险

1、供应链风险

公司专注于集成电路芯片的设计研发，生产采用Fabless经营模式。近期，市场需求的不断增加导致全球集成电路行业产能紧缺，晶圆代工厂、封装测试厂的产能能否满足公司的采购需求存在不确定性。同时，上游代工厂产能的切换和产线的升级均可能导致公司采购价格的波动与产品毛利率的降低。

2、成长性风险

公司主营业务为广播电视、视频编解码、固态存储、物联网等芯片的研发和销售。公司拥有很强的自主创新能力，主营业务和产品符合国家战略性新兴产业发展方向。报告期内，公司业绩持续快速增长，但是，公司所处集成电路设计行业已高度市场化，竞争激烈，如果公司的持续创新能力、管理水平、人才储备等内部因素不能适应公司持续快速发展的需要，或相关政策（如增值税税收优惠政策）等外部因素发生重大不利变化，将对公司的成长性带来不利影响。

3、保持持续创新能力的风险

本公司自设立以来一直从事集成电路设计业务，现已发展成为一家国内领先的IC设计企业，在广播电视系列芯片、视频编解码系列芯片和固态存储系列芯片等多个业务板块取得了众多核心技术。在集成电路设计行业，技术创新能力是企业最重要的核心竞争力。当前，该行业正处于快速发展阶段，技术创新及终端电子产品日新月异，公司只有持续不断地推出适应市场需求变化的新技术、新产品，才能保持公司现有的市场地位和竞争优势。如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新，将导致公司的市场竞争力下降，对公司未来的经营带来不利影响。

4、研发失败的风险

集成电路产业具有更新换代快的特点，公司在量产成熟产品的同时，需要预研下一代产品，以确保产品的领先性。此外，公司根据市场需求，确定新产品的研发方向，通过向市场提供具有竞争力的芯片产品以开拓市场空间。公司在产品研发过程中需要投入大量的人力及资金，一旦公司未能开发出符合技术要求的产品或开发出的产品无法满足市场需求，前期的投入将难以收回，公司将面临较大的经营风险。

5、核心技术泄密风险

本公司的核心技术的取得均立足于自主研发，是公司的核心竞争力和核心机密。报告期内，本公司的核心技术主要由少数核心技术人员以及相互独立的多个核心技术研发团队掌握，存在技术泄密风险；目前本公司还有多项产品和技术正处于研发阶段，在新技术开发过程中，客观上也存在因核心技术人才流失而造成技术泄密的风险；此外，公司的生产模式也需向委托加工商提供相关芯片版图，存在技术资料的留存、复制和泄露给第三方的风险。

6、人力资源不足及人才流失风险

集成电路设计行业属于智力密集型行业，人才优势是企业的核心竞争力之一。本公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是本公司持续技术创新和保持市场竞争优势的主要因素之一。若公司不能持续优化其激励制度和企业文化，将导致公司无法吸引到所需的高端人才，甚至导致公司核心骨干人员流失，对公司经营发展造成不利的影响。

7、知识产权风险

公司一直坚持自主创新的研发策略，自成立以来先后在多项核心技术上取得了重大突破。这些核心技术对公司未来经营具有十分重要的意义。虽然公司已采取严格的知识产权保护措施，但仍不能排除存在一些关键技术被竞争对手模仿或恶意起诉的可能性。

8、利润依赖政府补助风险

公司计入当期损益的政府补助超过当期利润总额绝对值的30%，且上述政府补助中部分不具有可持续性。长期来看，若公司未来年度不再具备相关优惠政策的补助条件或政府补助金额发生较大变动时，公司将面临政府补助降低而影响损益的风险。公司将通过不断加强自身管理能力，促进公司经营业绩的提升，以减少政府补助对公司所产生的影响。

9、疫情对公司经营造成不利影响的风险

报告期内，疫情仍在国内和全球范围内蔓延。在此影响下，公司虽积极采取措施，但受疫情影响，公司的产品研发、市场推广等各项工作受到不同程度的影响；同时，疫情也导致部分客户及供应商无法如期开工安排生产，直接影响了其对公司芯片的采购需求及原材料的供应；此外，如未来疫情无法在全球范围内得到有效控制或消除，仍可能会给公司未来的总体经营带来较大的不确定性影响。公司将根据各地实际情况，积极采取各种方式保障公司各项业务的正常运营，并推动公司业务的良好发展。

（二）应对措施

战略定位和发展目标

公司通过实施核心竞争力战略和品牌战略，将公司打造成“国内顶尖、世界一流”的集成电路设计解决方案的供应商，并以行业领先的产品技术和专业化的团队、一流的产品质量、优质及时的服务等，提升“国科微电子”品牌的知名度，奠定百年基业。公司将深刻践行“智慧改变生活”的企业愿景，实现股东、客户、员工、经营团队等相关利益者的多赢局面，为社会创造更多的经济价值。

面临风险拟采取的措施

1、加大品牌建设和市场开拓力度

公司通过巩固和持续提升目前在智能机顶盒、视频编解码、存储、物联网等细分领域芯片市场的占有率，积极拓展与品牌客户的合作，推动品牌效应；公司还将加大产业生态链的培育投入，开展与行业及国际知名公司、组织间的合作，建立开放的产品合作开发平台，拓宽公司的营收渠道，实现公司营业收入、市场占有率及竞争地位的进一步提升。

重点把握市场发展趋势，在更广阔的范围推广公司的品牌和影响力，提高公司的市场占有率。同时，进一步开拓海外市场，通过兼并和研发合作等多种形式不断提升公司在海外市场的国际知名度及产品的认知度。同时，通过网站、网络新媒体以及行业杂志等传统媒体对公司产品进行宣传，进一步提升公司在业内的影响力。

同时，公司继续强化对现有客户资源的掌控，持续提升产品营销能力，不断拓展新客户。公司将在销售策略制定、客户资源管理、能力和人员培养等方面注重当期目标和长期发展之间的平衡，奠定企业可持续发展的基石。

2、新产品研发

智能机顶盒领域，公司将继续加大投入，有望在2021年第四季度推出直播卫星4K解码芯片和超高清8K芯片，应用于卫星，有线，IPTV，OTT等机顶盒领域，抢占视频行业至高点。

视频编解码芯片领域，公司将坚持既有的发展战略，持续投入资源进行视频采集编码芯片核心技术的研发与创新，加强可行性研究、分析论证与技术研发，根据市场的需求情况和技术发展动态及时优化新技术新产品的研发工作。

固态存储控制器领域，为保持公司在国内固态存储控制器芯片及盘片市场的领先地位，新一代固态存储企业级控制器芯片和其对应的固态硬盘均在积极开发中，预计将在2021年底及2022年推向市场。

物联网芯片领域，公司坚持既有的发展战略，经过多年持续投入和发展，国科微卫星导航定位芯片方案已广泛应用于直播卫星机顶盒、通信授时、车联网、导航定位等应用领域，公司新一代采用22nm工艺的高精度、高性能多频多模卫星导航定位芯片GK97系列已完成板级验证，预计将在2021年内量产。

3、人才培养和人员扩充计划

人才是公司第一核心资产，特别是在以脑力劳动为主导的集成电路设计行业。人才聚集度和团队效率成为公司发展最核心的保障。为此，公司奉行“以人为本”用人理念，不断深化人才聚集、人才引进、人才培养成长的工作，建立一支素质过硬、技术一流的员工队伍。在经济全球化、人才全球化的背景下，吸引更多在行业内具有丰富经验和影响力的技术、经营管理领军人物，是公司面向全球，发展具有全球范围内的核心竞争力的基础。

未来，公司将做好人才规划工作，对企业持续发展所需的各类人才，特别是在产品研发和工艺人才方面要进行科学预测和规划，以满足企业战略发展的需要；采取自主培养与吸纳引进并举措施，加大对人才开发的投入力度，利用内外各类资源培养人才，形成五大人才梯队（领军、高级、关键、骨干及基础人才）；建立完善的人力资源管理体系，建立以绩效管理、薪酬管理为主要内容的业绩管理体系，运用人才的引进、培训开发、职业发展规划等方式方法，不断提升队伍的整体素质。

4、深化改革和决策机制的计划

为了在机制、决策、组织、流程上确保公司的规范和高效运作，公司将进一步完善公司法人治理结构，规范股东大会、董事会、监事会的运作和公司经理层的工作制度，建立科学有效的公司决策机制，市场快速反应机制和风险防范机制。在全公司范围内深化流程再造和优化工作，推进行程序化、标准化、数据化、实现资源利用最优化和信息传递的时效化，提升企业整体运作效率。

5、收购兼并及对外扩充计划

公司将持续专注于芯片设计领域，若发现合适的收购兼并对象，经详细论证后，公司将根据实际情况制定和实施收购兼并计划，提升公司产能、区域市场竞争力和市场占有率，实现稳健扩张。

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05月14日 | 微信小程序“国科微投资者关系” | 书面问询 | 其他 | 参与公司2020年度业绩网上说明会的投资者 | 公司业绩、发展情况以及其他投资者关心的问题 | 巨潮资讯网，《湖南国科微电子股份有限公司投资者关系活动记录表》，2021-001 |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 52.65% | 2021 年 03 月 10 日 | 2021 年 03 月 11 日 | 《2021 年第一次临时股东大会决议公告》 (2021-016) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 52.69% | 2021 年 05 月 21 日 | 2021 年 05 月 22 日 | 《2020 年度股东大会决议公告》 (2021-043) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

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 |
|-----|--------------|-----|------------------|--|
| 赵焯 | 董事 | 离任 | 2021 年 06 月 25 日 | 因个人原因辞去公司第二届董事会董事、战略委员会及审计委员会委员职务，辞职后不再担任公司任何职务。 |
| 黄新军 | 监事会主席、职工代表监事 | 离任 | 2021 年 06 月 24 日 | 因个人原因辞去公司监事会主席、职工代表监事职务，辞职后继续在公司任职。 |
| 周崇远 | 董事 | 被选举 | 2021 年 06 月 25 日 | 经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，选举周崇远先生为公司第二届董事会非独立董事。 |
| 叶婷 | 监事会主席、职工代表监事 | 被选举 | 2021 年 06 月 25 日 | 公司职工代表大会补选叶婷女士为公司第二届监事会职工代表监事；经公司第二届监事会第十九次会议审议通过，选举叶婷女士为公司第二届监事会主席。 |

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

(一) 2019年限制性股票激励计划

1、2019年1月29日，公司召开第二届董事会第三次会议，会议审议通过《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》、《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。独立董事就《2019年限制性股票激励计划（草案）》发表了同意的独立意见。

2、2019年1月29日，公司召开第二届监事会第二次会议，审议通过《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于核查公司〈2019年限制性股票股权激励计划激励对象名单〉的议案》。

3、2019年1月31日至2019年2月11日，公司通过公司OA办公系统发布了《湖南国科微电子股份有限公司关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象公示的公告》，对公司本次拟激励对象名单及职位予以公示，在公示期内，公司监事会未收到与首次授予部分激励对象有关的任何异议。

2019年2月19日，公司披露了《湖南国科微电子股份有限公司监事会关于公司2019年限制性股票激励计划之首次授予部分激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

2019年2月19日，公司对《关于公司2019年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》进行了公告。

4、2019年2月21日，公司召开2019年第一次临时股东大会，审议并通过《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》。

5、2019年5月10日，公司召开第二届董事会第六次会议和第二届监事会第四次会议，审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象人员名单及授予数量的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象授予限制性股票的议案》，同意公司以2019年5月10日为授予日，向符合条件的159名首次授予部分激励对象授予1,171,000股限制性股票，预留限制性股票为不超过292,700股（最终以实际认购数量为准）。公司独立董事就本次激励计划的调整与授予相关事项发表了同意的独立意见。

6、2019年5月17日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予登记完成的公告》，至此，公司已完成2019年限制性股票的首次授予登记工作。限制性股票激励计划首次授予限制性股票的上市日期为2019年5月21日。

7、2019年10月29日召开第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分回购数量及价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》；2019年11月15日召开公司2019年第四次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。因江桥、李进、倪昕、祝博及朱海华等其中5名激励对象已离职，根据《上市公司股权激励管理办法》及公司《2019年限制性股票激励计划》的相关规定，该5名激励对象已不具备激励资格，公司回购其已获授予但尚未解除限售的19,922股限制性股票并予以注销。公司独立董事对此发表了同意的独立意见，监事会发表了核查意见，律师事务所就本次回购注销出具了专业意见。2020年2月10日，公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述限制性股票的回购注销手续。

8、2020年1月20日，公司召开了第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划预留部分授予数量的议案》和《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》。鉴于公司2018年度权益分派方案已于2019年6月21日实施完毕，公司2019年限制性股票激励计划预留部分授予数量由不超过292,700股调整为不超过466,499股；同时，以2020年1月20日为授予日，向17名激励对象授予466,400股限制性股票。公司独立董事就激励计划预留部分授予数量的调整和授予事项发表同意的独立意见。公司监事会对本次授予预留限制性股票的激励对象名单进行了核实。

9、2020年2月18日，公司披露了《关于2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票授予登记完成的公告》，在认购款缴纳阶段，激励对象彭宝先、罗影2人因个人原因，自愿放弃认购全部授予的限制性股票，合计17,800股，其余授予对象人员及份额不变，故公司本次2019年限制性股票激励计划预留部分授予的激励对象实际为15名，授予的限制性股票实际为448,600股。至此，公司已完成2019年限制性股票激励计划的预留部分限制性股票授予登记工作。激励计划预留部分限制性股票的上市日期为2020年2月19日。

10、2020年5月22日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分回购数量及价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。共计8人（含2019年限制性股票激励计划预留授予部分1人）离职不再具备激励资格，拟回购注销共计105,498股限制性股票（含2019年限制性股票激励计划预留授予部分80,000股）。本次回购注销相关事项已由公司于2020年6月12日召开的2020年第四次临时股东大会审议通过，回购注销手续已于2020年8月10日办理完成。

11、2020年5月22日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司2019

年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》。公司2019年限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件已成就。本次符合解除限售条件的激励对象共计147名。可解除限售的限制性股票数量为546,208股，占公司目前总股本的0.3029%。因激励对象中周士兵、徐泽兵先生为公司董事兼副总经理，龚静女士为公司副总经理兼财务总监，黄然先生为公司董事会秘书，其所持限制性股票解除限售后，将按照高管锁定股规定进行锁定，故本激励计划本次实际可上市流通的股份数量为519,681股，占公司目前总股本的0.2882%。该部分股票已于2020年6月2日上市流通。

12、2021年6月25日，公司分别召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分回购数量及价格和预留授予部分回购价格的议案》及《关于回购注销部分限制性股票的议案》。首次授予部分31人、预留授予部分3人（其中1人既是首次授予对象又是预留授予对象）共计33名激励对象不再具备激励资格，拟回购注销共计210,541股限制性股票（含2019年限制性股票激励计划预留授予部分27,400股）。

13、2021年6月25日，公司分别召开第二届董事会第二十六次会议、第二届监事会第十九次会议，审议通过了《关于公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，公司2019年限制性股票激励计划首次授予第二个限售期及预留授予第一个限售期解除限售条件已成就。本次符合解除限售条件的激励对象共计127名。可解除限售的限制性股票数量为658,084股，占公司目前总股本的0.3650%。因激励对象中周士兵、徐泽兵先生为公司董事兼副总经理，龚静女士为公司副总经理兼财务总监，黄然先生为公司董事会秘书，其所持限制性股票解除限售后，将按照高管锁定股规定进行锁定，故本激励计划本次实际可上市流通的股份数量为471,554股，占公司目前总股本的0.2615%。该部分股票已于2021年7月7日上市流通。

（二）2020年员工持股计划

1、2020年3月30日，公司召开第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第九次会议，会议审议通过《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划（草案）〉的议案》、《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司员工持股计划相关事宜的议案》。独立董事就公司2020年员工持股计划相关事宜发表了同意的独立意见。

2020年3月31日，公司对《湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划（草案）》、《湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划（草案）摘要》以及《湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划管理办法》进行了公告。

