

公司代码：603068

公司简称：博通集成

# 博通集成电路(上海)股份有限公司 2021 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人 Pengfei Zhang、主管会计工作负责人许琇惠及会计机构负责人(会计主管人员)汪洪振声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能面对的风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”内容。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理 .....	16
第五节	环境与社会责任.....	18
第六节	重要事项 .....	19
第七节	股份变动及股东情况.....	32
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况 .....	37
第十节	财务报告 .....	38

备查文件目录	博通集成2021年半年度财务报表

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
博通集成、公司、本公司、发行人、博通公司	指	博通集成电路（上海）股份有限公司
A股	指	境内上市人民币普通股
元	指	人民币元，中国法定流通货币单位
芯片、集成电路、IC	指	IC是集成电路（Integrated Circuit）的英文缩写。一种微型电子器件或部件，采用一定的半导体制作工艺，把一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件通过一定的布线方法连接在一起，组合成完整的电子电路，并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。
晶圆	指	又称 Wafer、圆片、晶片，用以制造集成电路的圆形硅晶体半导体材料。
集成电路设计	指	包括电路功能定义、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制和验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程。
Fabless	指	无生产线芯片设计企业。指企业只从事集成电路研发和销售，而将晶圆制造、封装和测试环节分别委托给专业厂商完成。有时也代指此种商业模式。
RF	指	RF是Radio Frequency的缩写。用于收发和处理无线电射频信号的芯片，其功能包括射频收发、频率合成、功率放大等。
微处理器	指	用一片或少数几片大规模集成电路组成的、微缩的处理器。这些电路执行控制部件和算术逻辑部件的功能。
物联网	指	一个动态的全球网络基础设施，它具有基于标准和互操作通信协议的自组织能力，其中物理的和虚拟的“物”具有身份标识、物理属性、虚拟的特性和智能的接口，并与信息网络无缝整合。
SoC	指	System on Chip，称为芯片级系统，意指是一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
CMOS	指	Complementary Metal Oxide Semiconductor，互补金属氧化物半导体，电压控制的一种放大器件，是组成CMOS数字集成电路的基本单元。
ETC	指	Electronic Toll Collection，不停车电子收费系统。
BEKEN BVI	指	BVI公司，BEKEN CORPORATION
建德投资	指	建德投资有限公司
亿厚有限	指	亿厚有限公司
耀桦有限	指	耀桦有限公司
泰丰有限	指	泰丰（香港）有限公司
安析亚	指	上海安析亚管理咨询合伙企业（有限合伙）
英涤安	指	上海英涤安管理咨询合伙企业（有限合伙）
帕溪菲	指	上海帕溪菲管理咨询合伙企业（有限合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	博通集成电路(上海)股份有限公司
公司的中文简称	博通集成
公司的外文名称	BEKEN CORPORATION
公司的外文名称缩写	BEKEN
公司的法定代表人	Pengfei Zhang

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	李丽莉
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区张东路1387号41幢101（复式）室2F-3F/102（复式）室
电话	021-51086811
传真	021-60871089
电子信箱	IR@bekencorp.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张东路1387号41幢101（复式）室2F-3F/102（复式）室
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区张东路1387号41幢101（复式）室2F-3F/102（复式）室
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	www.bekencorp.com
电子信箱	IR@bekencorp.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

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

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	博通集成	603068	不适用

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)
营业收入	521,324,829.28	329,056,524.58	58.43
归属于上市公司股东的净利润	32,943,671.98	50,004,990.05	-34.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,943,706.50	45,122,327.91	-40.29
经营活动产生的现金流量净额	88,840,246.90	-49,110,196.37	280.90
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	1,991,125,374.96	1,988,391,374.13	0.14
总资产	2,165,977,771.79	2,178,008,125.71	-0.55

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.22	0.36	-38.89
稀释每股收益(元/股)	0.22	0.36	-38.89
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.18	0.33	-45.45
加权平均净资产收益率(%)	1.64	3.89	减少2.25个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.34	3.51	减少2.17个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

- 1、营业收入增加 19,226.83 万元，幅度 58.43%，净利润减少 1,706.13 万元，幅度 34.12%，基本每股收益及稀释每股收益减少 0.14 元，幅度 38.89%，主要系

## (1) Wi-Fi 芯片产品

随着公司前期的研发布局及市场开拓，2021 年上半年公司 Wi-Fi MCU 芯片产品销售收入继续保持增长，对公司今年上半年销售收入增长贡献较大。同时，公司持续推进采用更先进工艺制程的 Wi-Fi 芯片产品的升级迭代，新一代 Wi-Fi 芯片产品的毛利率和销售占比有所提升，但由于行业整体产能因素，新一代 Wi-Fi 产品仍处于供不应求状态。随着公司持续在物联网 IoT 领域加大投入布局，Wi-Fi 系列产品的销售收入和毛利率有望继续得到提升。

## (2) 蓝牙音频芯片产品

蓝牙音频产品一直是公司主力产品之一，公司更具竞争力的新一代蓝牙音频 TWS 产品已完成研发迭代并推向市场，相关新品已导入部分客户，但 2021 年上半年蓝牙音频 TWS 新品的销售仍在逐步爬坡过程中。同时，公司仍在推进迭代采用更新工艺制程的蓝牙音频产品，预计相关产品将持续带来业绩贡献。

## (3) ETC 芯片产品

在国家交通部等部门大力推广 ETC 安装的政策推动下，公司于 2019 年 ETC 芯片产品的收入和业绩基数较高，并于当年协助行业实现了较高的 ETC 安装率政策目标。2020 年之后由于 ETC 后装市场规模减少，需求放缓；而在 ETC 前装市场，根据政策要求，新车型自 2021

年 1 月起支持 ETC 前装芯片装置。目前，公司 ETC 前装芯片产品已完成车规测试认证，并已于 2021 年上半年实现量产销售。

#### (4) 研发费用增加

随着公司新产品的迭代，相应对研发人员需求有所增加。公司本年度持续增加对研发人员的招聘力度，研发人员薪酬增加，同时，随着公司各类芯片产品的研发迭代，光罩制版费也有所增长。研发投入较上年同期增加超过 4500 万元，幅度超过 110%，影响了公司 2021 年上半年净利润水平。

#### (5) 销售及管理费用增加

随著公司 Wi-Fi 等产品销售量增加，以及公司持续拓展营业规模，在全国各地增加营运据点，相关营运及人员费用也随之增加，销售费用及管理费用合计较去年同期约增加接近一千万，幅度达 43%。

#### (6) 汇率波动影响

公司产品出口主要以美元结算，因此人民币兑美元汇率波动也对公司汇兑损益产生影响。由于 2021 年上半年人民币持续升值，去年同期人民币持续贬值，使得公司由汇兑损益引起的财务费用今年上半年相比去年同期增加约 8 百万。公司未来将依汇率波动情势，通过及早结汇，或采取相应金融工具，以降低汇兑损益对公司业绩的影响。

2、经营活动产生的现金流量净额增加 13,795 万元，主要系本期销售收入增加且收款情形良好，致因经营活动产生之现金流量较去年同期增加。

3、加权平均净资产收益率同比减少，系 2020 年底增发新股，公司产品处于更新迭代的过渡期使得净利润减少，因此加权平均净资产收益率相较同期减少。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,947,770.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,955,583.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,429.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-1,058,817.44	
合计	5,999,965.48	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主要业务

公司的主营业务为无线通讯集成电路芯片的研发与销售，具体类型分为无线数传芯片和无线音频芯片。公司目前产品应用类别主要包括 5.8G 产品、Wi-Fi 产品、蓝牙数传、通用无线、对讲机、广播收发、蓝牙音频、无线麦克风等。上述产品广泛应用在蓝牙音箱、无线键盘鼠标、游戏手柄、无线话筒、车载 ETC 单元等终端。

公司作为国内领先的集成电路芯片设计公司，经过十余年的产品和技术积累，已拥有完整的无线通讯产品平台，支持丰富的无线协议和通讯标准，为包括多个世界知名品牌在内的国内外客户提供低功耗高性能的无线射频收发器和集成微处理器的无线连接系统级（SoC）芯片，并为智能交通和物联网等多种应用场景提供完整的无线通讯解决方案。未来公司将基于已有的技术积累和市场资源，充分发挥公司产品种类齐全、应用方案完善、反应速度快等优势，实现品牌价值的最大化，并布局智能交通、智能家居、智能穿戴等物联网市场，进一步巩固公司在市场和技术上的领先地位。

#### 1、无线数传类芯片

无线数传类产品作为智能设备互联互通必不可少的关键要素，帮助实现智能家居设备之间的互联互通，让不同智能设备相互协作。随着物联网的发展，为无线智能终端设计的无线数传类芯片，将具备广阔的市场前景。

无线数传类芯片采用无线通讯的方法实现数据传送和接收，公司产品主要包括独立的射频收发器，集成微处理器（MCU）的无线微控制器，符合国家标准的高速公路不停车收费（ETC）芯片组，以及支持完整通讯协议和安全协议的低功耗蓝牙（BLE）、传统蓝牙（BT）芯片等。

公司无线数传类产品主要应用于智能家居、高速公路不停车收费、无线键盘和鼠标、遥控手柄和无人机飞控等领域，终端客户覆盖了包括金溢科技、雷柏科技、大疆科技等知名企业。

#### 2、无线音频类芯片

无线音频类产品采用无线通信的方法实现音频信号的传送和接收，包括独立的射频收发器，集成音频信号采集、播放、编解码的无线音频系统芯片（SoC），集成经过标准化组织认证的射频和数字基带并集成音频信号采集、播放、编解码的标准协议的音频蓝牙芯片和多款 CMOS 全集成收音机芯片等。

公司无线音频类产品主要应用于无线麦克风、无线多媒体系统、蓝牙音箱、蓝牙耳机和智能音箱等领域，终端客户包括摩托罗拉、LG、夏普、飞利浦等。

#### (二) 经营模式

集成电路设计企业按照企业是否自建晶圆生产线或封装测试生产线分为存在两种经营模式：IDM 模式和 Fabless 模式。

公司的主要经营模式为 Fabless 模式，即“没有制造业务、只专注于设计”的一种经营模式。采用该种经营模式的公司只从事产业链中的集成电路设计和销售环节，其余环节委托给晶圆制造企业、封装和测试企业代工完成，公司取得测试后芯片成品销售给客户。

公司的主营业务为无线通讯集成电路芯片的研发与销售，以 Fabless 模式为主要经营模式，因此产品设计与研发环节属于公司经营的核心流程，由研发中心具体执行。公司的研发中心下设系统设计部、数字设计部、射频模拟部、版图设计部、软件开发部、应用和方案部、技术支持部等七大部门，分工明确，相互协作。多年以来，公司已形成高度规范化的研发流程和质量控制体系，并根据实际执行情况进行不断的完善和更新，全面覆盖产品开发立项、产品设计、样品试产、量产推广等阶段，确保每项新产品研发的质量、风险、成本均得到强而有效的管控。

在 Fabless 模式下，公司专注于集成电路的设计，而芯片的生产制造、封装测试则通过委外方式完成，因此公司需要向晶圆制造厂采购晶圆，向封装测试厂采购封装、测试服务。目前公司的主要晶圆制造厂为中芯国际、华虹宏力等，主要封装测试厂为长电科技、杭州朗迅、南通富士通、台湾久元和台湾全智等。

公司销售采用“经销为主、直销为辅”的销售模式，公司与经销商的关系属买断式销售关系，即公司将商品销售给经销商后，商品的所有权已转移至经销商。通过该销售模式可以使公司更好的专注于产品的设计研发环节，提高产业链各个环节的效率。

### （三）行业状况说明

#### 1、行业概况

公司的主营业务为无线通讯集成电路芯片的研发与销售。集成电路行业作为是全球信息产业的基础，是带动传统产业迈向数字时代的引擎和基石。集成电路行业主要包括集成电路设计业、制造业和封装测试业，属于资本与技术密集型行业，业内企业普遍具备较强的技术研发能力、资金实力、客户资源和产业链整合能力。

经过近 20 年的飞速发展，我国集成电路产业从无到有，从弱到强，已在全球集成电路市场占据举足轻重的地位。2020 年我国集成电路产业销售额达到 8,848 亿元，较 2019 年增长 17.0%。其中，集成电路设计业销售收入为 3,778.4 亿元，同比增长 23.3%；晶圆制造销售收入为 2,560.1 亿元，同比增长 19.1%；封测销售收入为 2,509.5 亿元，同比增长 6.8%。

#### 2、行业的周期性、区域性、季节性

行业周期性上，集成电路设计行业是一个靠技术创新推动的科技产业，其周期性主要体现在产品创新周期、上下游产能供需周期和宏观经济波动周期上。从产业链特征来看，由于集成电路产业资本投入大、回收期长，往往需要政府的推动，因此政策和政府行为也是行业周期性不容忽视的变化因素。现阶段集成电路设计行业日益成熟，行业整体波动幅度和周期性趋于减弱。

行业区域性上，集成电路的设计企业主要集中在上海、广州、珠海、北京等城市。在国家明确将集成电路产业上升至国家战略后，地方版集成电路规划相继出台。我国集成电路产业发展格局已基本形成了珠三角、长三角、京津环渤海地区三足鼎立之势。