2、2020年4月15日，公司召开2020年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股计划管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理公司2020年员工持股计划相关事宜的议案》。同意公司员工持股计划份数合计不超过5,000万份，计划筹集资金总额不超过5,000万元，每份金额为1元。员工持股计划的资金来源为公司员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得的资金。本员工持股计划设立后将委托具备资产管理资质的专业机构设立集合资金信托计划（以下简称“信托计划”）进行管理，并全额认购该信托计划的次级份额。本次信托计划拟募集资金总额为不超过10,000万元，按照不超过1:1的比例设立优先级和次级份额。本员工持股计划通过信托计划以二级市场购买方式取得并持有国科微（股票代码：300672）股票，并在公司股东大会审议通过后6个月内，根据本员工持股计划的安排，完成股票的购买。

3、2020年5月15日，公司披露《关于2020年员工持股计划实施进展公告》，截至本公告日，公司2020年员工持股计划委托成立的信托计划尚在设立中，银行账户已开立完毕，正在办理认购资金划转事项，尚未购买公司股票。

4、2020年6月15日，公司披露《关于2020年员工持股计划实施进展公告》，截至本公告日，公司2020年员工持股计划通过信托计划在二级市场以竞价交易方式累计买入公司股票736,100股，成交均价为人民币49.52元/股，成交金额为36,454,996.79元，买入股票数量占公司总股本的0.41%。

5、2020年7月15日，公司披露《关于2020年员工持股计划实施进展公告》，截至本公告日，公司2020年员工持股计划通过信托计划在二级市场以竞价交易方式累计买入公司股票1,239,821股，成交均价为人民币49.31元/股，成交金额为61,135,239.79元，买入股票数量占公司总股本的0.69%。

6、2020年8月17日，公司披露《关于2020年员工持股计划实施进展公告》，截至本公告日，公司2020年员工持股计划通过信托计划在二级市场以竞价交易方式累计买入公司股票1,239,821股，成交均价为人民币49.31元/股，成交金额为61,135,239.79元，买入股票数量占公司总股本的0.69%。

7、2020年9月15日，公司披露《关于2020年员工持股计划实施进展公告》，截至本公告日，公司2020年员工持股计划通过信托计划在二级市场以竞价交易方式累计买入公司股票1,438,559股，成交均价为人民币49.40元/股，成交金额为

71,063,925.25元，买入股票数量占公司总股本的0.80%。

8、2020年9月25日，公司披露《关于2020年员工持股计划完成股票购买的公告》。公司2020年员工持股计划通过信托计划在二级市场以竞价交易方式累计买入公司股票1,960,992股，成交均价为人民币50.31元/股，成交金额为成交金额为98,652,774.09元，买入股票数量占截至该公告日公司总股本的1.09%。公司2020年员工持股计划已完成股票购买，该部分股票将按照规定予以锁定，锁定期为12个月。

上述审议审批相关内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

未披露其他环境信息的原因

公司及其子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国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，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

二、社会责任情况

公司报告期内暂未拓展脱贫攻坚、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

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额(万元) | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度(万元) | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|------|--------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------|------|
| 江苏 | 本公 | 销售 | 集成 | 合同 | 按市 | 646.8 | 24.44 | 700 | 否 | 现金 | 不适 | 2021 | 巨潮 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|--------------|-----------|---------------|------|-------|----------|--------|--------|---|------|-----|------------------|---|
| 芯盛智能科技有限公司 | 司合营企业控制的企业 | 商品/提供劳务 | 电路研发及设计服务 | 定价 | 场价格 | 2 | % | | | 结算 | 用 | 年 04 月 28 日 | 资讯网,《2021 年度日常关联交易预计的公告》, 2021-029 |
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 本公司合营企业控制的企业 | 销售商品/提供劳务 | 销售商品 | 合同定价 | 按市场价格 | 304.19 | 0.33% | 500 | 否 | 现金结算 | 不适用 | 2021 年 07 月 31 日 | 巨潮资讯网,《关于新增 2021 年度日常关联交易预计的公告》, 2021-069 |
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 本公司合营企业控制的企业 | 采购商品/接受劳务 | 集成电路技术开发及测试服务 | 合同定价 | 按市场价格 | 2,170.37 | 26.19% | 12,400 | 否 | 现金结算 | 不适用 | 2021 年 04 月 28 日 | 巨潮资讯网,《2021 年度日常关联交易预计的公告》, 2021-029 |
| 江苏 | 本公 | 采购 | 采购 | 合同 | 按市 | 3.24 | 0.00% | 6,600 | 否 | 现金 | 不适 | 2021 | 巨潮 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|----------------------------|-----------------|----|----------------------------------|---------|--------------|----|------------|----|----|----|-------------------|--|
| 芯盛 智能 科技 有限 公司 | 司合 营企 业控 制的 企业 | 商品/ 接受 劳务 | 商品 | 定价 | 场价 格 | | | | | 结算 | 用 | 年 07 月 31 日 | 资讯 网, 《关 于新 增 2021 年度 日常 关联 交易 预计 的公 告》, 2021- 069 |
| 合计 | | | | -- | -- | 3,124. 62 | -- | 20,20 0 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 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) | | | | 报告期内公司日常关联交易实际履行金额未超过日常关联交易预计金额。 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 序号 | 承租方 | 出租方 | 租赁房屋地址 | 面积 (m²) | 租金 (元/月) | 承租日期 | 用途 |
|----|-----------------|---------------|------------------------------------|---------|----------|-----------------------|----|
| 1 | 成都国科微电子股份有限公司 | 东方希望集团成都有限公司 | B座5层501-522室、茶水间室, 6层601-608室、开水室 | 3052 | 183120 | 2019/7/1-2021/6/30 | 办公 |
| | | | | | | 2021/7/1-2022/6/30 | 办公 |
| 2 | 湖南国科微电子股份有限公司 | 深圳云世纪资产管理有限公司 | 深圳市南山区科苑路16号东方科技大厦16层02-03号 | 1200 | 76800 | 2020/12/1-2021/12/31 | 办公 |
| 3 | 湖南国科微电子股份有限公司 | 上海鼎远投资有限公司 | 上海市徐汇区虹梅路1905号远中科研楼西部903室 | 210 | 26189 | 2019/1/11-2021/1/10 | 办公 |
| 4 | 湖南国科微电子股份有限公司 | 上海鼎远投资有限公司 | 上海市徐汇区虹梅路1905号远中科研楼西部905-906室 | 923 | 115106 | 2019/5/11-2021/1/10 | 办公 |
| 5 | 国科海芯(上海)微电子有限公司 | 上海鼎远投资有限公司 | 上海市徐汇区虹梅路1905号远中科研楼西部903, 905-906室 | 1133 | 141295 | 2021/1/11-2021/9/10 | 办公 |
| 6 | 国科海芯(上海)微电子有限公司 | 上海临港软件园发展有限公司 | 上海市浦东新区云鹃路78号港城广场二街坊4号楼302-6室 | 52.51 | 3513.79 | 2020/3/1-2021/3/31 | 办公 |
| 7 | 湖南国科存储科技有限公司 | 长沙中电软件园有限公司 | 长沙高新开发区尖山路39号长沙中电软件园总部大楼1503房 | 110 | 免租 | 2019/7/13-2021/7/12 | 办公 |
| | | | | | | 2021/7/13-2023/7/12 | 办公 |
| 8 | 深圳华电通讯有限公司 | 深圳市国微科技有限公司 | 深圳市南山区高新南一道015号国微研发大楼四层H | 649 | 38940 | 2018/7/1-2023/6/30 | 办公 |
| | | | | 362.2 | 21732 | 2018/11/1-2023/6/30 | 办公 |
| | | | | 65 | 3900 | 2019/5/1-2023/6/30 | 办公 |
| 9 | 长沙天捷星科技有限公司 | 湖南国科微电子股份有限公司 | 长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段9号6楼 | 338 | 9464 | 2016/10/20-2021/10/20 | 办公 |
| 10 | 湖南国科微电子股份有限公司 | 深圳市华拓置业投资有限公司 | 深圳市福田区联合广场大厦A栋47层01、03、017、09号(整层) | 1074.29 | 107429 | 2020/8/20-2021/3/19 | 办公 |
| 11 | 山东岱微电子有限公司 | 深圳市华拓置业投资有限公司 | 深圳市福田区联合广场大厦A栋47层01、03、017、09号(整层) | 1074.29 | 107429 | 2021/3/20-2022/12/19 | 办公 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | |
|---------------------------|--------------|------|--------|--------|------|------|---------|-----|------|----------|
| 担保对象名称 | 担保额度相关公告披露日期 | 担保额度 | 实际发生日期 | 实际担保金额 | 担保类型 | 担保物（ | 反担保情况（如 | 担保期 | 是否履行 | 是否为关联方担保 |
| | | | | | | | | | | |

| 公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
|----------------------------|--------------------------|----------|---------------------------|---------------------------|------------|-----------------------------|---------------------------------------|-------------|----------------------------|--------------------------------------|
| 担保对象名称 | 担保额度 相关公告 披露日期 | 担保额度 | 实际发 生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担 保 物 (如 有) | 反 担 保 情 况 (如 有) | 担 保 期 | 是 否 履 行 完 毕 | 是 否 为 关 联 方 担 保 |
| 长沙天捷星科技 有限公司 | 2019 年 03 月 27 日 | 21,600 | 2019 年 04 月 08 日 | 18,600 | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 5 年 | 否 | 是 |
| 深圳华电通讯有 限公司 | 2020 年 04 月 25 日 | 5,000 | 2020 年 04 月 30 日 | 3,000 | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 4 年 | 是 | 是 |
| 国科海芯（上海） 微电子有限公司 | 2020 年 06 月 25 日 | 11,000 | 2020 年 08 月 05 日 | 11,000 | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 3 年 | 否 | 是 |
| 国科海芯（上海） 微电子有限公司 | 2020 年 06 月 25 日 | 5,000 | 2020 年 06 月 30 日 | 2,000 | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 4 年 | 是 | 是 |
| 国科海芯（上海） 微电子有限公司 | 2021 年 03 月 02 日 | 21,000 | 2021 年 05 月 12 日 | 3,250 | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 1.5 年 | 否 | 是 |
| 山东岱微电子有 限公司 | 2021 年 04 月 28 日 | 6,500 | | | 连带责任 担保 | 否 | 否 | 4 年 | 否 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保 额度合计（B1） | | 27,500 | | 报告期内对子公司担保实 际发生额合计（B2） | | 3,250 | | | | |
| 报告期末已审批的对子公司 担保额度合计（B3） | | 70,100 | | 报告期末对子公司实际担 保余额合计（B4） | | 32,850 | | | | |
| 子公司对子公司的担保情况 | | | | | | | | | | |
| 担保对象名称 | 担保额 度相关 公告披 露日期 | 担保额 度 | 实际发 生日期 | 实际担保金 额 | 担保类型 | 担 保 物 (如 有) | 反 担 保 情 况 | 担 保 期 | 是 否 履 行 完 | 是 否 为 关 联 方 担 保 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--------|--|-------------------------|--------|--|--|------|--|---|--|
| | | | | | | | (如有) | | 毕 | |
| 公司担保总额（即前三大项的合计） | | | | | | | | | | |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1） | 27,500 | | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 3,250 | | | | | | |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3） | 70,100 | | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4） | 32,850 | | | | | | |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例 | | | 26.28% | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D） | | | 0 | | | | | | | |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） | | | 32,850 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F） | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F） | | | 32,850 | | | | | | | |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） | | | 无 | | | | | | | |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有） | | | 无 | | | | | | | |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：万元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|---------------|----------|--------|---|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 湖南国科微电子股份有限公司 | 某部门 | 52,528 | 截至 2021 年 6 月 30 日，项目建设进度已完成 96.38%，尚未完成最终验收。 | 0 | 0 | 0 | 否 | 否 |

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

2020年9月3日，公司第二届董事会第二十次会议审议通过了《关于公司2020年度向特定对象发行股票方案的议案》、《关于公司2020年度创业板向特定对象发行股票预案的议案》等议案（2020年9月21日召开的2020年第五次临时股东大会审议通过）

过了上述议案），公司拟向特定对象发行股票募集资金总额不超过人民币114,000.00万元。2020年11月18日，公司向深圳证券交易所报送了向特定对象发行股票申请文件并取得深交所出具的受理通知；2020年12月1日公司收到深交所出具的《关于湖南国科微电子股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核问询函》（审核函（2020）020329号），公司会同相关中介机构对所列问题逐项落实并组织针对审核问询函的回复，并于2020年12月29日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上披露了《湖南国科微电子股份有限公司与中信建投证券股份有限公司关于公司申请向特定对象发行股票的审核问询函之回复报告》等相关公告。

鉴于公司首次公告再融资预案以来，全球集成电路行业环境发生了诸多变化，在综合考虑合作伙伴需求和加快相关项目研发的市场前景等因素后，公司经审慎论证拟对融资方案进行调整和优化，决定于2021年4月20日终止本次向特定对象发行股票事项并向深圳证券交易所申请撤回相关申请文件，以维护广大投资者利益同时更好地服务于公司长期发展战略。并已于2021年4月23日获批撤回。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|---------|---------|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 7,735,178 | 4.29% | | | | -18,385 | -18,385 | 7,716,793 | 4.28% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 7,534,688 | 4.18% | | | | -18,385 | -18,385 | 7,516,303 | 4.17% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 7,534,688 | 4.18% | | | | | | 7,516,303 | 4.17% |
| 4、外资持股 | 200,490 | 0.11% | | | | | | 200,490 | 0.11% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 200,490 | 0.11% | | | | | | 200,490 | 0.11% |
| 二、无限售条件股份 | 172,582,464 | 95.71% | | | | 18,385 | 18,385 | 172,600,849 | 95.72% |
| 1、人民币普通股 | 172,582,464 | 95.71% | | | | 18,385 | 18,385 | 172,600,849 | 95.72% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | | | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 180,317,642 | 100.00% | | | | | | 180,317,642 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年1月4日，中国证券登记结算有限公司深圳分公司根据公司董事、监事和高级管理人员2020年12月31日所持公司股份按25%比例计算本年度可转让股份法定额度，其余部分作为股权激励限售股及高管锁定股继续锁定。本年度解除锁定股份数量为18,385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 |
|------|-----------|----------|----------|-----------|-----------------|---|
| 向平 | 6,065,364 | 0 | 0 | 6,065,364 | 首次公开发行承诺及高管锁定股。 | 首发前限售股于 2020 年 7 月 13 日全部解除限售；部分股份变更为高管锁定股后，根据高管锁定股的解锁规定进行解锁。 |
| 张柏坚 | 111,565 | 0 | 0 | 111,565 | 股权激励限售股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定解锁。 |
| 周士兵 | 116,088 | 6,685 | 0 | 109,403 | 股权激励限售股及高管锁定股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》及高管锁定股的解锁规定进行解锁。 |
| 龚静 | 114,813 | 3,900 | 0 | 110,913 | 股权激励限售股及高管锁定股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》及高管锁定股的解锁规定进行解锁。 |
| 徐泽兵 | 114,813 | 3,900 | 0 | 110,913 | 股权激励限售股及高管锁定股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》及高管锁定股的解锁规定进行解 |

| | | | | | | |
|----------------|-----------|--------|---|-----------|----------------|---|
| | | | | | | 锁。 |
| 黄然 | 114,813 | 3,900 | 0 | 110,913 | 股权激励限售股及高管锁定股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》及高管锁定股的解锁规定进行解锁。 |
| 康毅 | 80,000 | 0 | 0 | 80,000 | 股权激励限售股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定解锁。 |
| GUANGFENG WANG | 80,000 | 0 | 0 | 80,000 | 股权激励限售股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定解锁。 |
| 万鹏 | 71,383 | 0 | 0 | 71,383 | 股权激励限售股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定解锁。 |
| 其他限售股股东 | 866,339 | 0 | 0 | 866,339 | 股权激励限售股。 | 根据《2019 年限制性股票激励计划（草案）》的规定解锁。 |
| 合计 | 7,735,178 | 18,385 | 0 | 7,716,793 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 20,073 | 报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8） | 0 | 持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有） | 0 | | |
|-----------------------------|--------|--------------------------------------|--------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------|------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股 数量 | 报告 期内 增减 变动 情况 | 持有 有限 售条 件的 股份 数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | 持有无 限售条 件的股 份数量 | 股份状态 |

| 湖南国科控 股有限公司 | 境内非国 有法人 | 21.65% | 39,035,306 | 0 | 0 | 39,035, 306 | 质押 | 1,800,000 |
|---|--|--------|------------|----------------|-------------------|----------------|----|------------|
| 国家集成电 路产业投资 基金股份有 限公司 | 国有法人 | 14.60% | 26,325,588 | 0 | 0 | 26,325, 588 | | |
| 长沙芯途投 资管理有限 公司 | 境内非国 有法人 | 11.68% | 21,062,964 | -398, 900 | 0 | 21,062, 964 | 质押 | 15,110,000 |
| 向平 | 境内自然 人 | 4.48% | 8,087,152 | 0 | 6,06 5,36 4 | 2,021,7 88 | | |
| 陈岗 | 境内自然 人 | 3.17% | 5,720,361 | -5,25 6,720 | 0 | 5,720,3 61 | | |
| 王春江 | 境内自然 人 | 2.14% | 3,861,154 | 583,7 03 | 0 | 3,861,1 54 | | |
| 赵吉 | 境内自然 人 | 1.94% | 3,500,000 | 0 | 0 | 3,500,0 00 | | |
| 赵建平 | 境内自然 人 | 1.75% | 3,160,000 | -500, 000 | 0 | 3,160,0 00 | | |
| 刘秋蓉 | 境内自然 人 | 1.70% | 3,060,143 | 2,806, 743 | 0 | 3,060,1 43 | | |
| 贺朴 | 境内自然 人 | 1.44% | 2,603,853 | 0 | 0 | 2,603,8 53 | | |
| 战略投资者或一般法人因 配售新股成为前 10 名股东 的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致 行动的说明 | 湖南国科控股有限公司为公司实际控制人向平 100%持股公司，长沙芯途投资管理有限公司已与向平签署一致行动协议。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托 表决权、放弃表决权情况 的说明 | 无 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明(参见注 11) | 无 | | | | | | | |
| 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 | | | | | |
| 湖南国科控股有限公司 | 39,035,306 | 人民币普通股 | 39,035,306 | | | | | |
| 国家集成电路产业投资基 金股份有限公司 | 26,325,588 | 人民币普通股 | 26,325,588 | | | | | |
| 长沙芯途投资管理有限公 司 | 21,062,964 | 人民币普通股 | 21,062,964 | | | | | |
| 陈岗 | 5,720,361 | 人民币普通股 | 5,720,361 | | | | | |
| 王春江 | 3,861,154 | 人民币普通股 | 3,861,154 | | | | | |

| | | | |
|--|--|--------|-----------|
| 赵吉 | 3,500,000 | 人民币普通股 | 3,500,000 |
| 赵建平 | 3,160,000 | 人民币普通股 | 3,160,000 |
| 刘秋蓉 | 3,060,143 | 人民币普通股 | 3,060,143 |
| 贺朴 | 2,603,853 | 人民币普通股 | 2,603,853 |
| 贺光平 | 2,466,100 | 人民币普通股 | 2,466,100 |
| 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 | 湖南国科控股有限公司为公司实际控制人向平 100% 持股公司，长沙芯途投资管理有限公司已与向平签署一致行动协议。公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 公司股东陈岗除通过普通证券账户持有 400,700 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 5,319,661 股，实际合计持有 5,720,361 股；公司股东王春江除通过普通证券账户持有 3,714,954 股外，还通过第一创业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 146,200 股，实际合计持有 3,861,154 股；公司股东刘秋蓉通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 3,060,143 股，实际合计持有 3,060,143 股；公司股东贺朴通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,603,853 股，实际合计持有 2,603,853 股；公司股东贺光平除通过普通证券账户持有 16,100 股外，还通过五矿证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 2,450,000 股，实际合计持有 2,466,100 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

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：湖南国科微电子股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 311,463,635.73 | 523,099,707.74 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 1,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,714,833.00 | 6,771,829.56 |
| 应收账款 | 253,955,607.02 | 157,017,768.23 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 177,283,281.49 | 692,737,412.67 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 71,384,914.84 | 66,159,802.65 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 655,471,833.80 | 227,295,532.56 |
| 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 | 85,301,012.68 | 44,798,713.76 |
| 流动资产合计 | 1,557,575,118.56 | 1,717,880,767.17 |
| 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 | 109,388,172.94 | 120,025,796.15 |
| 其他权益工具投资 | 207,092,129.96 | 207,092,129.96 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 139,410,432.67 | 112,854,592.53 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 12,736,168.59 | |
| 无形资产 | 259,118,187.32 | 227,240,325.82 |
| 开发支出 | 37,928,128.92 | 22,019,931.52 |
| 商誉 | 299,825,844.80 | 299,825,844.80 |
| 长期待摊费用 | 66,980,029.35 | 22,314,114.50 |
| 递延所得税资产 | 69,175,251.68 | 44,860,689.00 |
| 其他非流动资产 | 237,460,244.03 | 165,769,219.46 |
| 非流动资产合计 | 1,439,114,590.26 | 1,222,002,643.74 |
| 资产总计 | 2,996,689,708.82 | 2,939,883,410.91 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 438,000,000.00 | 506,425,506.20 |
| 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 | 52,460,250.51 | 80,637,166.72 |
| 应付账款 | 105,988,000.81 | 55,429,899.31 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 729,705,990.17 | 684,380,642.41 |
| 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 | 9,576,782.64 | 11,873,458.17 |
| 应交税费 | 2,674,891.42 | 20,393,756.48 |
| 其他应付款 | 36,889,669.01 | 37,213,044.93 |
| 其中：应付利息 | 1,283,803.47 | 861,795.14 |
| 应付股利 | 174,878.50 | 174,878.50 |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 94,705,101.28 | 61,876.17 |
| 流动负债合计 | 1,500,000,685.84 | 1,416,415,350.39 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 156,000,000.00 | 185,000,000.00 |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 12,736,168.59 | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 83,433,623.62 | 87,870,182.02 |
| 递延所得税负债 | 17,108,684.72 | 17,136,461.54 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 269,278,476.93 | 290,006,643.56 |
| 负债合计 | 1,769,279,162.77 | 1,706,421,993.95 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 180,317,642.00 | 180,317,642.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 699,131,909.75 | 695,733,375.12 |
| 减：库存股 | 29,190,269.20 | 29,190,269.20 |
| 其他综合收益 | 93,843,568.00 | 94,170,003.75 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,153,710.16 | 25,153,710.16 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 280,604,659.83 | 290,830,230.53 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,249,861,220.54 | 1,257,014,692.36 |
| 少数股东权益 | -22,450,674.49 | -23,553,275.40 |
| 所有者权益合计 | 1,227,410,546.05 | 1,233,461,416.96 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,996,689,708.82 | 2,939,883,410.91 |

法定代表人：向平

主管会计工作负责人：龚静

会计机构负责人：杨翠湘

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 | 210,911,369.41 | 223,753,480.83 |
| 交易性金融资产 | 1,000,000.00 | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,498,682.00 | 420,000.00 |
| 应收账款 | 89,829,432.62 | 88,462,299.94 |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | 527,270,253.06 | 25,081,156.57 |
| 其他应收款 | 645,320,311.00 | 448,255,314.52 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 存货 | 255,521,393.82 | 181,162,050.34 |
| 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 | 41,148,947.97 | 32,185,295.80 |
| 流动资产合计 | 1,772,500,389.88 | 999,319,598.00 |
| 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 | 259,707,121.68 | 276,726,034.19 |
| 其他权益工具投资 | 207,092,129.96 | 207,092,129.96 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 105,882,987.30 | 80,805,703.61 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 84,081,788.53 | 96,837,580.09 |
| 开发支出 | 26,683,835.51 | 17,319,616.10 |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 7,438,679.17 | 10,378,363.41 |
| 递延所得税资产 | 21,321,847.09 | 16,878,365.24 |
| 其他非流动资产 | 188,376,436.08 | 128,211,956.62 |
| 非流动资产合计 | 900,584,825.32 | 834,249,749.22 |
| 资产总计 | 2,673,085,215.20 | 1,833,569,347.22 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 328,000,000.00 | 358,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 52,460,250.51 | 80,637,166.72 |
| 应付账款 | 77,288,510.90 | 28,237,913.15 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 654,851,606.58 | 20,765,175.43 |
| 应付职工薪酬 | 3,723,710.51 | 3,435,523.14 |
| 应交税费 | 405,437.75 | 741,481.95 |
| 其他应付款 | 249,770,459.51 | 127,362,138.08 |
| 其中：应付利息 | 950,222.22 | 458,972.22 |
| 应付股利 | 174,878.50 | 174,878.50 |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 85,098,167.16 | 53,914.44 |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 流动负债合计 | 1,451,598,142.92 | 619,233,312.91 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 56,627,254.78 | 55,830,588.12 |
| 递延所得税负债 | 16,670,079.20 | 16,670,079.20 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 73,297,333.98 | 72,500,667.32 |
| 负债合计 | 1,524,895,476.90 | 691,733,980.23 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 180,317,642.00 | 180,317,642.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 699,131,909.75 | 695,733,375.12 |
| 减：库存股 | 29,190,269.20 | 29,190,269.20 |
| 其他综合收益 | 93,777,962.36 | 93,777,962.36 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 25,153,710.16 | 25,153,710.16 |
| 未分配利润 | 178,998,783.23 | 176,042,946.55 |
| 所有者权益合计 | 1,148,189,738.30 | 1,141,835,366.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,673,085,215.20 | 1,833,569,347.22 |

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 | 951,854,640.28 | 193,043,479.94 |
| 其中：营业收入 | 951,854,640.28 | 193,043,479.94 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,064,055,353.26 | 260,471,166.13 |
| 其中：营业成本 | 837,688,499.31 | 127,530,847.25 |
| 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 | 846,584.49 | 695,512.25 |
| 销售费用 | 16,749,372.91 | 13,151,395.16 |
| 管理费用 | 32,890,184.47 | 29,874,154.42 |
| 研发费用 | 166,063,897.29 | 81,668,237.21 |
| 财务费用 | 9,816,814.79 | 7,551,019.84 |
| 其中：利息费用 | 9,251,085.11 | 11,662,585.44 |
| 利息收入 | 1,322,517.69 | 2,011,206.52 |
| 加：其他收益 | 72,680,949.43 | 54,447,215.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -9,959,770.59 | -11,562,670.92 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -10,637,623.21 | -11,714,018.01 |
| 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） | -3,126,021.47 | -9,217,194.79 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 6,709.12 | 578.41 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -52,598,846.49 | -33,759,758.04 |
| 加：营业外收入 | 20,000,000.00 | |
| 减：营业外支出 | | 2,001,200.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -32,598,846.49 | -35,760,958.04 |
| 减：所得税费用 | -23,248,307.86 | -14,136,533.29 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -9,350,538.63 | -21,624,424.75 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -9,350,538.63 | -21,624,424.75 |
| 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 | -10,225,570.70 | -20,188,525.19 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 2.少数股东损益 | 875,032.07 | -1,435,899.56 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -98,866.91 | 295,358.35 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -326,435.75 | 646,563.30 |
| （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 | -326,435.75 | 646,563.30 |
| 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 | -326,435.75 | 646,563.30 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | 227,568.84 | -351,204.95 |
| 七、综合收益总额 | -9,449,405.54 | -21,329,066.40 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -10,552,006.45 | -19,541,961.89 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,102,600.91 | -1,787,104.51 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0567 | -0.112 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0567 | -0.112 |

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

法定代表人：向平

主管会计工作负责人：龚静

会计机构负责人：杨翠湘

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 | 207,388,377.88 | 92,530,899.14 |
| 减：营业成本 | 133,720,531.43 | 72,243,198.85 |
| 税金及附加 | 612,381.40 | 533,979.77 |
| 销售费用 | 13,182,867.85 | 9,565,861.18 |
| 管理费用 | 20,034,589.90 | 20,864,902.82 |
| 研发费用 | 46,599,428.75 | 49,863,068.86 |
| 财务费用 | 1,377,188.09 | 3,257,353.30 |
| 其中：利息费用 | 2,307,386.16 | 6,821,011.82 |
| 利息收入 | 1,171,401.49 | 1,556,416.26 |
| 加：其他收益 | 1,419,120.65 | 15,661,878.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | -13,711,956.78 | -11,714,018.01 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -10,637,623.21 | -11,714,018.01 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,064,129.50 | -4,606,155.51 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 7,930.00 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -21,487,645.17 | -64,455,760.19 |
| 加：营业外收入 | 20,000,000.00 | |
| 减：营业外支出 | | 2,001,200.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -1,487,645.17 | -66,456,960.19 |
| 减：所得税费用 | -4,443,481.85 | -9,061,785.08 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,955,836.68 | -57,395,175.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 2,955,836.68 | -57,395,175.11 |
| （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 | 2,955,836.68 | -57,395,175.11 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,139,936,332.40 | 611,176,562.91 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | |
| 收到的税费返还 | 7,317,531.51 | 11,132,176.21 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 86,355,002.39 | 59,034,783.94 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,233,608,866.30 | 681,343,523.06 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 967,385,623.63 | 645,469,177.94 |
| 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 | 83,469,858.06 | 76,795,028.34 |
| 支付的各项税费 | 21,183,224.19 | 28,902,299.81 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 24,313,296.32 | 23,575,006.74 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,096,352,002.20 | 774,741,512.83 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 137,256,864.10 | -93,397,989.77 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,598.99 | 2,831.80 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 350,886.31 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 178,475,031.54 | 55,151,347.09 |
| 投资活动现金流入小计 | 178,835,516.84 | 55,154,178.89 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 233,238,119.72 | 108,582,029.96 |
| 投资支付的现金 | | |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 179,000,000.00 | 66,000,000.00 |

| | | |
|---------------------|-----------------|-----------------|
| 投资活动现金流出小计 | 412,238,119.72 | 174,582,029.96 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -233,402,602.88 | -119,427,851.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,324,857.64 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 9,955.55 |
| 取得借款收到的现金 | 600,000,000.00 | 150,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 600,000,000.00 | 160,324,857.64 |
| 偿还债务支付的现金 | 687,425,706.20 | 9,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,831,663.35 | 12,091,370.84 |
| 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 | 2,426,037.42 | 3,651,360.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 700,683,406.97 | 24,742,731.11 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -100,683,406.97 | 135,582,126.53 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,552,944.67 | 1,711,361.93 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -198,382,090.42 | -75,532,352.38 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 511,890,667.67 | 472,520,788.79 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 313,508,577.25 | 396,988,436.41 |

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 | 965,220,424.75 | 89,309,361.09 |
| 收到的税费返还 | | 9,667,430.91 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 685,176,722.78 | 141,897,065.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,650,397,147.53 | 240,873,857.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 748,295,085.29 | 170,364,253.34 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 27,593,299.47 | 26,706,456.05 |
| 支付的各项税费 | 890,185.04 | 16,667,456.79 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 787,505,256.32 | 148,784,130.83 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,564,283,826.12 | 362,522,297.01 |

| | | |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 86,113,321.41 | -121,648,439.34 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 9,248.99 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 3,098,100.30 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 100,208,076.69 | |
| 投资活动现金流入小计 | 103,315,425.98 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 63,991,006.10 | 41,542,736.85 |
| 投资支付的现金 | | 25,000,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 101,000,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | 164,991,006.10 | 66,542,736.85 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -61,675,580.12 | -66,542,736.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 10,314,902.09 |
| 取得借款收到的现金 | 600,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 600,000,000.00 | 110,314,902.09 |
| 偿还债务支付的现金 | 630,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 3,818,722.73 | 7,076,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 1,360.27 |
| 筹资活动现金流出小计 | 633,818,722.73 | 7,077,360.27 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -33,818,722.73 | 103,237,541.82 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -509,220.67 | 601,642.46 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -9,890,202.11 | -84,351,991.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 212,544,440.76 | 332,059,470.65 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 202,654,238.65 | 247,707,478.74 |