集成电路设计行业存在一定季节性，主要与下游终端产品的市场需求相关。通常情况下，国庆、“双 11”、春节期间电子产品需求相对旺盛，下游客户需要提前备货准备生产，导致芯片等原材料需求增长。

#### 3、公司所处的行业地位

公司专注于无线通讯集成电路芯片的设计与研发，经过多年的发展和积淀，公司已经成为国内领先的芯片设计公司，也是经国家发展和改革委员会、工业和信息化部、财政部、商务部和国家税务总局等联合认证的“国家规划布局内重点集成电路设计企业”，同时拥有“集成电路设计认证企业”和“高新技术企业”资质证书。

公司通过在行业内多年的经营，积累了诸多稳定的客户群体并树立了良好的品牌形象，在国内消费电子和工业应用无线 IC 的部分相关细分领域市场占有率处于领先地位。在国家大力推动集成电路产业的历史机遇下，公司将凭借多年积累的竞争优势和业务布局，不断强化公司的竞争壁垒，继续保持较快的销售收入增长速度，进一步提升公司在行业内的市场份额。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）核心技术优势

公司具备国内领先的芯片设计和研发优势，截至 2021 年 6 月 30 日，公司拥有中美专利共 117 项，涵盖了无线射频领域能耗、降噪、滤波、唤醒等关键领域，体现了公司在技术研发上的实力。公司核心团队多来自于国外顶尖高校、科研机构如耶鲁大学、UCLA、京都大学、AT&T 贝尔实验室等，均有微电子行业留学经历，为集成电路设计领域的专家。公司 CEO Pengfei Zhang 为 UCLA 微电子博士后，是 RF-CMOS 技术最初从学院研究到工业应用产业化的亲历者，在美国学习和工作期间，积累了丰富的设计和管理经验。

截至 2021 年 6 月 30 日，全公司拥有员工 242 人，其中 207 人为研发人员，占比高达 85.54%。公司的核心团队在集成电路工业界积累有数十年丰富的管理经验和先进技术，尤其在高速集成电路、模拟信号集成电路、RF 收发器设计及无线通讯系统等设计领域具有国际领先水平。

其中，公司的低功耗集成电路设计能力具有较强竞争力。降低芯片功耗并延长电池寿命是智能移动产品和物联网产品提升竞争力的最为重要的技术手段，而实现低功耗，一方面依靠半导体工艺的进步，另一方面要靠芯片设计上的技术水平和工程能力。公司在多年的研发过程中积累了丰富的低功耗设计的经验，尤其是积累了众多重要的低功耗电源管理电路、低功耗射频收发器、低功耗

耗频率综合器和低功耗振荡器等集成电路 IP，既确保了新产品开发的及时高效，又保证了产品性能优势。

#### (二) 产品性能优势

博通集成的产品专注于质量控制，在保证强劲性能的前提下实现了较高的稳定性。公司自成立以来，已成功利用自有核心技术研发出了世界领先的 5.8-GHz 无绳电话集成收发器芯片，高集成度的 2.4-GHz 无绳电话收发器芯片，低功耗的 5.8-GHz 通用无线 FSK 收发器芯片，率先满足我国公路不停车收费国家标准的 5.8-GHz 集成收发器芯片以及其他系列的具有广泛应用前景的集成电路产品。公司多款芯片产品市场占有率处于领先地位，产品的高质量、性价比优势在产业中为公司带来了决定性的竞争优势。

#### (三) 细分市场产品差异化优势

集成电路行业规模巨大，涉及到生产生活的方方面面。在手机、CPU 等大市场中，由于竞争者众多，尤其是发达国家老牌厂商凭借庞大的资金与技术作为支持，在此类市场上具有领先地位。博通集成自成立以来，结合自身特点，选择从无线通信细分市场入手，不断进行业务拓展，通过生产不同类型的产品来满足不同的应用需求，逐步成为市场领先的包括 5.8G 产品、Wi-Fi 产品、通用无线、蓝牙等类型的多产品线无线通信芯片设计厂商。

同竞争者相比，公司通过对行业的深耕与钻研，针对市场和应用的细分需求定义和完善产品，形成明显的差异化优势，并通过丰富的设计经验和多种创新的设计技术，保证产品质量与性能指标的优化提升。

#### (四) 新兴市场技术先发优势

公司常年专注于集成电路新兴领域的设计与技术研发，已完成在智能交通及物联网领域的提前布局，并凭借多年的积累，不断推出符合新兴市场要求的新产品。

在智能交通方面，公司研发出第一款适用于我国 ETC 国标的全集成芯片，在国内 ETC 芯片市场处于领先对位，具有显著的市场先发优势。公司将依托该芯片，在未来对路径识别、防拥堵和停车场管理等应用领域进行了延伸开发，力争在智能交通领域取得进一步突破。

在物联网方面，公司依托本身在射频集成电路设计上的技术优势，将无线收发器的传输带宽进行提升，使原有的音频传输产品向视频传输领域扩展；同时，在芯片中集成了数字信号处理功能和控制功能，提高了芯片的集成度，降低系统成本，减少系统功耗。

通过前期在产品和技術上的积累，公司在新兴市场领域已经积累了大量客户，具有较大市场影响力，为未来切入智能交通和物联网市场打下基础。

#### (五) 品牌优势

公司成立至今已获得多项荣誉，包括中国半导体产业和技术奖、“中国芯”优秀技术成果转化项目奖、上海市科技进步奖三等奖、上海市浦东新区科技进步奖二等奖，中国 IC 设计公司成就奖，十大大中华 IC 设计公司品牌，十大最具发展潜力中国 IC 设计公司等荣誉称号。

近年来，随着产品应用功能的不断完善、产品类型的不断丰富，公司芯片出货量迅速提升，已成为摩托罗拉、LG、夏普、飞利浦、雷柏科技、金溢科技、大疆无人机等国内外知名企业的芯片供应商，充分显示出市场对于公司品牌的认可。

### 三、经营情况的讨论与分析

2021 年上半年，公司坚持以市场为导向，以客户需求为核心，专注自身主营业务的开拓和发展，深入巩固在无线通信芯片相关产品领域的竞争优势。

经历 2019 年交通部推广 ETC 安装带来的 ETC 市场爆发式增长后，2020 年由于 ETC 市场需求放缓，给相关产品的销售和公司业绩带来一定压力，2020 年公司经营业绩有所下滑，但公司持续加强 Wi-Fi、蓝牙音频等新产品的研发并拓展市场客户，相关努力成果在 2021 年上半年逐步得以体现。公司 2021 年度上半年实现营业收入 5.21 亿元，与去年同期相比增加 58.43%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,294.37 万元，与去年同期相比减少 34.12%。现将 2021 年上半年公司经营情况总结报告如下：