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 | 180 ,31 7,6 42. 00 | | | | 695, 733, 375. 12 | 29,1 90,2 69.2 0 | 94,1 70,0 03.7 5 | | 25,1 53,7 10.1 6 | | 290, 830, 230. 53 | | 1,25 7,01 4,69 2.36 | -23, 553, 275. 40 | 1,23 3,46 1,41 6.96 |
| 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 | 180 ,31 7,6 42. 00 | | | | 695, 733, 375. 12 | 29,1 90,2 69.2 0 | 94,1 70,0 03.7 5 | | 25,1 53,7 10.1 6 | | 290, 830, 230. 53 | | 1,25 7,01 4,69 2.36 | -23, 553, 275. 40 | 1,23 3,46 1,41 6.96 |
| 三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号 填列） | | | | | 3,39 8,53 4.63 | | -326 ,435. 75 | | | | -10, 225, 570. 70 | | -7,1 53,4 71.8 2 | 1,10 2,60 0.91 | -6,0 50,8 70.9 1 |
| （一）综合收 益总额 | | | | | | | -326 ,435. 75 | | | | -10, 225, 570. 70 | | -10, 552, 006. 45 | 1,10 2,60 0.91 | -9,4 49,4 05.5 4 |
| （二）所有者 投入和减少 资本 | | | | | 3,39 8,53 4.63 | | | | | | | | 3,39 8,53 4.63 | | 3,39 8,53 4.63 |
| 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 | | | | | 3,39 8,53 4.63 | | | | | | | | 3,39 8,53 4.63 | | 3,39 8,53 4.63 |
| 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. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 180,317,642.00 | | | 699,131,909.75 | 29,190,269.20 | 93,843,568.00 | | 25,153,710.16 | | 280,604,659.83 | | 1,249,861,220.54 | -22,450,674.49 | 1,227,410,546.05 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东 | 所有者权 |
|----|-------------|--------|----|----|----|----|----|----|----|---|---|--|--|------|------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股 | 其他权益工具 | 资本 | 减： | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分 | 其 | 小 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |

| | 本 | 优 | 永 | 其 | 公积 | 库存 | 综合 | 储备 | 公积 | 风险 | 配利 | 他 | 计 | 权益 | 益合 |
|-----------------------|----------------|---|---|---|----------------|---------------|---------------|----|---------------|----|----------------|---|------------------|----------------|------------------|
| | 股 | 先 | 续 | 他 | 股 | 股 | 收益 | | 股 | 准备 | 润 | | | | 计 |
| | 股 | 股 | 债 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 179,994,462.00 | | | | 666,097,497.69 | 27,014,970.00 | 60,882,714.00 | | 25,153,710.16 | | 238,016,914.83 | | 1,143,130,328.68 | -24,038,596.48 | 1,119,091,732.20 |
| 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 | 179,994,462.00 | | | | 666,097,497.69 | 27,014,970.00 | 60,882,714.00 | | 25,153,710.16 | | 238,016,914.83 | | 1,143,130,328.68 | -24,038,596.48 | 1,119,091,732.20 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 428,678.00 | | | | 22,773,597.82 | 5,154,718.50 | 646,563.30 | | | | -19,946,539.43 | | -1,252,418.89 | -1,787,104.51 | -3,039,523.32 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 646,563.30 | | | | -20,188,525.19 | | -19,541,961.89 | -1,787,104.51 | -21,329,066.40 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 428,678.00 | | | | 22,773,597.82 | 5,154,718.50 | | | | | | | 18,047,573.20 | | 18,047,557.32 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 428,678.00 | | | | 20,994,196.70 | 5,154,718.50 | | | | | | | 16,268,156.20 | | 16,268,156.20 |
| 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 | | | | | 1,779,401.12 | | | | | | | | 1,779,401.12 | | 1,779,401.12 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|----------------|------------------|
| 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. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | 241,985.76 | | 241,985.76 | | 241,985.76 |
| 四、本期期末余额 | 180,423,140.00 | | | | 688,871,095.51 | 32,169,688.50 | 61,529,277.30 | | 25,153,710.16 | | 218,070,375.40 | | 1,141,877,909.87 | -25,825,700.99 | 1,116,052,208.88 |

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 | 180,317,642.00 | | | | 695,733,375.12 | 29,190,269.20 | 93,777,962.36 | | 25,153,710.16 | 176,042,946.55 | | 1,141,835,366.99 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 180,317,642.00 | | | | 695,733,375.12 | 29,190,269.20 | 93,777,962.36 | | 25,153,710.16 | 176,042,946.55 | | 1,141,835,366.99 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 3,398,534.63 | | | | | 2,955.83 | | 6,354,371.31 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 2,955.83 | | 2,955,836.68 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 3,398,534.63 | | | | | | | 3,398,534.63 |
| 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 | | | | | 3,398,534.63 | | | | | | | 3,398,534.63 |
| 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 | 180,317,642.00 | | | | 699,131,909.75 | 29,190,269.20 | 93,777,962.36 | | 25,153,710.16 | 178,998,783.23 | | 1,148,189,738.30 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 179,994,462.00 | | | | 666,097,497.69 | 27,014,970.00 | 58,488,236.86 | | 25,153,710.16 | 217,162,555.43 | | 1,119,881,492.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 二、本年期初余额 | 179,994,462.00 | | | | 666,097,497.69 | 27,014,970.00 | 58,488,236.86 | | 25,153,710.16 | 217,162,555.43 | | 1,119,881,492.14 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | 428,678.00 | | | | 22,773,597.82 | 5,154,718.50 | | | | -57,395,143.96 | | -39,347,586.64 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -57,395,175.11 | | -57,395,175.11 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 428,678.00 | | | | 22,773,597.82 | 5,154,718.50 | | | | | | 18,047,557.32 |
| 1. 所有者投入的普通股 | 428,678.00 | | | | 20,994,196.70 | 5,154,718.50 | | | | | | 16,268,156.20 |
| 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 | | | | | 1,779,401.12 | | | | | | | 1,779,401.12 |
| 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 | | | | | | | | | | 31.15 | | 31.15 |
| 四、本期期末余额 | 180,423,140.00 | | | | 688,871.09 | 32,169,688.50 | 58,488,236.86 | | 25,153,710.16 | 159,767,411.47 | | 1,080,533,905.50 |

三、公司基本情况

湖南国科微电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身是湖南泰合志恒科技有限公司，由长沙赛拓投资咨询有限公司和自然人虞仁荣于2008年9月共同出资设立。

2010年9月，湖南泰合志恒科技有限公司更名为湖南国泰微电子有限公司。2011年9月，湖南国泰微电子有限公司更名为湖南国科微电子有限公司。2015年9月29日，湖南国科微电子有限公司整体变更为湖南国科微电子股份有限公司。

根据2017年6月9日中国证券监督管理委员会证监许可[2017]887号文的核准，2017年7月12日本公司公开发行27,941,167.00股人民币普通股股票。本公司原注册资本为人民币83,823,501.00元，本次公开发行股份后，注册资本变更为111,764,668.00元。

本公司2019年第二届董事会第三次会议以及2019年第一次临时股东大会决议通过了《关于<湖南国科微电子股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案>》，2019年第二届董事会第六次会议决议以及第二届监事会第四次会议审议通过《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单及授予数量的方案》，公司向159名激励对象定向发行1,171,000.00股限制性普通股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币23.07元，募集资金总额为人民币27,014,970.00元。其中新增注册资本及股本为人民币1,171,000.00元，增加资本公积为人民币25,843,970.00元。本次股权激励后，本公司注册资本变更为112,935,668.00元。本次注册资本变更情况业经利安达会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具利安达验字[2019]第B2005号验资报告。

2019年4月23日本公司召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《公司2018年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，并于2019年5月31日召开2018年年度股东大会审议通过本公司2018年年度权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股转增5.937787股，转增总股数67,058,794股。本次权益分派股权登记日为：2019年6月20日，除权除息日为：2019年6月21日。本次权益方案实施后，注册资本变更为179,994,462.00元。本次注册资本变更情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2020CSA10001号验资报告。

2019年10月29日本公司第二届董事会第九次会议、第二届监事会第六次会议以及2019年11月15日2019年第四次临时股东大会审议通过的《关于调整2019年限制性股票激励计划首次授予部分回购数量及价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的议案》和修改后的章程规定，本公司申请减少股本人民币19,922.00元，回购价格为14.4129元/股。本公司于2020年2月办理了上述限制性股票的回购注销手续，本次回购注销后，本公司注册资本由179,994,462.00元变更为179,974,540.00元。本次注册资本变更情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2020CSA10002号验资报告。

2020年1月20日本公司第二届董事会第十一次会议及第二届监事会第八次会议审议通过的《关于调整2019年限制性股票激励计划预留部分授予数量的议案》和《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，本公司以2020年1月20日为授予日，向17名激励对象授予448,600.00股限制性股票。本次限制性股票授予完成后，本公司注册资本由179,974,540.00元变更为180,423,140.00元。本次注册资本变更情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出

具了XYZH/2020CSA10003号验资报告。

2020年5月22日本公司第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议以及2020年6月12日2020年第四次临时股东大会审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》和修改后的章程规定，本公司以14.4129元/股、29.76元/股的价格回购部分限制性股票，申请减少股本人民币105,498.00元。本次回购注销后，注册资本由180,423,140.00元变更为180,317,642.00元。本次注册资本变更情况业经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了XYZH/2020CSA10763号验资报告。

截至2021年6月30日，本公司累计发行股本总数180,317,642.00股，注册资本为人民币180,317,642.00元。注册地址为长沙经济技术开发区泉塘街道东十路南段9号，法定代表人：向平。

本公司属于集成电路行业，主营业务为广播电视、视频编解码、固态存储以及物联网等领域的系列芯片产品，经营范围主要为：集成电路的设计、产品开发、生产及销售；电子产品、软件产品技术开发、生产、销售、相关技术服务及以上商品进出口贸易。

本公司合并财务报表范围包括成都国科微电子有限公司、湖南国科存储科技有限公司、长沙天捷星科技有限公司、子公司B、江苏国科微电子有限公司、子公司A、山东岱微电子有限公司共7家子公司。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本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。本公司有近期获利经营的历史且有财务资源支持，因此，本公司认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本公司以12个月为一个正常的营业周期，并以营业周期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

（1）同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按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。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按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。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

（2）合并报表编制的原则、程序及方法

1) 合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

2) 报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本公司的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本公司作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，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。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式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，其折算差额作为公允价值变动损益处理；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。

(2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括应收款项融资、其他债权投资等。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益性工具投资包括：其他权益工具投资。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

（2）金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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

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初始确认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。按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间达成协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

（4）金融资产和金融负债的抵销

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

（5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：1) 如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。2) 如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是

完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

（6）减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、其他流动资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

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

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

1) 应收款项

本公司应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。对于应收票据及应收账款，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。

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等，本公司单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。

对于除信用风险显著不同并单独进行了减值测试之外的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本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、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，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1-应收票据组合

组合2-应收账款及其他应收款-关联方及其他低风险组合—合并范围内公司之间的应收款项、应收政府款项、押金、备用金及保证金等

组合3-应收账款及其他应收款-账龄组合--除单项评估及上述组合之外的其他应收款项

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。银行承兑汇票具有较低的信用风险，不计提坏账准备。

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。

对于划分为组合的其他应收款，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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收款项融资，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。

应收账款及其他应收款-关联方及其他低风险组合--合并范围内公司之间的应收款项、应收政府款项、押金、备用金及保证金等，参考历史信用损失经验，结合当前状况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，

该组合预期信用损失率为0%。

2) 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

3) 核销

如果本公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

11、应收票据

确定方法及会计处理方法具体参见金融工具。

12、应收账款

确定方法及会计处理方法具体参见金融工具。

13、应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中会在部分应收账款、应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本公司已将相关应收账款、应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收账款、应收票据。本公司管理该类应收账款、应收票据的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标的，故将其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，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

确定方法及会计处理方法具体参见金融工具。

15、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工物资、产成品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

16、合同资产

(1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

(2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述11.应收款项相关内容描述。

会计处理方法，本公司在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

17、合同成本

(1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

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

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

(2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

(3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

18、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

(1) 长期股权投资的投资成本确定

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按支付的全部价款包括税金、手续费等相关费用作为初始成本计价；2) 以放弃非现金资产取得的长期股权投资，其初始投资成本按《企业会计准则—非货币性交易》的规定计价；3) 以债务重组取得的投资，其初始投资成本按《企业会计准则—债务重组》的规定计价；4) 通过行政划拨方式取得的长期股权投资，按划出单位的账面价值作为初始投资成本计价；5) 因企业合并形成的长期股权投资初始投资成本按企业合并所述方法确认；6) 以发行

权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；7) 投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本。

(2) 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资后续计量采用成本法核算；本公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，后续计量采用权益法核算。

采用成本法核算的单位，在被投资单位宣告分派利润或现金股利时，确认当期的投资收益。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并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分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外；对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益，待处置该项投资时按相应比例转入当期损益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

(4) 长期股权投资减值准备的确认标准及计提方法

期末对由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致其可收回金额低于账面价值，并且这种降低的价值在可预计的未来期间内不可能恢复，则按可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额确认为长期股权投资减值准备。

19、固定资产

(1) 确认条件

(1) 固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入公司和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

(2) 固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(3) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产按照账面价值与可收回金额孰低计价。若单项固定资产的可收回金额低于账面价值，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(5) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|-------|-------|------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 40 | 5 | 2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-5 | 5 | 19.00-31.67 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4 | 5 | 23.75 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |
| 装修 | 年限平均法 | 10 | 0 | 10.00 |

20、在建工程

(1) 在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

(2) 在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(3) 在建工程减值准备

资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按相关资产（资产组）的可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。

减值迹象主要包括：1) 长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的在建工程；2) 所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性；3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

21、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

(1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

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

2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司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。

22、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

使用权资产的初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项

(1) 租赁负债的初始计量金额；

(2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租激励的，扣除已享受的租激励相关金额；

(3) 承租人发生的初始直接费用

(4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于内生产存货而发生的除外

使用权资产的后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。

使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期实现方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

23、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产的确认证标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：

1) 符合无形资产的定义；2) 与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；3) 该资产的成本能够可靠计量。

(2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

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

无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第17号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第7号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第12号-债务重组》、《企业会计准则第16号-政府补助》、《企业会计准则第20号-企业合并》的有关规定确定。

(3) 各项无形资产的使用寿命

| 序号 | 类别 | 使用寿命(年) |
|----|--------------|---------|
| 1 | 土地使用权 | 50 |
| 2 | 软件 | 3-10 |
| 3 | 专利权 | 10 |
| 4 | 软件著作权及集成电路版图 | 3-10 |

(4) 无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

(5) 无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司在资产负债表日判断无形资产是否存在可能发生减值的迹象。存在下列迹象的，表明无形资产可能发生了减值：

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

无形资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。本公司一般以单项无形资产为基础估计其可收回金额，可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。难以对单项无形资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额，并按照《企业会计准则第8号-资产减值》有关规定计提无形资产减值准备。减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，证明其有用性；

- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司开发支出资本化开始的具体时点为投片评审通过进入流片阶段。

24、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、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。

25、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

长期待摊费用摊销期如下：

| 类别 | 摊销期(年) |
|------------|----------|
| 租入固定资产改良支出 | 合同约定的租赁期 |
| 芯片光罩费用 | 3 |
| 模具 | 3 |
| 网络搭建 | 3 |

26、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

27、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

(1) 职工薪酬内容

职工薪酬为公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬主要包括：1) 职工工资、奖金、津贴和补贴；2) 职工福利费；3) 医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4) 住房公积金；5) 工会经费和职工教育经费；6) 短期带薪缺勤；7) 短期利润分享计划；8) 其他短期薪酬。

(2) 职工薪酬的确认和计量

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

公司向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利主要包括：1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司未向职工提供其他长期职工福利。

28、租赁负债

1 租赁负债的初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1.1 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额，该金额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- (3) 本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；
- (4) 租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；
- (5) 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

1.2 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：

- (1) 本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；
- (2) “借款”的期限，即租赁期；
- (3) “借入”资金的金额，即租赁负债的金额；
- (4) “抵押条件”，即标的资产的性质和质量；
- (5) 经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。

本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2 租赁负债的后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：

- (1) 确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；
- (2) 支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；
- (3) 因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3 租赁负债的重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

- (1) 实质固定付款额发生变动；
- (2) 担保余值预计的应付金额发生变动；
- (3) 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；
- (4) 购买选择权的评估结果发生变化；
- (5) 续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行驶情况发生变化。

29、预计负债

(1) 预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：1) 该义务是公司承担的现时义务；2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出公司；3) 该义务的金额能够可靠计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

30、股份支付

股份支付分为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，是指本公司为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用未来现金流折现模型确定。

在满足服务期限条件的期间，应确认以权益结算的股份支付的成本或费用，并相应增加资本公积。可行权日之前，于每个资产负债表日为以权益结算的股份支付确认的累计金额反映了等待期已届满的部分以及本公司对最终可行权的权益工具数量的最佳估计。

对由于未满足服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足服务期限条件，即视为可行权。

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

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

31、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 一般原则

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入和让渡资产使用权收入等。

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，本公司在合同开始时，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，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或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在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在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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。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，直到履约进度能够合理确定为止。

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

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

②公司已将该商品的法定所有权转移给客户；

③本公司已将该商品的实物转移给客户；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

⑤客户已接受该商品或服务。

(2) 具体原则

本公司收入确认的具体方法如下：

①商品销售合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，属于在某一时点履行履约义务，在客户取得相关商品的控制权时确认收入。

销售商品确认收入具体需满足以下条件：本公司已根据合同约定将产品交付给客户，由客户签收确认时，确认为收入的实现，但合同或协议约定涉及验收条款的，经客户验收后确认收入。

②提供劳务收入

本公司对外提供技术开发劳务、修理修配劳务等，若满足下列条件之一的，本公司根据已完成劳务的进度在一段时间内确认收入：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；已完成劳务的进度按实际发生成本占预计总成本的比例计算。否则，本公司于客户取得相关劳务控制权时点，即取得验收资料后确认收入。

③让渡资产使用权

本公司向客户授予知识产权许可，若同时满足下列条件的，本公司按照时间进度在一段时间内确认知识产权授权收入：1)合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；2)该活动对客户将产生有利或不利影响；3)该活动不会导致向客户转让某项商品。否则，本公司于客户获得授权时确认知识产权授权收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

32、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政

府补助两种类型。

(2) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于构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。

(3) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

(4) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

1) 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入；

2) 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益，与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

转回。

34、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

租赁，是指在约定的期间内，出租人将资产使用权让与承租人，以获取租金的协议。

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

本公司作为承租方时：合同中同时包含一项或多项租赁和非租赁部分的，本公司将各项单独租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。除短期租赁和低价值资产租赁外，本公司在租期开始日对租赁确认使用权资产，按照该日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。具体方法参见五、22和五、28。

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

35、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

36、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|---|------|---|
| 2018 年 12 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号—租赁》(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。 | 无 | 根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》本次变更无需提交董事会及股东大会审议。 |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

根据衔接规定，公司对于首次执行日前存在的合同选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。首次执行新租赁准则的累积影响仅调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。公司于2021年实施新租赁准则，不重述2020年末可比期间信息。

本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|---------------|
| 增值税 | 销售商品或提供劳务的增值额 | 13%、6% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 5%、7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25%、16.5% |
| 教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 3% |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税 | 2% |
| 土地使用税 | 实际占用的土地面积 | 6、15 元/每平方米 |
| 房产税 | 房产原值*（1-20%）；房产原值*（1-30%） | 1.20% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-----------|
| 湖南国科微电子股份有限公司 | 15% |
| 成都国科微电子有限公司 | 15% |
| 湖南国科存储科技有限公司 | 25% |
| 长沙天捷星科技有限公司 | 25% |
| 子公司 B | 16.50% |
| 江苏国科微电子有限公司 | 25% |
| 子公司 A | 22%-30% |
| 国科海芯（上海）微电子有限公司 | 25% |
| 深圳华电通讯有限公司 | 15% |
| 海南天捷星科技有限公司 | 25% |
| 湖南国科安视科技有限公司 | 25% |
| 子公司 C | 16.50% |
| 子公司 D | 15%、8.84% |

2、税收优惠

(1) 根据财税[2011]100号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》的规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%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。本公司及二级子公司江苏国科微电子有限公司、三级子公司深圳华电通讯有限公司销售自行开发生产的软件产品，按17%税率（实际为13%）征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

(2) 根据财税[2016]36号《财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的规定，纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税，本公司及子公司符合条件的技术转让、技术开发及与之相关的技术服务收入经当地税务局备案后享受免征增值税税收优惠。

(3) 本公司于2018年10月17日取得编号为GR201843000580的高新技术企业证书，有效期三年，2021年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

(4) 本公司之二级子公司成都国科微电子有限公司2020年12月3日取得编号为GR202051002282的高新技术企业证书，有效期三年，2021年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

(5) 本公司之三级子公司深圳华电通讯有限公司于2018年11月9日取得编号为GR201844203362的高新技术企业证书，有效期三年，2021年度按应纳税所得额的15%计算缴纳企业所得税。

(6) 财税[2016]49号《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》、财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高

质量发展企业所得税政策的公告》及中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告2021年第10号《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委 财政部 国家税务总局公告2021年第10号》规定：国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。2021年度本公司之子公司江苏国科微电子有限公司适用企业所得税减半征收政策，三级子公司国科海芯（上海）微电子有限公司适用企业所得税免税政策。

(7) 根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》规定：纳税人应按照当期可抵扣进项税额的10%计提当期加计抵减额，三级子公司国科海芯（上海）微电子有限公司适用该加计抵减政策。

(8) 根据财政部 税务总局公告2021年第13号《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起，按照无形资产成本的200%在税前摊销。2021年度本公司适用该政策，享受研发费用及无形资产摊销100%加计扣除。

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 | 23,325.98 | 23,860.20 |
| 银行存款 | 303,183,178.99 | 511,866,807.47 |
| 其他货币资金 | 8,257,130.76 | 11,209,040.07 |
| 合计 | 311,463,635.73 | 523,099,707.74 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 39,144,113.65 | 28,983,095.40 |

其他说明

截至2021年6月30日，本公司使用受到限制的其他货币资金情况如下：①银行承兑汇票保证金5,251,627.59元；②信用证保证金3,005,503.17元。

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 | 1,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 券商理财产品 | 1,000,000.00 | |
| 其中： | | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

其他说明：

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 | 900,000.00 | 6,771,829.56 |
| 商业承兑票据 | 814,833.00 | |
| 合计 | 1,714,833.00 | 6,771,829.56 |

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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

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 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 264,772,383.65 | 100.00% | 10,816,776.63 | 4.09% | 253,955,607.02 | 164,708,539.05 | 100.00% | 7,690,770.82 | 4.67% | 157,017,768.23 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 264,772,383.65 | 100.00% | 10,816,776.63 | 4.09% | 253,955,607.02 | 164,708,539.05 | 100.00% | 7,690,770.82 | 4.67% | 157,017,768.23 |
| 合计 | 264,772,383.65 | 100.00% | 10,816,776.63 | 4.09% | 253,955,607.02 | 164,708,539.05 | 100.00% | 7,690,770.82 | 4.67% | 157,017,768.23 |

按单项计提坏账准备: 0

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备: 10,816,776.63

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|----------------|---------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内 | 169,487,340.62 | 1,694,873.41 | 1.00% |
| 6 个月至 1 年 | 54,189,652.50 | 2,709,482.63 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 33,374,486.77 | 3,337,448.68 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 6,460,651.40 | 1,938,195.42 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 617,379.36 | 493,903.49 | 80.00% |
| 4 至 5 年 | 642,873.00 | 642,873.00 | 100.00% |
| 合计 | 264,772,383.65 | 10,816,776.63 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 223,676,993.12 |
| 6 个月内 | 169,487,340.62 |
| 6 个月-1 年 | 54,189,652.50 |
| 1 至 2 年 | 33,374,486.77 |
| 2 至 3 年 | 6,460,651.40 |
| 3 年以上 | 1,260,252.36 |
| 3 至 4 年 | 617,379.36 |
| 4 至 5 年 | 642,873.00 |
| 合计 | 264,772,383.65 |

(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 | |
| 坏账准备 | 7,690,770.82 | 3,126,005.81 | | | | 10,816,776.63 |
| 合计 | 7,690,770.82 | 3,126,005.81 | | | | 10,816,776.63 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 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 | 104,714,297.82 | 39.55% | 1,047,142.98 |
| 第二名 | 33,859,278.86 | 12.79% | 338,592.79 |
| 第三名 | 33,056,179.90 | 12.48% | 1,865,541.85 |
| 第四名 | 19,520,784.00 | 7.37% | 2,391,235.20 |
| 第五名 | 9,536,499.00 | 3.60% | 95,364.99 |
| 合计 | 200,687,039.58 | 75.79% | |

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 177,130,517.06 | 99.91% | 692,658,465.92 | 99.99% |
| 1 至 2 年 | 85,473.20 | 0.05% | 49,077.00 | 0.01% |
| 2 至 3 年 | 38,621.48 | 0.02% | 1,200.00 | |
| 3 年以上 | 28,669.75 | 0.02% | 28,669.75 | |
| 合计 | 177,283,281.49 | -- | 692,737,412.67 | -- |

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额 150161874.91 元，占预付款项年末余额合计数的比例 84.70%。

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 71,384,914.84 | 66,159,802.65 |
| 合计 | 71,384,914.84 | 66,159,802.65 |

(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 | 12,548,179.03 | 770,536.84 |
| 押金、保证金 | 5,512,896.87 | 4,833,692.33 |
| 即征即退税款 | 26,068.27 | 6,793,883.02 |
| 政府补助款 | 52,395,000.00 | 53,495,000.00 |
| 备用金 | 725,822.32 | 172,412.46 |
| 其他 | 176,948.35 | 94,278.00 |
| 合计 | 71,384,914.84 | 66,159,802.65 |

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 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 67,870,258.98 |
| 6 个月以内 | 17,659,926.07 |
| 6 个月-1 年 | 50,210,332.91 |
| 1 至 2 年 | 2,632,812.23 |
| 2 至 3 年 | 101,748.38 |
| 3 年以上 | 780,095.25 |
| 4 至 5 年 | 56,129.07 |
| 5 年以上 | 723,966.18 |
| 合计 | 71,384,914.84 |

3)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 | 流片及 IP 补贴款 | 50,195,000.00 | 1 年以内 | 70.32% | |
| 第二名 | 往来款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 14.01% | |
| 第三名 | 押金、保证金 | 2,422,537.50 | 1 年-2 年 | 3.39% | |
| 第四名 | 政府补助款 | 2,200,000.00 | 1 年以内 | 3.08% | |
| 第五名 | 往来款 | 750,000.00 | 1 年以内 | 1.05% | |
| 合计 | -- | 65,567,537.50 | -- | 91.85% | |

4)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|--------------------------|---------------|-------|---------------------------------|
| 单位 A | 集成电路产业支持资金-支持企业流片、IP 购买 | 50,195,000.00 | 1 年以内 | 2021 年,管委会补贴金额确认函及参考第一批补贴支付时间预计 |
| 单位 B | 2020 年长沙市第五批工业企业技术改造贷款贴息 | 2,200,000.00 | 1 年以内 | 2021 年,市工信局贷款贴息名单及参考第四批补贴支付时间预计 |
| 单位 C | 即征即退税款 | 26,068.27 | 1 年以内 | 2021 年 7 月已回款 |

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|--------|------|------|--------|------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备 | 账面价值 |

| | | 或合同履约成本减值准备 | | | 或合同履约成本减值准备 | |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 原材料 | 4,367,781.59 | 47,735.39 | 4,320,046.20 | 4,666,956.11 | 47,735.39 | 4,619,220.72 |
| 在产品 | 8,487,522.59 | | 8,487,522.59 | 3,182,394.55 | | 3,182,394.55 |
| 库存商品 | 126,099,518.36 | 8,375,954.37 | 117,723,563.99 | 86,309,614.88 | 9,715,082.36 | 76,594,532.52 |
| 合同履约成本 | | | | 19,859,997.59 | | 19,859,997.59 |
| 委托加工物资 | 525,421,457.08 | 480,756.06 | 524,940,701.02 | 123,726,592.97 | 687,205.79 | 123,039,387.18 |
| 合计 | 664,376,279.62 | 8,904,445.82 | 655,471,833.80 | 237,745,556.10 | 10,450,023.54 | 227,295,532.56 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|--------|---------------|--------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 47,735.39 | | | | | 47,735.39 |
| 库存商品 | 9,715,082.36 | | | 1,339,127.99 | | 8,375,954.37 |
| 委托加工物资 | 687,205.79 | | | 206,449.73 | | 480,756.06 |
| 合计 | 10,450,023.54 | | | 1,545,577.72 | | 8,904,445.82 |

8、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 | 80,323,977.45 | 39,658,203.87 |
| 预付银行顾问费 | 3,015,738.01 | 3,564,054.01 |
| 预付房租 | 718,250.78 | 547,381.26 |
| 其他待摊费用 | 1,243,046.44 | 1,029,074.62 |
| 合计 | 85,301,012.68 | 44,798,713.76 |

其他说明：

9、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 | |
|--------------------|---------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|------------|---------------|--|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 云栖设计有限公司 | 1,451,915.13 | | | -195,365.56 | | | | | | | 1,256,549.57 | |
| 湖南芯盛股权投资合伙企业(有限合伙) | 45,115,240.03 | | | -9,555,543.67 | | | | | | | 35,559,696.36 | |
| 小计 | 46,567, | | | -9,750, | | | | | | | 36,816, | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| | 155.16 | | | 909.23 | | | | | | 245.93 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 29,414,184.77 | | | -214,954.31 | | | | | | 29,199,230.46 | |
| 常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙） | 44,044,456.22 | | | -671,759.67 | | | | | | 43,372,696.55 | |
| 小计 | 73,458,640.99 | | | -886,713.98 | | | | | | 72,571,927.01 | |
| 合计 | 120,025,796.15 | | | -10,637,623.21 | | | | | | 109,388,172.94 | |

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 深圳市森国科科技股份有限公司 | 51,000,000.00 | 51,000,000.00 |
| 中科威发半导体（苏州）有限公司 | 32,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 常州欣盛半导体技术股份有限公司 | 124,092,129.96 | 124,092,129.96 |
| 合计 | 207,092,129.96 | 207,092,129.96 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|-----------------|---------|---------------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 深圳市森国科科技股份有限公司 | | 49,850,000.00 | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 中科威发半导体（苏州）有限公司 | | 2,000,000.00 | | | 不以出售为目的 | 不适用 |
| 常州欣盛半导体技术股份有限公司 | | 94,092,129.96 | | | 不以出售为目的 | 不适用 |

其他说明：

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 139,410,432.67 | 112,854,592.53 |
| 合计 | 139,410,432.67 | 112,854,592.53 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 办公设备 | 装修 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 69,713,700.53 | 61,597,232.92 | 7,023,652.96 | 13,930,809.60 | 17,538,729.43 | 169,804,125.44 |
| 2.本期增加金额 | | 41,674,632.45 | | 539,114.98 | | 42,213,747.43 |
| (1) 购置 | | 41,674,632.45 | | 539,114.98 | | 42,213,747.43 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 6,484,519.10 | | 103,773.30 | | 6,588,292.40 |
| (1) 处置或报废 | | 5,770,006.90 | | 39,060.67 | | 5,809,067.57 |
| (2) 其他转出 | | 714,512.20 | | 64,712.63 | | 779,224.83 |
| 4.期末余额 | 69,713,700.53 | 96,787,346.27 | 7,023,652.96 | 14,366,151.28 | 17,538,729.43 | 205,429,580.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,787,103.96 | 24,020,718.52 | 5,086,035.80 | 11,875,167.17 | 9,180,507.46 | 56,949,532.91 |
| 2.本期增加金额 | 826,366.14 | 7,128,798.79 | 307,576.40 | 401,333.62 | 911,893.70 | 9,575,968.65 |
| (1) 计提 | 826,366.14 | 7,128,798.79 | 307,576.40 | 401,333.62 | 911,893.70 | 9,575,968.65 |
| 3.本期减少金额 | | 470,455.53 | | 35,898.23 | | 506,353.76 |
| (1) 处置或报废 | | 432,407.28 | | 22,797.62 | | 455,204.90 |
| (2) 其他转出 | | 38,048.25 | | 13,100.61 | | 51,148.86 |
| 4.期末余额 | 7,613,470.10 | 30,679,061.78 | 5,393,612.20 | 12,240,602.56 | 10,092,401.16 | 66,019,147.80 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |

| | | | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 62,100,230.43 | 66,108,284.49 | 1,630,040.76 | 2,125,548.72 | 7,446,328.27 | 139,410,432.67 |
| 2.期初账面价值 | 62,926,596.57 | 37,576,514.40 | 1,937,617.16 | 2,055,642.43 | 8,358,221.97 | 112,854,592.53 |