#### (1) 完善产品布局，提升产品竞争力

2021 年上半年，公司发挥自身多年来在无线传输相关产品领域的经验和优势，结合市场应用需求，持续对公司各系列产品进行升级迭代。

随着全球 AIoT 产业的发展，公司 Wi-Fi MCU 产品出货稳步成长，同时公司新一代 40nm Wi-Fi MCU 芯片已实现量产，并成为市场上较具竞争力的产品之一。公司已率先通过国际 Wi-Fi 联盟组织（“Wi-Fi 联盟”）的 Wi-Fi 6 认证，推出全球首款支持 Wi-Fi 6 的物联网芯片。此外，公司 28nm TWS 蓝牙耳机芯片已实现量产，新一代 22nm 的 TWS 耳机芯片已完成研发流片。

公司承担的上海市战略性新兴产业项目“工业级第三代北斗基-射一体化 SoC 芯片研制和产业化”按计划进展顺利，已解决多个技术难题，达到民用导航芯片领先水平。

同时，公司的国标 ETC SoC 芯片已获得车规认证，进入汽车前装市场，在技术和市场上拥有绝对的领导地位。

公司坚持以客户价值为导向，不断推进产品创新、技术升级，公司芯片产品布局不断得以进一步完善。

## **(2) 加大研发投入，推动产品迭代升级**

集成电路行业是技术密集型行业。公司自成立以来，一直重视研发投入及技术创新。公司持续引进高端技术人才，增强研发实力，布局未来高速增长的市场。2021 年上半年，公司继续保持较高的研发投入力度，公司研发费用金额 8,658.04 万元，与上一年度同期相比增加 110.51%。公司坚持以市场为导向安排研发计划，保障了创新项目的实用性，有效提高了公司研发投入的转化率，不断提升公司的科技创新能力。

## **(3) 加强团队建设，完善激励机制**

人才团队是公司可持续发展的必要保证。公司核心团队主要来自于国外顶尖高校和科研机构，具有深厚的学术功底和丰富的无线通讯研发经验。报告期内，公司秉承企业与个人共赢发展的原则，进一步优化人才梯度结构与专业结构，保证公司可持续发展的需要。截止 2021 年 6 月底，公司总员工人数为 242 人，较上年末员工人数净增加 20 人，公司团队进一步发展壮大。同时，公司建立了完善的全员绩效考核体系，实行有竞争力的薪酬激励政策，鼓励团队积极创新，提升团队工作效率及战斗力。

## **(4) 优化供应链管理，加强产能保障**

公司采用 Fabless 业务模式，与晶圆厂、封测厂等各供应商之间保持了长期稳定的合作关系。稳定的供应链合作关系，可在保证公司产能供应的同时，持续提升开发过程中解决问题的效率和新产品功能的扩展性。2021 年上半年，整个半导体产业的供应形势尤为困难，公司进一步优化供应链结构，与中芯国际、华虹宏力、长电科技等供应商保持紧密合作，在产能紧张的行业环境下，稳定的供应商合作关系也为公司高品质的产品和服务提供了有效保障。

## **(5) 强化公司规范治理，持续完善内控体系**

公司已建立完善的内部控制制度，涵盖内部控制基本制度、授权批准体系、内控标准、预算制度、财务制度、审计制度、业务制度、人事管理、行政管理、信息管理制度等内容。同时公司设立了相关内控监管部门，确保内控制度持续有效实施。

作为国内领先的集成电路芯片设计公司，公司一贯重视产品质量与客户服务质量，把产品质量和用户体验视为企业生存和发展的基础。公司制定了严格的质量控制体系，各团队对质量控制分工清晰，紧密配合，使得企业的质量方针目标得到深入贯彻和实施，产品质量体系不断完善和持续有效。

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

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

## (一) 主营业务分析

## 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	521,324,829.28	329,056,524.58	58.43
营业成本	390,502,987.24	230,002,953.37	69.78
销售费用	14,377,472.96	7,725,200.75	86.11
管理费用	7,781,683.36	4,922,233.98	58.09
财务费用	-4,457,828.08	-9,914,967.63	-55.04
研发费用	86,580,370.89	41,128,514.89	110.51
经营活动产生的现金流量净额	88,840,246.90	-49,110,196.37	280.90
投资活动产生的现金流量净额	-335,558,667.82	-29,825,328.71	1,025.08
筹资活动产生的现金流量净额		-113,083,439.30	

营业收入变动原因说明：本期营业收入增加，主要来自于 WIFI 产品市场推广颇有成效，销货收入增长速度较快，

营业成本变动原因说明：主要系销售收入增加，成本亦随之增加。

销售费用变动原因说明：主要系销售收入增加，相关特许权费亦随之增加。

管理费用变动原因说明：主要系公司增加营业据点，相关办公费用增加。

财务费用变动原因说明：主要系人民币持续升值，汇兑损失增加。

研发费用变动原因说明：系公司持续增聘研发人员、开展新的研究计划，相关人员薪酬、研发耗材等费用大幅增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售收入增加且收款情形良好，现金流入增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系 2021 年底取得再融资资金，对暂时闲置资金做现金管理金额增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：系去年偿还到期借款并于六月底前发放现金股利所致。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,098,427,513.62	50.71	1,347,065,540.56	61.85	-18.46	本期将暂时闲置资金转做现金管理所致

应收款项	158,238,759.18	7.31	161,401,809.72	7.41	-1.96	收款状况良好
存货	298,472,050.04	13.78	361,057,512.55	16.58	-17.33	市场需求强劲，产品销售速度较快
其他流动资产	310,950,485.45	14.36	30,641,738.44	1.41	914.79	系本期将暂时闲置现金转做现金管理所致
其他非流动金融资产	40,697,731.56	1.88	10,046,192.00	0.46	305.11	系本期增加战略性投资
固定资产	142,512,011.13	6.58	145,318,490.96	6.67	-1.93	本期无重大变化
无形资产	99,408,066.03	4.59	106,782,455.02	4.90	-6.91	本期无重大增添
应付账款	66,908,071.58	3.09	91,165,165.75	4.19	-26.61	本期支付货款速度较快所致。
应付职工薪酬	8,853,943.06	0.41	16,650,275.22	0.76	-46.82	今年初已发放年终奖金所致。

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

公司于2020年收购 Adveos microelectronic systems P.C.。根据协议约定，公司分四期支付，每期120万欧元，同时约定公司应对后三期共360万欧元的股权转让提供一份保函。公司因委请银行开立保函提供与保函存续期间对等的定期存款质押，金额共计621万元人民币，列于交易性金融资产项下。