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 海南办公楼 | 21,633,956.43 | 正在办理中 |

其他说明

12、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋租赁 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 15,085,322.96 | 15,085,322.96 |
| (1) 新增租赁 | 15,085,322.96 | 15,085,322.96 |
| 4.期末余额 | 15,085,322.96 | 15,085,322.96 |
| 1.期初余额 | 0.00 | 0.00 |
| 2.本期增加金额 | 2,349,154.37 | 2,349,154.37 |
| (1) 计提 | 2,349,154.37 | 2,349,154.37 |
| 4.期末余额 | 2,349,154.37 | 2,349,154.37 |
| 1.期末账面价值 | 12,736,168.59 | 12,736,168.59 |
| 2.期初账面价值 | 0.00 | 0.00 |

其他说明：

13、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 专利权及软件 | 软件著作权及集成电路版图 | 合计 |
|----------|---------------|-----|-------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 39,056,510.00 | | | 257,644,181.43 | 79,045,724.22 | 375,746,415.65 |
| 2.本期增加金额 | | | | 71,801,898.07 | | 71,801,898.07 |
| (1) 购置 | | | | 71,801,898.07 | | 71,801,898.07 |

| | | | | | | |
|------------|---------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| (2) 内部研发 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | 96,809.64 | | 96,809.64 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2)其他原因减少 | | | | 96,809.64 | | 96,809.64 |
| 4.期末余额 | 39,056,510.00 | | | 329,349,269.86 | 79,045,724.22 | 447,451,504.08 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 6,836,342.82 | | | 101,571,632.16 | 40,098,114.85 | 148,506,089.83 |
| 2.本期增加金额 | 390,565.02 | | | 29,528,773.44 | 10,004,698.11 | 39,924,036.57 |
| (1) 计提 | 390,565.02 | | | 29,528,773.44 | 10,004,698.11 | 39,924,036.57 |
| 3.本期减少金额 | | | | 96,809.64 | | 96,809.64 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2)其他原因减少 | | | | 96,809.64 | | 96,809.64 |
| 4.期末余额 | 7,226,907.84 | | | 131,003,595.96 | 50,102,812.96 | 188,333,316.76 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|----------------|---------------|----------------|
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 31,829,602.16 | | | 198,345,673.90 | 28,942,911.26 | 259,118,187.32 |
| 2.期初账面价值 | 32,220,167.18 | | | 156,072,549.27 | 38,947,609.37 | 227,240,325.82 |

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 10.24%。

14、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 | | |
| 项目一 | 4,700,315.42 | 16,437,441.16 | | | | 9,893,463.17 | | 11,244,293.41 |
| 项目二 | 6,634,937.01 | 4,153,866.40 | | | | 1,234,172.80 | | 9,554,630.61 |
| 项目三 | 10,684,679.09 | 8,238,210.03 | | | | 1,793,684.22 | | 17,129,204.90 |
| 其他研发项目 | | 153,142,577.10 | | | | 153,142,577.10 | | |
| 合计 | 22,019,931.52 | 181,972,094.69 | | | | 166,063,897.29 | | 37,928,128.92 |

其他说明

15、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 | | |
| 深圳华电通讯有限公司 | 299,825,844.80 | | | | | 299,825,844.80 |
| 合计 | 299,825,844.80 | | | | | 299,825,844.80 |

16、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 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 经营租入固定资产改良支出 | 245,332.66 | 1,094,813.04 | 330,634.38 | | 1,009,511.32 |
| 芯片光罩费 | 21,758,381.55 | 53,032,253.50 | 8,885,470.25 | | 65,905,164.80 |
| 模具摊销 | 70,710.31 | | 31,559.82 | | 39,150.49 |
| 网络搭建 | 33,333.34 | | 33,333.34 | | 0.00 |
| 装修费 | 48,662.30 | | 22,459.56 | | 26,202.74 |
| 其他 | 157,694.34 | -157,694.34 | | | 0.00 |
| 合计 | 22,314,114.50 | 53,969,372.20 | 9,303,457.35 | | 66,980,029.35 |

其他说明

17、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 |
| 内部交易未实现利润 | 1,135,876.13 | 174,342.31 | 1,456,551.27 | 203,247.84 |
| 可抵扣亏损 | 296,924,682.88 | 53,214,738.03 | 194,264,071.54 | 32,699,671.37 |
| 股份支付费用 | 52,777,224.95 | 7,916,583.73 | 34,734,853.84 | 5,210,228.07 |
| 坏账准备 | 10,816,776.63 | 1,596,717.48 | 7,671,311.48 | 1,150,696.71 |
| 无形资产摊销年限税会差异 | 32,985,635.92 | 4,947,845.39 | 26,933,224.02 | 4,039,983.61 |
| 存货跌价准备 | 8,833,498.29 | 1,325,024.74 | 10,379,076.01 | 1,556,861.40 |
| 合计 | 403,473,694.80 | 69,175,251.68 | 275,439,088.16 | 44,860,689.00 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 2,924,036.82 | 438,605.52 | 3,109,215.61 | 466,382.34 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 145,942,129.96 | 16,670,079.20 | 145,942,129.96 | 16,670,079.20 |
| 合计 | 148,866,166.78 | 17,108,684.72 | 149,051,345.57 | 17,136,461.54 |

(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 | | 69,175,251.68 | | 44,860,689.00 |
| 递延所得税负债 | | 17,108,684.72 | | 17,136,461.54 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 81,563,488.81 | 80,395,607.05 |
| 坏账准备 | | 19,459.34 |
| 存货跌价准备 | 70,947.53 | 70,947.53 |
| 合计 | 81,634,436.34 | 80,486,013.92 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 5,164,603.47 | 5,164,603.47 | |
| 2022 年 | 20,617,743.85 | 20,617,743.85 | |
| 2023 年 | 26,424,120.42 | 26,424,120.42 | |
| 2024 年 | 18,022,470.89 | 18,022,470.89 | |
| 2025 年 | 11,334,550.18 | 10,166,668.42 | |

| | | | |
|----|---------------|---------------|----|
| 合计 | 81,563,488.81 | 80,395,607.05 | -- |
|----|---------------|---------------|----|

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同履行成本 | 185,092,380.63 | | 185,092,380.63 | 122,669,990.13 | | 122,669,990.13 |
| 预付无形资产采购款 | 45,094,096.98 | | 45,094,096.98 | 34,754,970.50 | | 34,754,970.50 |
| 预付固定资产采购款 | 7,273,766.42 | | 7,273,766.42 | 8,344,258.83 | | 8,344,258.83 |
| 合计 | 237,460,244.03 | | 237,460,244.03 | 165,769,219.46 | | 165,769,219.46 |

其他说明：

合同履行成本系“系统集成工程”改造升级项目核算的内容，截至2021年6月30日项目尚未完成验收。

19、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 质押借款 | | 18,425,506.20 |
| 抵押借款 | | 100,000,000.00 |
| 保证借款 | 310,000,000.00 | 230,000,000.00 |
| 信用借款 | 100,000,000.00 | 130,000,000.00 |
| 抵押、质押借款 | 28,000,000.00 | 28,000,000.00 |
| 合计 | 438,000,000.00 | 506,425,506.20 |

短期借款分类的说明：

注1：本公司于2020年6月17日签订的金额为130,000,000.00元的优惠利率进口信贷流动资金借款合同，由本公司持有的固定资产-房屋建筑物及无形资产-土地使用权作抵押，截至2021年6月30日，本公司已使用借款额度28,000,000.00元；

注2：保证借款310,000,000.00元均为流动资金借款，其中110,000,000.00元由本公司提供担保，200,000,000.00元由向平提供担保。

20、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | 753,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 52,460,250.51 | 79,884,166.72 |
| 合计 | 52,460,250.51 | 80,637,166.72 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、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 | 105,431,872.87 | 53,977,638.88 |
| 1-2 年 | 125,971.91 | 315,991.06 |
| 2-3 年 | 163,713.18 | 20,253.83 |
| 3 年以上 | 266,442.85 | 1,116,015.54 |
| 合计 | 105,988,000.81 | 55,429,899.31 |

22、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 销货合同相关的合同负债 | 729,705,990.17 | 664,380,642.41 |
| 技术合同相关的合同负债 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 729,705,990.17 | 684,380,642.41 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

23、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 | 11,769,577.23 | 87,402,846.49 | 89,992,097.90 | 9,180,325.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 103,880.94 | 7,489,734.28 | 7,197,158.40 | 396,456.82 |
| 三、辞退福利 | | 135,291.74 | 135,291.74 | |
| 合计 | 11,873,458.17 | 95,027,872.51 | 97,324,548.04 | 9,576,782.64 |

(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 | 11,562,896.74 | 78,522,262.01 | 81,189,982.48 | 8,895,176.27 |
| 3、社会保险费 | 181,356.48 | 4,428,961.33 | 4,413,983.54 | 196,334.27 |
| 其中：医疗保险费 | 179,494.85 | 4,100,940.80 | 4,089,600.47 | 190,835.18 |
| 工伤保险费 | 815.58 | 183,266.79 | 178,797.05 | 5,285.32 |
| 生育保险费 | 1,046.05 | 144,753.74 | 145,586.02 | 213.77 |
| 4、住房公积金 | 10,205.28 | 3,781,804.06 | 3,786,732.06 | 5,277.28 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 15,118.73 | 669,819.09 | 601,399.82 | 83,538.00 |
| 合计 | 11,769,577.23 | 87,402,846.49 | 89,992,097.90 | 9,180,325.82 |

(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 | 102,623.59 | 7,263,188.62 | 6,979,812.43 | 385,999.78 |

| | | | | |
|---------|------------|--------------|--------------|------------|
| 2、失业保险费 | 1,257.35 | 226,545.66 | 217,345.97 | 10,457.04 |
| 合计 | 103,880.94 | 7,489,734.28 | 7,197,158.40 | 396,456.82 |

其他说明：

24、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 164,859.12 | 10,175,884.26 |
| 企业所得税 | 1,174,341.96 | 7,414,088.38 |
| 个人所得税 | 1,263,928.18 | 1,082,940.38 |
| 城市维护建设税 | 11,540.14 | 712,311.90 |
| 教育费附加 | 5,073.03 | 305,276.53 |
| 地方教育费附加 | 3,169.93 | 203,517.69 |
| 印花税 | 27,848.40 | 475,606.68 |
| 其他 | 24,130.66 | 24,130.66 |
| 合计 | 2,674,891.42 | 20,393,756.48 |

其他说明：

25、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息 | 1,283,803.47 | 861,795.14 |
| 应付股利 | 174,878.50 | 174,878.50 |
| 其他应付款 | 35,430,987.04 | 36,176,371.29 |
| 合计 | 36,889,669.01 | 37,213,044.93 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|--------------|------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 209,831.25 | 256,961.81 |
| 短期借款应付利息 | 1,073,972.22 | 604,833.33 |
| 合计 | 1,283,803.47 | 861,795.14 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|------------|
| 限制性股票现金股利 | 174,878.50 | 174,878.50 |
| 合计 | 174,878.50 | 174,878.50 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
| | | |

| | | |
|----------------|---------------|---------------|
| 具有回购义务的限制性股票价款 | 29,190,269.20 | 29,190,269.20 |
| 往来款项 | 1,354,423.00 | 1,354,423.00 |
| 政府专项补助 | 3,455,585.01 | 3,490,247.31 |
| 押金、保证金 | 104,728.85 | 334,736.85 |
| 其他 | 1,325,980.98 | 1,806,694.93 |
| 合计 | 35,430,987.04 | 36,176,371.29 |

26、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 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计 | 30,000,000.00 | 20,000,000.00 |

其他说明：

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|-----------|
| 预收款项（增值税税金） | 94,705,101.28 | 61,876.17 |
| 合计 | 94,705,101.28 | 61,876.17 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

28、长期借款**(1) 长期借款分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 保证借款 | 156,000,000.00 | 185,000,000.00 |
| 合计 | 156,000,000.00 | 185,000,000.00 |

长期借款分类的说明：

注：该笔贷款由本公司实际控制人向平和本公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

29、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|------|
| 房屋租赁 | 12,736,168.59 | |
| 合计 | 12,736,168.59 | |

其他说明

30、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 | 87,870,182.02 | 1,830,000.00 | 6,266,558.40 | 83,433,623.62 | |
| 合计 | 87,870,182.02 | 1,830,000.00 | 6,266,558.40 | 83,433,623.62 | -- |

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 |
|---|-------------------|------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-------------------|---------------------|
| 创新型省 份建设专 项资金 (研发项 目) | 2,400,000.00 | | | | | | 2,400,000.00 | 与收益相 关 |
| 创新型省 份建设专 项资金 (科技成 果转化项 目) | 2,700,000.00 | | | | | | 2,700,000.00 | 与收益相 关 |
| 导航软硬 件技术 | 1,269,477.00 | | | | | | 1,269,477.00 | 与收益相 关 |
| 芯片研发 及产业化 项目 | 30,000,000.0 0 | | | | | | 30,000,000.0 0 | 与资产相 关 |
| 高质量发 展资金 | 8,100,000.00 | 1,630,000. 00 | | | | | 9,730,000.00 | 与收益相 关 |
| 基建资金 | 8,000,000.00 | | | | | | 8,000,000.00 | 与资产相 关 |
| 发展专项 资金 | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与收益相 关 |
| 工业发展 资金 | 3,000,000.00 | | | | | | 3,000,000.00 | 与收益相 关 |
| 省级科技 计划项目 | 1,000,000.00 | 200,000.0 0 | | | | -200,000.0 0 | 1,000,000.00 | 与收益相 关 |
| 采购 FPGA 补 助 | 1,973,000.00 | | | 1,973,000. 00 | | | | 与资产相 关 |
| 半导体和 集成电路 产业发展 专项扶持 资金 | 2,361,111.12 | | | 833,333.3 4 | | | 1,527,777.78 | 与资产相 关 |
| 流片及 IP 补助 | 26,066,593.9 0 | | | 3,260,225. 06 | | | 22,806,368.8 4 | 与资产相 关 |

其他说明：

31、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减 (+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|--------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 180,317,642.00 | | | | | | 180,317,642.00 |

其他说明：

32、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） | 676,114,942.73 | | | 676,114,942.73 |
| 其他资本公积 | 19,618,432.39 | 3,398,534.63 | | 23,016,967.02 |
| 合计 | 695,733,375.12 | 3,398,534.63 | | 699,131,909.75 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加3,398,534.63元，系本公司授予限制性股票本期计入股份支付费用3,398,534.63元，确认费用的同时增加其他资本公积3,398,534.63元。

33、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|
| 具有回购义务的限制性股票 | 29,190,269.20 | | | 29,190,269.20 |
| 合计 | 29,190,269.20 | | | 29,190,269.20 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

34、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
|-------------------|---------------|------------|--------------------|----------------------|---------|-------------|------------|---------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | 93,777,962.36 | | | | | | | 93,777,962.36 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 93,777,962.36 | | | | | | | 93,777,962.36 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 392,041.39 | -98,866.91 | | | | -326,435.75 | 227,568.84 | 65,605.64 |
| 外币财务报表折算差额 | 392,041.39 | -98,866.91 | | | | -326,435.75 | 227,568.84 | 65,605.64 |
| 其他综合收益合计 | 94,170,003.75 | -98,866.91 | | | | -326,435.75 | 227,568.84 | 93,843,568.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

35、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 | 25,153,710.16 | | | 25,153,710.16 |
| 合计 | 25,153,710.16 | | | 25,153,710.16 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

36、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 | 290,830,230.53 | 238,016,914.83 |
| 调整后期初未分配利润 | 290,830,230.53 | 238,016,914.83 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,261,795.59 | 70,855,629.70 |
| 应付普通股股利 | | 18,042,314.00 |
| 期末未分配利润 | 280,604,659.83 | 290,830,230.53 |

调整期初未分配利润明细：

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

37、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 | 951,854,640.28 | 837,688,499.31 | 193,043,479.94 | 127,530,847.25 |
| 合计 | 951,854,640.28 | 837,688,499.31 | 193,043,479.94 | 127,530,847.25 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|--------------|----------------|------|----------------|
| 其中： | | | |
| 固态存储系列芯片产品 | 888,144,384.79 | | 888,144,384.79 |
| 广播电视系列芯片产品 | 1,809,718.13 | | 1,809,718.13 |
| 视频编解码系列芯片产品 | 35,147,912.58 | | 35,147,912.58 |
| 物联网系列芯片产品 | 284,424.78 | | 284,424.78 |
| 集成电路研发、设计及服务 | 26,468,200.00 | | 26,468,200.00 |
| 其中： | | | |
| 境内收入 | 916,497,320.68 | | 916,497,320.68 |
| 境外收入 | 35,357,319.60 | | 35,357,319.60 |

| | | | | |
|-----|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

38、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 | 86,247.46 | 32,618.92 |
| 教育费附加 | 37,107.85 | 31,161.38 |
| 房产税 | 393,600.36 | 346,600.74 |
| 土地使用税 | 178,100.00 | 176,838.30 |
| 车船使用税 | 7,312.46 | 12,543.60 |
| 印花税 | 119,477.79 | 74,975.06 |
| 地方教育费附加 | 24,738.57 | 20,774.25 |
| 合计 | 846,584.49 | 695,512.25 |

其他说明：

39、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 9,900,206.58 | 7,201,676.17 |
| 招待费 | 2,103,194.45 | 848,939.57 |
| 差旅费 | 1,145,546.25 | 703,072.74 |
| 宣传费 | 1,069,598.98 | 94,059.71 |
| 股份支付 | 422,376.23 | 1,850,577.39 |
| IP 使用费 | 116.09 | 710,935.37 |
| 其他 | 2,108,334.33 | 1,742,134.21 |
| 合计 | 16,749,372.91 | 13,151,395.16 |

其他说明：

40、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 16,151,476.86 | 10,766,628.71 |
| 招待费 | 3,102,033.97 | 2,117,760.40 |
| 办公费 | 2,286,971.01 | 2,933,272.40 |
| 折旧费 | 2,237,440.19 | 2,613,126.93 |
| 房租及物业水电费 | 1,873,892.20 | 2,173,536.69 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 股权激励 | 1,826,591.54 | 3,099,893.24 |
| 福利费 | 1,521,867.93 | 1,369,274.79 |
| 无形资产摊销 | 1,039,362.53 | 807,633.01 |
| 鉴证费 | 831,195.42 | 1,308,307.76 |
| 差旅费 | 752,042.23 | 516,395.15 |
| 其他 | 1,267,310.59 | 2,168,325.34 |
| 合计 | 32,890,184.47 | 29,874,154.42 |

其他说明：

41、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 委外开发费 | 64,881,010.26 | 10,344,408.41 |
| 摊销 | 48,172,249.93 | 28,904,394.57 |
| 薪酬 | 35,815,242.76 | 32,974,917.10 |
| 折旧 | 6,716,322.90 | 2,098,828.32 |
| 实验材料 | 3,042,506.53 | 1,946,705.35 |
| 房租物业水电 | 2,610,056.00 | 2,121,541.97 |
| 差旅费 | 1,350,544.40 | 1,143,183.79 |
| 其他 | 3,475,964.51 | 2,134,257.70 |
| 合计 | 166,063,897.29 | 81,668,237.21 |

其他说明：

42、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 加：汇兑损失 | 1,617,327.62 | -2,480,230.91 |
| 减：利息收入 | 1,322,517.69 | 2,011,206.52 |
| 利息支出 | 9,251,085.11 | 11,662,585.44 |
| 其他 | 270,919.75 | 379,871.83 |
| 合计 | 9,816,814.79 | 7,551,019.84 |

其他说明：

43、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 |
|------------|---------------|---------------|
| 集成电路产业扶持资金 | 66,161,524.68 | 42,149,463.56 |
| 增值税加计抵减 | 5,359,657.00 | |
| 增值税即征即退 | 587,653.81 | |
| 专利专项资金款 | 308,000.00 | 55,000.00 |
| 创新发展专项项目资金 | 150,000.00 | 194,000.00 |
| 新一代重大专项资金 | | 9,724,500.00 |
| 外贸发展专项资金 | | 533,500.00 |
| 省战略性项目补助 | | 150,000.00 |
| 财政奖补资金 | 722.51 | |
| 其他 | 113,391.43 | 1,640,751.89 |

44、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 | -10,637,623.21 | -11,714,018.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 202,821.08 | |
| 理财产品投资收益 | 475,031.54 | 151,347.09 |
| 合计 | -9,959,770.59 | -11,562,670.92 |

其他说明：

45、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,126,021.47 | -9,217,194.79 |
| 合计 | -3,126,021.47 | -9,217,194.79 |

其他说明：

46、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------|--------|
| 固定资产处置收益 | 6,709.12 | 578.41 |

47、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 |
|-----|---------------|-------|-------------------|
| 赔偿款 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 合计 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

48、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 | | 2,001,200.00 | |
| 合计 | | 2,001,200.00 | |

其他说明：

49、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 | 1,175,119.44 | 169,515.97 |
| 递延所得税费用 | -24,423,427.30 | -14,306,049.26 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | -23,248,307.86 | -14,136,533.29 |
|----|----------------|----------------|

(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 | -32,598,846.49 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -4,889,826.97 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,799,174.43 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -81,087.80 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,344,394.77 |
| 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 | 822,287.38 |
| 研发加计扣除 | -19,088,086.01 |
| 所得税费用减免 | -556,814.80 |
| 所得税费用 | -23,248,307.86 |

其他说明

50、其他综合收益

详见附注 34。

51、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 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的往来款等 | 17,828,785.22 | 12,147,254.19 |
| 利息收入 | 1,322,517.69 | 2,011,206.52 |
| 政府补助 | 67,203,699.48 | 44,876,323.23 |
| 合计 | 86,355,002.39 | 59,034,783.94 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|---------------|
| 营业费用、管理费用、研发费用付现部分 | 21,533,462.70 | 21,121,844.01 |
| 其他 | 2,779,833.62 | 2,453,162.73 |
| 合计 | 24,313,296.32 | 23,575,006.74 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 理财产品本金 | 178,000,000.00 | 55,000,000.00 |
| 理财产品分红 | 475,031.54 | 151,347.09 |
| 合计 | 178,475,031.54 | 55,151,347.09 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|---------------|
| 理财产品申购 | 179,000,000.00 | 66,000,000.00 |
| 合计 | 179,000,000.00 | 66,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 银行贷款顾问服务费 | | 3,650,000.00 |
| 回购注销限制性股票手续费 | | 1,360.27 |
| 租赁负债付款额 | 2,426,037.42 | |
| 合计 | 2,426,037.42 | 3,651,360.27 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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 | -9,350,538.63 | -21,624,424.75 |
| 加：资产减值准备 | 3,126,021.47 | 9,217,194.79 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 9,575,968.65 | 5,063,743.22 |
| 使用权资产折旧 | 2,349,154.36 | |
| 无形资产摊销 | 39,924,036.57 | 25,021,945.28 |
| 长期待摊费用摊销 | 9,303,457.35 | 4,848,518.85 |
| 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） | -6,709.12 | |
| 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） | 10,152,934.20 | 11,662,585.44 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 9,959,770.59 | 11,562,670.92 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | -24,314,562.68 | -14,437,277.79 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -27,776.82 | -45,222.36 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -455,940,158.33 | -29,002,840.18 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 405,222,170.95 | -445,766,888.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 137,283,095.54 | 350,102,004.93 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 137,256,864.10 | -93,397,989.77 |
| 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 | 313,508,577.25 | 396,988,436.41 |
| 减：现金的期初余额 | 511,890,667.67 | 472,520,788.79 |
| 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 | -198,382,090.42 | -75,532,352.38 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------|------------|
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金或现金等价物 | 350,886.31 |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 313,508,577.25 | 511,890,667.67 |
| 其中：库存现金 | 23,325.98 | 23,860.20 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 313,485,251.27 | 511,866,807.47 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 313,508,577.25 | 511,890,667.67 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物 | 39,144,113.65 | 28,983,095.40 |

其他说明：

53、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 | 8,257,130.76 | ①银行承兑汇票保证金 5,251,627.59 元；②信用证保证金 3,005,503.17 元。 |
| 固定资产 | 40,466,272.00 | 本公司以房屋建筑物向中国进出口银行湖南省分行作抵押贷款 |
| 无形资产 | 31,829,602.16 | 本公司以土地使用权向中国进出口银行湖南省分行作抵押贷款 |
| 合计 | 80,553,004.92 | -- |

其他说明：

54、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 13,078,198.40 | 6.4601 | 84,486,469.48 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | 13,838.49 | 0.8321 | 11,515.01 |
| 应收账款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | 5,262,194.50 | 6.4601 | 33,994,302.70 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 406,283.00 | 6.4601 | 2,624,628.81 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,124,500.06 | 6.4601 | 13,724,482.83 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 539,225.47 | 6.4601 | 3,483,450.46 |

其他说明：

55、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 |
|------------|---------------|------|---------------|
| 高质量发展资金款 | 1,630,000.00 | 递延收益 | |
| 省级科技计划项目 | 200,000.00 | 递延收益 | |
| 集成电路产业扶持资金 | 60,225,155.02 | 其他收益 | 60,225,155.02 |

| | | | |
|------------|--------------|------|---------------|
| 增值税加计抵减 | 5,359,657.00 | 其他收益 | 5,359,657.00 |
| 增值税即征即退 | 587,653.81 | 其他收益 | 587,653.81 |
| 专利专项资金款 | 308,000.00 | 其他收益 | 308,000.00 |
| 创新发展专项项目资金 | 150,000.00 | 其他收益 | 150,000.00 |
| 代扣税手续费 | 103,391.43 | 其他收益 | 103,391.43 |
| 政法工作先进集体奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 财政奖补资金 | 722.51 | 其他收益 | 722.51 |
| 贷款贴息 | 2,200,000.00 | 财务费用 | -2,200,000.00 |

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|-------|--------------|---------|--------|-------------|------------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 子公司 A | 3,098,100.30 | 100.00% | 出售 | 2021年01月29日 | 签订股权转让协议并收到股权转让款 | 202,042.34 | | | | | | |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

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 | |
| 江苏国科微电子有限公司 | 常州 | 常州 | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 成都国科微电子有限公司 | 成都 | 成都 | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 湖南国科存储科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 长沙天捷星科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 子公司 B | | | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 山东岱微电子有限公司 | 济南 | 济南 | 集成电路设计 | 100.00% | | 设立 |
| 山东国科晶存科技有限公司 | 山东 | 山东 | 集成电路设计 | 90.00% | | 设立 |
| 海南天捷星科技有限公司 | 三亚 | 三亚 | 集成电路设计 | | 100.00% | 设立 |
| 湖南国科安视科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 集成电路设计 | | 100.00% | 设立 |
| 深圳华电通讯有限公司 | 深圳 | 深圳 | 计算机、通信和其他电子设备制造 | | 100.00% | 非同一控制合并 |
| 子公司 C | | | 集成电路设计 | | 100.00% | 设立 |
| 子公司 D | | | 集成电路设计 | | 54.69% | 设立 |
| 国科海芯（上海）微电子有限公司 | 上海 | 上海 | 集成电路设计 | | 100.00% | 设立 |
| 金税国科（成都）信息科技有限责任公司 | 成都 | 成都 | 软件与信息技术服务业 | | 51.00% | 设立 |
| 国科京芯（北京）微电子有限公司 | 北京 | 北京 | 集成电路设计 | | 100.00% | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东 | 本期向少数股东宣告 | 期末少数股东权益余 |
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|
|-------|----------|-----------|-----------|-----------|

| | | 的损益 | 分派的股利 | 额 |
|-------|--------|------------|-------|----------------|
| 子公司 D | 45.31% | 875,032.07 | | -22,450,674.49 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|-------|--------------|------------|--------------|---------------|-------|---------------|--------------|------------|--------------|---------------|-------|---------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 子公司 D | 5,940,149.73 | 312,066.19 | 6,252,215.92 | 55,777,219.18 | | 55,777,219.18 | 4,336,764.35 | 477,492.84 | 4,814,257.19 | 56,783,231.36 | | 56,783,231.36 |

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 |
| 子公司 D | 19,404,600.00 | 1,930,274.58 | 2,443,970.91 | 1,648,510.53 | 19,504,401.00 | -3,167,518.67 | -3,951,953.09 | 3,956,315.92 |

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|--------------------|-------|-----|-------------------|--------|----|---------------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 湖南芯盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 长沙 | 长沙 | 非上市类股权投资活动及相关咨询服务 | 40.55% | | 权益法 |
| 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 长沙 | 长沙 | 集成电路设计行业 | 30.00% | | 权益法 |
| 常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙） | 常州 | 常州 | 非上市类股权投资活动及相关咨询服务 | 39.50% | | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|--------------------|--------------------|
| | 湖南芯盛股权投资合伙企业（有限合伙） | 湖南芯盛股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 84,719,451.27 | 60,594,162.03 |
| 非流动资产 | 199,717,231.64 | 202,220,666.45 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 资产合计 | 284,436,682.91 | 262,814,828.48 |
| 流动负债 | 93,426,846.46 | 22,103,469.29 |
| 负债合计 | 93,426,846.46 | 22,103,469.29 |
| 少数股东权益 | 94,388,874.15 | 119,120,642.62 |
| 归属于母公司股东权益 | 96,620,962.30 | 121,590,716.57 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 39,179,800.21 | 49,305,035.57 |
| --内部交易未实现利润 | -3,625,211.22 | -4,194,902.91 |
| --其他 | 5,107.37 | 5,107.37 |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 35,559,696.36 | 45,115,240.03 |
| 营业收入 | 57,059,660.44 | 127,336,492.43 |
| 财务费用 | 359,707.17 | -1,228,800.87 |
| 所得税费用 | -15,721,096.42 | |
| 净利润 | -49,701,522.74 | -49,225,364.54 |
| 综合收益总额 | -49,701,522.74 | -49,225,364.54 |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | | 期初余额/上期发生额 | |
|----------------|-----------------|--------------------|-----------------|--------------------|
| | 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙） | 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙） |
| 流动资产 | 39,869,651.82 | 69,931,381.86 | 44,102,833.73 | 64,899,998.91 |
| 非流动资产 | 39,172,016.15 | 39,444,501.22 | 25,929,725.87 | 41,787,738.94 |
| 资产合计 | 79,041,667.97 | 109,375,883.08 | 70,032,559.60 | 106,687,737.85 |
| 流动负债 | 23,262,371.18 | 5,596,926.89 | 24,786,889.82 | 105,795.31 |
| 非流动负债 | 28,448,528.58 | | 17,198,387.21 | |
| 负债合计 | 51,710,899.76 | 5,596,926.89 | 41,985,277.03 | 105,795.31 |
| 归属于母公司股东权益 | 27,330,768.21 | 110,204,295.06 | 28,047,282.57 | 111,904,952.46 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 29,199,230.46 | 43,530,696.55 | 29,414,184.77 | 44,044,456.22 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 29,199,230.46 | 43,530,696.55 | 29,414,184.77 | 44,044,456.22 |
| 营业收入 | 10,360,196.59 | | 1,639,233.70 | |
| 净利润 | -716,514.36 | -2,802,986.35 | -1,943,207.69 | -4,149,773.18 |
| 综合收益总额 | -716,514.36 | -2,802,986.35 | -1,943,207.69 | -4,149,773.18 |