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用 不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

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	
博通集成电路(香港)有限公司	香港	香港	集成电路	100.00		非同一控制
博通集成科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	集成电路	100.00		新设
博通集成科技(北京)有限公司	北京	北京	集成电路	100.00		新设
博通集成电路(浙江)有限公司	浙江	浙江	集成电路	100.00		新设
Adveos microelectronic systems P. C.	希腊	希腊	集成电路	100.00		非同一控制

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

## ● 产品研发风险

集成电路产业发展日新月异，技术及产品迭代速度较快。芯片设计公司需要不断地进行创新，同时对市场进行精确的把握与判断，不断推出适应市场需求的新技术、新产品，巩固公司的竞争优势和市场地位。

公司新产品的开发风险主要来自以下几个方面：（1）由于新产品的研发周期较长，在产品规划阶段，存在对市场需求判断失误的风险；（2）由于公司产品技术含量较高，导致公司研发项目可能无法实现或周期延长；（3）在新产品上市销售阶段，存在因产品方案不够成熟等引起的市场开拓风险，这种风险可能导致产品销售迟滞，无法有效的回收成本，影响公司的后续开发。

公司制定了完善的技术研发管理流程和可行性评估制度，所有研发项目的启动都必须经过前期市场调查、分析和收益评估，进行严格的审核程序后方可实施。但由于下游行业的新市场格局变动较大，而公司对新技术和新产品的预期又往往着眼于未来两到三年乃至更长期的市场目标，因此对未来市场的准确预测存在一定的局限性。如果公司对相关技术和市场发展趋势判断失误，或新技术的市场接受度未及预期，将使公司面临收益无法达到预期的风险。

## ● 行业竞争加剧的风险

公司的市场竞争风险主要来自于部分具有资金及技术优势的国外知名企业，以及与公司部分产品重合的国内芯片设计公司。

公司坚持以市场为导向，进行新产品开发，能够准确把握 IC 行业的技术特点及发展趋势，相比其他厂商具有集成度高、性价比高等优势，同时公司产品种类齐全，更适合下游应用领域厂商根据自身需要进行选择。但以高通、联发科等为代表的国际著名芯片设计商在资产规模及抗风险能力上相比公司具有显著优势，在部分领域公司面临国际厂商的竞争风险。同时，目前国内 IC 设计行业发展迅速，参与数量较多，公司部分产品面临国内厂商的冲击，市场竞争日趋激烈。虽然公司凭借领先的技术实力、优秀的产品声誉，在公司产品细分市场中占有较大的市场份额，但如

果公司竞争对手投入更多的资源推广及销售其产品，或采取更激进的定价策略，可能导致公司市场份额的降低，从而对公司盈利能力产生一定的不利影响。

● 人才流失风险

芯片设计行业属于技术密集型产业，对技术人员的依赖度较高。凭借公司研发团队多年来的持续努力钻研，公司技术人员的自主开发能力不断增强。公司针对优秀人才实施了多项激励措施，对稳定公司核心技术团队起到了积极作用。但同行业竞争对手仍可能通过更优厚的待遇吸引公司技术人才，或公司如受其他因素影响可能导致公司技术人才流失，将对公司新产品的研发以及技术能力的储备造成影响，进而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

● 供应商整合风险

公司采用 Fabless 运营模式，即专注于 IC 设计，而将芯片制造、封装测试委托专业厂商进行的模式。该模式符合 IC 产业垂直分工的特点，有利于公司提高 IC 设计水平、降低产品生产成本，提高公司的资金使用效益，扩大公司市场份额。

在公司日常经营中，晶圆以及封装测试作为公司产品成本的主要构成部分，其生产加工对技术及资金规模的要求较高，导致符合公司生产质量要求的供应商有限，公司的晶圆代工厂以及封装测试供应商较为集中。为保证公司产品供应环节的的稳定，公司已与中芯国际、台湾联华电子、华虹宏力等多家有实力的晶圆代工厂，以及通富微电子、长电科技等封装测试厂建立长期稳定的合作关系。但在 IC 生产旺季，特别是近期以来芯片产能紧张的大环境下，可能存在晶圆代工厂和封装测试厂由于产能不足而不能保证公司需求及时供应的风险。

(二) 其他披露事项

适用  不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 5 月 28 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 29 日	详情请见《博通集成 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-026）
2021 年第一次临时股东大会	2021 年 7 月 20 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn	2021 年 7 月 21 日	详情请见《博通集成 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-038）
2021 年第二次临时股东大会	2021 年 8 月 6 日	上海证券交易网站 www.sse.com.cn	2021 年 8 月 9 日	详情请见《博通集成 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-044）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2021 年 7 月 14 日，公司召开第二届董事会第十次会议、第二届监事会第十次会议，分别审议通过了《关于〈博通集成电路（上海）股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈博通集成电路（上海）股份有限公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案，拟以 36.23 元/股的价格向激励对象授予 107.50 万股限制性股票，其中首次授予 86.00 万股，预留授予 21.50 万股。以 72.46 元/股的价格向激励对象授予 266.25 万股股票期权，其中首次授予 213.00 万股，预留授予 53.25 万股。	详见公司于 2021 年 7 月 15 日、2021 年 8 月 9 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的公告。

上述议案经公司 2021 年 8 月 6 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过。	
--	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

### 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东 Beken BVI	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本单位直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本单位持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>(3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本单位直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。</p> <p>(4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，则本单位出售股票收益归公司所有，本单位将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本单位未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本单位将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本单位怠于承担前述责任，则公司有权在分红或支付本单位其他报酬时直接扣除相应款项。</p>	2019年4月起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo 及其一致行动人 Hong Zhou、	<p>(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行公司股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后六个月内，如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者公司上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>(3) 上述第一条规定的锁定期满后，在本人担任发行人董事、高级管理人员期间每年转让所持有的发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的发行人股份。</p> <p>(4) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺，则本人直接和间接所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。</p>	2019年4月起36个月	是	是	不适用	不适用