其他说明

截至2021年6月30日湖南艾米格智慧互联科技有限公司、常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙）收到各投资方的实缴出资额与认缴额比例不一致，因此按持股比例计算的净资产份额与被投资单位归属于母公司股东权益*持股比例的金额存在差额。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | -- | -- |

| | | |
|-----------------|-------------|---------------|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -390,731.11 | -1,487,881.55 |
| --综合收益总额 | -390,731.11 | -1,487,881.55 |

其他说明

本公司2019年投资云栖设计有限公司，初始投资成本500万元，持股比例50%，由于云栖设计有限公司规模较小，本公司将其作为不重要的合营企业反映财务信息，截至2021年6月30日，本公司账面对云栖设计有限公司的长期股权投资账面价值为1,256,549.57元。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币和日元有关，除本公司进出口业务以及几个下属子公司以美元进行采购和销售外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于2021年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额和零星的日元及港币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|----------|---------------|---------------|
| 货币资金-美元 | 13,078,198.40 | 17,007,457.86 |
| 货币资金-港币 | 13,838.49 | 6,838.47 |
| 货币资金-日元 | 0.00 | 48,368,903.00 |
| 应收账款-美元 | 5,262,194.50 | 4,498,753.60 |
| 应收账款-日元 | 0.00 | 41,727.00 |
| 其它应收款-美元 | 406,283.00 | 406,283.00 |
| 其它应收款-日元 | 0.00 | 1,918,058.00 |
| 应付账款-美元 | 2,124,500.06 | 2,592,572.86 |
| 其它应付款-美元 | 539,225.47 | 536,539.50 |
| 其它应付款-日元 | 0.00 | 1,423,402.00 |
| 合同负债-美元 | 0.00 | 85,000.00 |

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

2) 利率风险

本公司的利率风险产生于银行借款带息债务。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。于2021年6月30日，本公司的人民币计价借款合同金额为624,000,000.00元，其中固定利率合同金额为438,000,000.00元（2020年12月31日：506,425,506.20元），浮动利率合同金额为186,000,000.00元（2020年12月31日：205,000,000.00元）。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其浮动利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3) 价格风险

本公司以市场价格采购原材料，因此受到此等价格波动的影响。

(2) 信用风险

于2021年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计： 200,687,039.58 元。

(3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2021年6月30日金额：

| 项目 | 一年以内 | 一到二年 | 二到五年 | 五年以上 | 合计 |
|-------------|----------------|---------------|----------------|------|----------------|
| 金融资产 | | | | | - |
| 货币资金 | 311,463,635.73 | | | | 311,463,635.73 |
| 应收票据 | 1,714,833.00 | | | | 1,714,833.00 |
| 应收账款 | 253,955,607.02 | | | | 253,955,607.02 |
| 其它应收款 | 71,384,914.84 | | | | 71,384,914.84 |
| 金融负债 | | | | | |
| 短期借款 | 438,000,000.00 | | | | 438,000,000.00 |
| 应付票据 | 52,460,250.51 | | | | 52,460,250.51 |
| 应付账款 | 105,988,000.81 | | | | 105,988,000.81 |
| 其它应付款 | 6,240,717.84 | 13,392,010.5 | 15,798,258.70 | | 35,430,987.04 |
| 应付利息 | 1,283,803.47 | | | | 1,283,803.47 |
| 应付职工薪酬 | 9,576,782.64 | | | | 9,576,782.64 |
| 一年内到期的非流动负债 | 30,000,000.00 | | | | 30,000,000.00 |
| 长期借款 | | 30,000,000.00 | 126,000,000.00 | | 156,000,000.00 |

2.敏感性分析

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 汇率变动 | 2021年半年度 | | 2020年度 | |
|------|----------|------------|------------|-------------|-------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 所有外币 | 对人民币升值5% | 80,866.38 | 66,355.84 | 611,026.28 | 510,904.49 |
| 所有外币 | 对人民币贬值5% | -80,866.38 | -66,355.84 | -611,026.28 | -510,904.49 |

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

| 项目 | 利率变动 | 2021年半年度 | | 2020年度 | |
|--------|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 | 对净利润的影响 | 对股东权益的影响 |
| 浮动利率借款 | 增加1% | -2,931,810.76 | -2,931,810.76 | -6,128,303.64 | -6,128,303.64 |
| 浮动利率借款 | 减少1% | 2,931,810.76 | 2,931,810.76 | 6,128,303.64 | 6,128,303.64 |

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 | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| （三）其他权益工具投资 | | 207,092,129.96 | | 207,092,129.96 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

2、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

本公司第二层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权项目，公允价值采用估值技术，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照市场上类似的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等确定。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|------------|------|------|---------|--------------|---------------|
| 湖南国科控股有限公司 | 湖南长沙 | 投资 | 10000 万 | 21.65% | 21.65% |

本企业的母公司情况的说明

公司实际控制人为向平，2021年6月30日向平直接持有公司4.48%的股权，并通过湖南国科控股有限公司（向平持有100%

股权)持有公司21.65%股权。

长沙芯途投资管理有限公司(向平、长沙微湖投资管理有限公司分别直接持有长沙芯途31.90%、14.17%的股权、向平直接持有长沙微湖投资管理有限公司58.61%股权)持有公司11.68%股权,向平与芯途投资签订了《一致行动协议》。向平直接和间接控制公司37.8141%的股权。

本企业最终控制方是向平。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

其他说明

4、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 |
|--------------|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 集成电路技术开发及测试服务 | 21,703,693.04 | 124,000,000.00 | 否 | 2,502,508.81 |
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 采购商品 | 32,422.03 | 66,000,000.00 | 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 |
|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 集成电路研发及设计及服务 | 6,468,200.00 | 8,000,000.00 |
| 江苏芯盛智能科技有限公司 | 销售商品 | 3,041,886.41 | 3,107,714.60 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位:元

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 国科海芯(上海)微电子有限公司 | 110,000,000.00 | 2020年08月10日 | 2023年08月10日 | 否 |
| 长沙天捷星科技有限公司 | 205,000,000.00 | 2020年09月21日 | 2025年09月21日 | 否 |

本公司作为被担保方

单位:元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|----------------|-------------|-------------|------------|
| 向平 | 100,000,000.00 | 2020年09月11日 | 2023年09月11日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|--|--|--|--|
| 湖南国科控股有限公 司 | | | | |
|----------------|--|--|--|--|

关联担保情况说明

本公司2020年实施员工持股计划，并与华保信托有限公司签订《华宝信托-湖南国科微电子股份有限公司2020年员工持股集合资金信托计划托管合同》，合同约定华保信托有限公司享有优先收益权，以信托财产净值为限分配信托利益时，可以优先于次级受益权取得信托利益。信托计划拟募集资金总额为不超过10,000万元，按照不超过 1:1 的比例设立优先级和次级份额，信托计划存续期内，优先级份额按照预期年化收益率和实际存续天数优先获得收益。本信托计划为维持信托计划单位净值水平、避免信托财产由于平仓而发生损失，本信托计划由本公司控股股东湖南国科控股有限公司作为补仓权利人按照合同相关约定提供增强资金。本员工持股计划的存续期为24个月，自本员工持股计划成立之日起计算。

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 薪酬合计 | 4,299,110.56 | 3,732,636.40 |

5、关联方应收应付款项

(1) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-----------------|------------|------------|
| 预付账款 | 江苏芯盛智能科技有限公司 | 800,417.07 | |
| 应付账款 | 江苏芯盛智能科技有限公司 | | 337,500.40 |
| 其他应付款 | 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 90,000.00 | 90,000.00 |

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 激励对象获授的限制性股票理论值=授予日收盘价-授予价格 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的股票期权数量；在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 38,133,388.47 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 3,398,534.63 |

其他说明

十四、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 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比 | |

| | | | | 例 | | | | | 例 | |
|----------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 93,972,573.14 | 100.00% | 4,143,140.52 | 4.41% | 89,829,432.62 | 91,541,310.96 | 100.00% | 3,079,011.02 | 3.36% | 88,462,299.94 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 93,972,573.14 | 100.00% | 4,143,140.52 | 4.41% | 89,829,432.62 | 91,541,310.96 | 100.00% | 3,079,011.02 | 3.36% | 88,462,299.94 |
| 合计 | 93,972,573.14 | 100.00% | 4,143,140.52 | 4.41% | 89,829,432.62 | 91,541,310.96 | 100.00% | 3,079,011.02 | 3.36% | 88,462,299.94 |

按单项计提坏账准备：0

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：4,143,140.52

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-----------|---------------|--------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 6 个月以内 | 56,149,061.42 | 561,490.63 | 1.00% |
| 6 个月至 1 年 | 21,822,555.74 | 1,091,127.79 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 14,649,682.41 | 1,464,968.24 | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 308,210.00 | 92,463.00 | 30.00% |
| 3 至 4 年 | 549,863.57 | 439,890.86 | 80.00% |
| 4 至 5 年 | 493,200.00 | 493,200.00 | 100.00% |
| 合计 | 93,972,573.14 | 4,143,140.52 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 77,971,617.16 |
| 6 个月内 | 56,149,061.42 |
| 6 个月-1 年 | 21,822,555.74 |
| 1 至 2 年 | 14,649,682.41 |

| | |
|---------|---------------|
| 2 至 3 年 | 308,210.00 |
| 3 年以上 | 1,043,063.57 |
| 3 至 4 年 | 549,863.57 |
| 4 至 5 年 | 493,200.00 |
| 合计 | 93,972,573.14 |

(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 | |
| 坏账准备 | 3,079,011.02 | 1,064,129.50 | | | | 4,143,140.52 |
| 合计 | 3,079,011.02 | 1,064,129.50 | | | | 4,143,140.52 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 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 | 33,859,278.86 | 36.03% | 338,592.79 |
| 第二名 | 33,056,179.90 | 35.18% | 1,865,541.85 |
| 第三名 | 9,536,499.00 | 10.15% | 95,364.99 |
| 第四名 | 7,200,000.00 | 7.66% | 720,000.00 |
| 第五名 | 3,037,312.00 | 3.23% | 30,373.12 |
| 合计 | 86,689,269.76 | 92.25% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 645,320,311.00 | 448,255,314.52 |
| 合计 | 645,320,311.00 | 448,255,314.52 |

(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 | 641,411,036.23 | 443,416,607.84 |
| 政府补助款 | 2,200,000.00 | 3,300,000.00 |
| 押金、保证金 | 959,987.18 | 1,405,954.19 |
| 员工备用金 | 572,339.24 | 76,480.14 |
| 其他 | 176,948.35 | 56,272.35 |
| 合计 | 645,320,311.00 | 448,255,314.52 |

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 在本期 | --- | --- | --- | --- |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 398,711,389.43 |
| 6 个月以内 | 260,034,381.60 |
| 6 个月至 1 年 | 138,677,007.83 |
| 1 至 2 年 | 15,510,274.73 |
| 2 至 3 年 | 196,098,458.66 |
| 3 年以上 | 35,000,188.18 |
| 3 至 4 年 | 34,536,300.00 |
| 4 至 5 年 | 850.00 |
| 5 年以上 | 463,038.18 |
| 合计 | 645,320,311.00 |

3)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 | 关联方往来 | 211,950,000.00 | 1 年以内 | 32.84% | |
| 第二名 | 关联方往来 | 178,147,087.34 | 1 年以内 | 27.61% | |
| 第三名 | 关联方往来 | 171,924,454.39 | 1 年以内 | 26.64% | |
| 第四名 | 关联方往来 | 35,186,300.00 | 1 年以内 | 5.45% | |
| 第五名 | 关联方往来 | 31,331,485.00 | 1 年以内 | 4.86% | |
| 合计 | -- | 628,539,326.73 | -- | 97.40% | |

4)涉及政府补助的应收款项

单位：元

| 单位名称 | 政府补助项目名称 | 期末余额 | 期末账龄 | 预计收取的时间、金额及依据 |
|------|--------------------------|--------------|-------|---------------------------------|
| 单位 A | 2020 年长沙市第五批工业企业技术改造贷款贴息 | 2,200,000.00 | 1 年以内 | 2021 年，市工信局贷款贴息名单及参考第四批补贴支付时间预计 |

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 | 150,318,948.74 | | 150,318,948.74 | 156,700,238.04 | | 156,700,238.04 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 对联营、合营企业投资 | 109,388,172.94 | | 109,388,172.94 | 120,025,796.15 | | 120,025,796.15 |
| 合计 | 259,707,121.68 | | 259,707,121.68 | 276,726,034.19 | | 276,726,034.19 |

(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 | | |
| 成都国科微 电子有限公 司 | 70,000,000.0 0 | | | | | 70,000,000.0 0 | |
| 湖南国科存 储科技有限 公司 | 20,000,000.0 0 | | | | | 20,000,000.0 0 | |
| 长沙天捷星 科技有限公 司 | 35,000,000.0 0 | | | | | 35,000,000.0 0 | |
| 子公司 A | 6,381,289.30 | | | | -6,381,289.3 0 | 0.00 | |
| 子公司 B | 318,948.74 | | | | | 318,948.74 | |
| 江苏国科微 电子有限公 司 | 25,000,000.0 0 | | | | | 25,000,000.0 0 | |
| 合计 | 156,700,238. 04 | | | | -6,381,289.3 0 | 150,318,948. 74 | |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单 位 | 期初余 额(账 面价 值) | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余 额(账 面价 值) | 减值准 备期末 余额 | |
|--|------------------------|----------|----------|-------------------------|------------------|------------|-------------------------|------------|----|------------------------|-------------------|--|
| | | 追加投 资 | 减少投 资 | 权益法 下确认 的投资 损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发 放现金 股利或 利润 | 计提减 值准备 | 其他 | | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | | |
| 云栖设 计有限 公司 | 1,451,9 15.13 | | | -195,36 5.56 | | | | | | | 1,256,5 49.57 | |
| 湖南芯 盛股权 投资合 伙企业 (有限 合伙) | 45,115, 240.03 | | | -9,555, 543.67 | | | | | | | 35,559, 696.36 | |
| 小计 | 46,567, 155.16 | | | -9,750, 909.23 | | | | | | | 36,816, 245.93 | |

| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|--|--|--|--|----------------|--|
| 湖南艾米格智慧互联科技有限公司 | 29,414,184.77 | | | -214,954.31 | | | | | | 29,199,230.46 | |
| 常州高芯实业投资合伙企业（有限合伙） | 44,044,456.22 | | | -671,759.67 | | | | | | 43,372,696.55 | |
| 小计 | 73,458,640.99 | | | -886,713.98 | | | | | | 72,571,927.01 | |
| 合计 | 120,025,796.15 | | | -10,637,623.21 | | | | | | 109,388,172.94 | |

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 | 207,388,377.88 | 133,720,531.43 | 92,530,899.14 | 72,243,198.85 |
| 合计 | 207,388,377.88 | 133,720,531.43 | 92,530,899.14 | 72,243,198.85 |

收入相关信息：

单位：元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | 合计 |
|-------------|----------------|------|----------------|
| 其中： | | | |
| 固态存储系列芯片产品 | 182,574,579.59 | | 182,574,579.59 |
| 研发设计及服务 | 20,000,000.00 | | 20,000,000.00 |
| 视频编解码系列芯片产品 | 2,819,976.17 | | 2,819,976.17 |
| 广播电视系列芯片产品 | 1,709,397.34 | | 1,709,397.34 |
| 物联网系列芯片产品 | 284,424.78 | | 284,424.78 |
| 其中： | | | |
| 境内收入 | 195,143,561.02 | | 195,143,561.02 |
| 境外收入 | 12,244,816.86 | | 12,244,816.86 |
| 其中： | | | |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -10,637,623.21 | -11,714,018.01 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,282,410.26 | |
| 理财收益 | 208,076.69 | |
| 合计 | -13,711,956.78 | -11,714,018.01 |

十五、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 | 6,709.12 | |
| 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） | 2,463,391.43 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 722,752.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 20,000,000.00 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 281,288.04 | |
| 减：所得税影响额 | 3,539,874.84 | |
| 合计 | 19,934,266.55 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -0.82% | -0.0567 | -0.0567 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.41% | -0.1673 | -0.1673 |