		徐伯雄、Wenjie Xu	(5) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 则本人出售股票收益归公司所有, 本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任, 则公司有权在分红或支付本人其他报酬时直接扣除相应款项。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	首次公开发行前其他已发行股份持有人	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 将不转让或委托他人管理本单位持有的公司公开发行股票前已发行公司股份, 也不由公司回购该部分股份。 (2) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺, 则本单位所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。 (3) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 则本单位出售股票收益归公司所有, 本单位将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本单位未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本单位将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本单位怠于承担前述责任, 则公司有权在分红时直接扣除相应款项。	2019年4月起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	除Pengfei Zhang、Dawei Guo外, 公司董事、监事、高级管理人员高秉强、初家祥、Shu Chen、王加刚、王卫锋、许琇惠、李丽莉	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内, 不转让或委托他人管理本人持有的公司公开发行股票前已发行公司股份, 也不由公司回购该部分股份。 (2) 上述规定的锁定期满后, 在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间每年转让所持有的发行人股份数量不超过所持有发行人股份总数的百分之二十五; 离职后半年内, 不转让所持有的发行人股份。 (3) 如法律、行政法规、部门规章或中国证券监督管理委员会、证券交易所规定或要求股份锁定期长于本承诺, 则本人所持公司股份锁定期和限售条件自动按该等规定和要求执行。 (4) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 则本人出售股票收益归公司所有, 本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本人怠于承担前述责任, 则公司有权在分红时直接扣除相应款项。	2019年4月起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人	(1) 本单位/本人所持公司股票锁定期满之日起两年内, 每年减持股份不超过所持股份总量的25%, 减持价格不低于首次公开发行股票价格(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)。 (2) 如进行减持, 将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后, 再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行, 减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 (3) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 则出售股票收益归公司所有, 本单位/本人将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本单位/本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本单位/本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本单位/本人怠于承担前述责任, 则公司有权在分红或支付本单位/本人其他报酬时直接扣除相应款项。	2022年4月起24个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相	股份限售	公司股东建得投资、亿厚有限、耀	(1) 在进行减持时, 预期减持价格不低于发行人首次公开发行股票价格(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整); 如价格未达预期, 本公司将暂缓减持或调整减持股数。 (2) 如进行减持, 将提前三个交易日通知发行人减持事宜并予以公告后, 再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行, 减持方式包括	2022年4月起24个月	是	是	不适用	不适用

关的承诺		桦有限、泰丰有限	但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 (3) 如以上事项被证明不真实或未被遵守, 本公司将按照法律法规及证券交易所的规定承担相应法律责任。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东安析亚、英涤安及其一致行动人帕溪菲	(1) 本单位所持公司股票锁定期满之日起两年内, 每年减持股份不超过所持股份总量的25%, 减持价格不低于首次公开发行股票价格(如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的, 将按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整)。 (2) 如进行减持, 将提前三个交易日通知公司减持事宜并予以公告后, 再实施减持计划。减持将按照法律法规及证券交易所的相关规则要求进行, 减持方式包括但不限于交易所集中竞价方式、大宗交易方式、协议转让方式等。 (3) 如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守, 则出售股票收益归公司所有, 本单位将在五个工作日内将前述收益缴纳至公司指定账户。如因本单位未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的, 本单位将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。本单位怠于承担前述责任, 则公司有权在分红或支付本单位其他报酬时直接扣除相应款项。	2022年4月起24个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东 Beken BVI	1、本次发行的募集资金到账后, 公司董事会将开设募集资金专项账户, 确保专款专用, 严格控制募集资金使用的各环节。 2、完善利润分配制度, 强化投资者回报制度 为了明确本次发行后对投资者的回报, 《公司章程(草案)》明确了有关利润分配政策的决策制度和程序的相关条款; 为更好地保障全体股东的合理回报, 进一步细化公司章程中有关利润分配政策的相关条款, 制定了《关于公司未来分红回报规划(2017~2019)》。 公司上市后将严格按照《公司章程(草案)》的规定, 完善对利润分配事项的决策机制, 重视对投资者的合理回报, 积极采取现金分红等方式分配股利, 吸引投资者并提升公司投资价值。 3、积极实施募投项目 本次募集资金使用紧密围绕公司主营业务, 符合公司未来发展战略, 有利于提高公司持续盈利能力。公司对募集资金投资项目进行了充分论证, 在募集资金到位前, 以自有、自筹资金先期投入建设, 以争取尽早产生收益。 4、积极提升公司竞争力和盈利水平 公司将致力于进一步巩固和提升公司核心竞争优势、拓宽市场, 努力实现收入水平与盈利能力的双重提升。 5、关于后续事项的承诺 公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则, 持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo	为贯彻执行《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定和文件精神, 本人作为公司的实际控制人, 就公司首次公开发行股票并上市之事宜, 现作出如下重大承诺: (1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; (2) 对本人的职务消费行为进行约束; (3) 不动用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动; (4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人被摊薄即期回报填补措施的执行情况相挂钩; (5) 拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人被摊薄即期回报填补措施的执行情况相挂钩; (6) 不越权干预公司经营管理活动, 不侵占公司利益。	长期有效	否	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	<p>为贯彻执行《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》及《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定和文件精神，作为公司的董事、高级管理人员，就公司首次公开发行股票并上市之事宜，作出如下承诺：</p> <p>(1) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(2) 对本人的职务消费行为进行约束。</p> <p>(3) 不用用发行人资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(4) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与发行人被摊薄即期回报填补措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(5) 拟公布的发行人股权激励的行权条件与发行人被摊薄即期回报填补措施的执行情况相挂钩。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、董事、高级管理人员	<p>2017年第一次临时股东大会审议通过了《公司上市三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价预案》，具体内容如下：</p> <p>1、启动条件和程序</p> <p>公司上市三年内，当公司股票连续20个交易日的收盘价均低于最近一期定期报告的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷公司股份总数，下同）时，公司控股股东、董事和高级管理人员应当向公司董事会提交稳定股价措施，公司应当在5日内召开董事会、20日内召开临时股东大会，审议稳定股价具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的5个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。公司应按上海证券交易所的信息披露规定发布相关公告。</p> <p>2、稳定股价的具体措施（根据具体情况，公司应当选择以下稳定股价措施中的至少一项措施）</p> <p>(1) 经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式回购公司股票。公司用于回购股票的资金总额不低于上一个会计年度经审计净利润的10%，或回购股票数量不低于回购时公司股本的1%，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。</p> <p>(2) 公司控股股东 Beken BVI 增持公司股票，单次增持股票金额不低于其在最近三个会计年度内取得公司现金分红款（税后）总额的20%。</p> <p>(3) 公司董事（不含独立董事）和高级管理人员增持公司股票，增持股票金额不低于其上一会计年度薪酬（税后）总额的20%。</p> <p>(4) 法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p> <p>3、预案停止条件</p> <p>(1) 在上述稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续20个交易日收盘价高于每股净资产时，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>(2) 若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的，则公司应遵循以下原则：</p> <p>1) 单一会计年度，用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的20%，如已达到该比例，则以通过公司回购股票方式稳定公司股价措施不再实施。</p> <p>2) 单一会计年度，作为稳定公司股价措施，公司董事（不含控股股东）和高级管理人员增持公司股票已实施一次，则除非董事和高级管理人员另行自愿提出增持计划，通过该种方式稳定公司股价措施不再实施。</p> <p>3) 单一会计年度，如前述(1)(2)项情形均已发生，且公司控股股东累计增持公司股票支出已超过人民币3000万元，则公司本年度稳定股价预案可以不再启动。</p> <p>4、未按预案实施稳定股价措施的责任</p> <p>(1) 如控股股东未能按照预案的要求提出或促使公司股东大会制定和实施稳定股价的方案，则所持限售股锁定期自期满后自动延长十二个月。</p>	2019年4月起36个月	是	是	不适用	不适用

			(2)如董事和高级管理人员未能按照预案的要求制定和实施稳定股价的方案,则所持限售股锁定期自期满后自动延长六个月。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 Beken BVI	1、本单位目前未从事与博通公司构成同业竞争的业务(指业务相同或近似的经济行为,下同),未投资或实际控制与博通公司存在同业竞争的经济组织。 2、本单位投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与(包括直接或间接等方式)任何与博通公司目前或未来构成同业竞争的业务。 3、若本单位、本单位投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与博通公司构成同业竞争的业务机会时,则在获取该机会后,将在同等商业条件下将其优先转让给博通公司;若博通公司不受让该等项目,本单位投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方,而不就该项目进行实施。 4、本单位保证不利用博通控股股东的地位损害博通公司及其他中小股东的合法权益,也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。 5、如本单位违反上述承诺,则博通公司有权采取(1)要求本单位及本单位投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为,和/或(2)要求本单位支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿,和/或(3)要求本单位赔偿相应损失等措施。 6、以上承诺在本单位作为博通公司控股股东及其一致行动人期间内持续有效,且是不可撤销的。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人 Pengfei Zhang、 Dawei Guo及其一致行动人 Hong Zhou	1、本人及本人近亲属目前未从事与博通公司构成同业竞争的业务(指业务相同或近似等经济行为,下同),未投资或实际控制与博通公司存在同业竞争的经济组织,未在与博通公司存在同业竞争的经济组织中任职。本人及本人近亲属投资或实际控制或担任管理职务之其他企业组织目前与博通公司不存在同业竞争; 2、本人投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与(包括直接或间接等方式)任何与博通公司目前或未来构成同业竞争的业务;本人将不在与博通公司存在同业竞争的经济组织中任职(包括实际承担管理职责)。 3、若本人、本人投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与博通公司构成同业竞争的业务机会时,则在获取该机会后,将在同等商业条件下将其优先转让给博通公司;若博通公司不受让该等项目,本人投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方,而不就该项目进行实施。 4、本人保证不利用持股及在博通公司任职的地位损害博通公司及其他中小股东的合法权益,也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。 5、如本人违反上述承诺,则博通公司有权采取(1)要求本人及本人投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为,和/或(2)要求本人支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿,和/或(3)要求本人赔偿相应损失等措施。 6、以上承诺在本人作为博通公司实际控制人及其一致行动人以及在博通公司担任董事、高级管理人员期间内持续有效,且不可撤销。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东 Beken BVI	1、本单位及本单位控制或影响的其他企业组织(包括除博通公司及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织,下同)将尽量避免或减少与博通公司(含其合并报表范围子公司,下同)之间的关联交易,对于博通公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易,将由博通公司与独立第三方进行。本单位及本单位控制或影响的其他企业将严格避免向博通公司拆借、占用博通公司资金或采取由博通公司代垫款、代偿债务等方式侵占博通公司资金。 2、对于本单位及本单位控制或影响的其他企业与博通公司之间必需的一切交易行为,均将严格遵守市场原	长期有效	否	是	不适用	不适用

			<p>则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>3、本单位及本单位控制或影响的其他企业与博通公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守博通公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，本单位在博通公司权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行。</p> <p>4、本单位保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使博通公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致博通公司损失或利用关联交易侵占博通公司利益的，博通公司有权单方终止关联交易，博通公司损失由本单位承担。</p> <p>5、上述承诺在本单位构成博通公司关联方期间持续有效。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo 及其一致行动人 Hong Zhou	<p>1、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将尽量避免或减少与博通公司（含其合并报表范围子公司，下同）之间的关联交易，对于博通公司能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由博通公司与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将严格避免向博通公司拆借、占用博通公司资金或采取由博通公司代垫款、代偿债务等方式占用博通公司资金。</p> <p>2、对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与博通公司之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行。</p> <p>3、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与博通公司之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守博通公司章程、关联交易管理制度等规定履行必要的法定程序，在博通公司权力机构审议有关关联交易事项时本人将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后予以执行。</p> <p>4、本人保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使博通公司承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致博通公司损失或利用关联交易侵占博通公司利益的，博通公司有权单方终止该等关联交易，博通公司的损失由本人承担。</p> <p>5、上述承诺在本人构成博通公司关联方期间持续有效。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东 Beken BVI	<p>1、本企业目前未从事与博通集成构成同业竞争的业务（指业务相同或近似的经济行为，下同），未投资或实际控制与博通集成存在同业竞争的经济组织；</p> <p>2、本企业、本企业投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与（包括直接或间接等方式）任何与博通集成目前或未来构成同业竞争的业务；</p> <p>3、若本企业、本企业投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与博通集成构成同业竞争的业务机会，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给博通集成；若博通集成不受让该等项目，本企业、本企业投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施；</p> <p>4、本企业保证不利用博通集成控股股东的地位损害博通集成及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益；</p> <p>5、如本企业违反上述承诺，则博通集成有权采取①要求本企业及本企业投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或②要求本企业支付同业竞争</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

			业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或③要求本企业赔偿相应损失等措施； 6、以上承诺在本企业作为博通集成控股股东期间内持续有效，且不可撤销。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo 及其一致行动人 Hong Zhou	1、本人及本人近亲属目前未从事与博通集成构成同业竞争的业务（指业务相同或近似等经济行为，下同），未投资或实际控制与博通集成存在同业竞争的经济组织，未在与博通集成存在同业竞争的经济组织中任职。本人及本人近亲属投资或实际控制或担任管理职务之其他企业组织目前与博通集成不存在同业竞争； 2、本人及本人近亲属投资或实际控制之其他企业组织未来将不会参与（包括直接或间接等方式）任何与博通集成目前或未来构成同业竞争的业务；本人及本人近亲属将不在与博通集成目前或未来存在同业竞争的经济组织中任职（包括实际承担管理职责）； 3、若本人、本人近亲属、本人及本人近亲属投资或实际控制之其他企业组织在业务来往中可能利用自身优势获得与博通集成构成同业竞争的业务机会，则在获取该机会后，将在同等商业条件下将其优先转让给博通集成；若博通集成不受让该等项目，本人、本人近亲属、本人及本人近亲属投资或实际控制之其他企业组织将在该等项目进入实施阶段之前整体转让给其他非关联第三方，而不就该项目进行实施； 4、本人及本人近亲属保证不利用持股及在博通集成任职的地位损害博通集成及其他中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益； 5、如本人及本人近亲属违反上述承诺，则博通集成有权采取①要求本人、本人近亲属、本人及本人近亲属投资或实际控制之其他企业组织立即停止同业竞争行为，和/或②要求本人支付同业竞争业务收益作为违反本承诺之赔偿，和/或③要求本人赔偿相应损失等措施； 6、以上承诺在本人作为博通集成实际控制人及其一致行动人期间内持续有效，且不可撤销。	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	解决关联交易	控股股东 Beken BVI	1、本公司及本公司控制或影响的其他企业组织（包括除博通集成及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织，下同）将尽量避免或减少与博通集成（含其合并报表范围子公司，下同）之间的关联交易，对于博通集成能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由博通集成与独立第三方进行。本公司及本公司控制或影响的其他企业组织将严格避免向博通集成拆借、占用博通集成资金或采取由博通集成代垫款、代偿债务等方式侵占博通集成资金； 2、对于本公司及本公司控制或影响的其他企业组织与博通集成之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行； 3、本公司及本公司控制或影响的其他企业组织与博通集成之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守博通集成《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行必要的法定程序，本公司在博通集成权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方可执行； 4、本公司保证不通过关联交易谋取任何不正当的利益或使博通集成承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致博通集成损失或利用关联交易侵占博通集成利益的，博通集成有权单方终止关联交易，博通集成损失由本公司承担； 5、上述承诺在本公司构成博通集成关联方期间持续有效。	长期有效	否	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	解决关联交易	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo 及其一致行动人 Hong Zhou	<p>1、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织（包括除博通集成及其下属子公司外其他所有全资子公司、控股子公司及其他拥有实际控制权或重大决策影响的企业组织，下同）将尽量避免或减少与博通集成（含其合并报表范围子公司，下同）之间的关联交易，对于博通集成能够通过市场与独立第三方之间发生的交易，将由博通集成与独立第三方进行。本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织将严格避免向博通集成拆借、占用博通集成资金或采取由博通集成代垫款、代偿债务等方式占用博通集成资金；</p> <p>2、对于本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与博通集成之间必需的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。交易定价有政府定价的，执行政府定价；没有政府定价的，执行市场公允价格；没有政府定价且无可参考市场价格的，按照成本加可比较的合理利润水平确定成本价执行；</p> <p>3、本人及本人近亲属、本人及本人近亲属所控制的其他企业组织与博通集成之间的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确规定，并将严格遵守博通集成《公司章程》、《关联交易决策制度》等规定履行必要的法定程序，本人在博通集成权力机构审议有关关联交易事项时将主动依法履行回避义务；对需报经有权机构审议的关联交易事项，在有权机构审议通过后方予执行；</p> <p>4、本人保证不通过关联交易谋取任何不正当的利益或使博通集成承担任何不正当的义务。如果因违反上述承诺导致博通集成损失或利用关联交易侵占博通集成利益的，博通集成有权单方终止关联交易，博通集成损失由本人承担；</p> <p>5、上述承诺在本人构成博通集成关联方期间持续有效。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	博通集成	<p>一）加强募集资金监管，保证募集资金合理合法使用为保障公司规范、有效使用募集资金，本次非公开发行募集资金到位后，公司将严格按照《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所股票上市规则》等法规的要求，对募集资金进行专项存储、保证募集资金合理规范使用、积极配合保荐机构和监管银行对募集资金使用的检查和监督、合理防范募集资金使用风险。</p> <p>（二）不断提高公司日常经营效率</p> <p>总体来看，公司经营效率较高、盈利能力较强，为持续降低运营成本、提升经营业绩，公司将采取下列主要措施：</p> <p>1、继续加强内部控制管理</p> <p>目前公司已建立了一整套内部控制制度，涵盖内部控制基本制度、授权批准体系、内控标准、预算制度、财务制度、审计制度、业务制度、人事管理、行政管理、信息管理制度等内容。未来，公司将继续修订、完善内部控制相关制度，并设立相关内控监管部门，确保内控制度持续有效实施。</p> <p>2、完善各级员工激励机制</p> <p>公司将建立完善的全员绩效考核体系，实行有竞争力的薪酬激励政策，针对高级管理人员、销售人员、研发及技术支持人员等不同类型员工的工作特点，制定差异化考核机制，并建立竞争上岗文化，从提高公司每一个员工的工作效率着手，达到降低日常运营成本、提升日常经营业绩的目标。</p> <p>（三）加快募投项目投资与建设进度，尽快实现募投项目收益</p> <p>本次发行募集资金投资项目紧密围绕公司主营业务，符合国家相关产业政策，募集资金到位后公司将加快募投项目的投资与建设进度，及时、高效完成募投项目建设，争取募集资金投资项目早日达产并实现预期效益。</p> <p>（四）进一步完善利润分配政策，注重投资者回报及权益保护</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

与再融资相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	<p>为使公司本次非公开发行填补即期回报措施能够得到切实履行，切实维护公司和全体股东的合法权益，公司董事、高级管理人员承诺忠实、勤勉的履行职责，做出如下承诺：</p> <p>1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、若公司未来实施股权激励计划，其行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。</p> <p>自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	控股股东 Beken BVI	<p>为使公司填补回报措施能够得到切实履行，维护公司和全体股东的合法权益，公司控股股东 Beken Corporation (BVI) 做出如下承诺：</p> <p>本企业不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> <p>本企业将切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。</p> <p>自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本企业承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	其他	实际控制人 Pengfei Zhang、Dawei Guo 及其一致行动人 Hong Zhou、徐伯雄、Wenjie Xu	<p>本人不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。</p> <p>本人将切实履行公司制定的有关填补即期回报措施及本承诺，如违反本承诺或拒不履行本承诺给公司或股东造成损失的，同意根据法律、法规及证券监管机构的有关规定承担相应法律责任。</p> <p>自本承诺签署日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p>	长期有效	否	是	不适用	不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

□适用 √不适用

**三、违规担保情况**

□适用 √不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
公司于 2021 年 3 月收到上海市知识产权法院（2021）沪 73 知民初 410 号《受理通知书》，公司诉力同科技股份有限公司（以下简称“力同”）及上海楷煌电子科技有限公司（以下简称“上海楷煌电子”）侵害发明专利权案件已获受理。力同及上海楷煌电子因侵犯公司第 201410109934.9 号发明专利权，公司要求力同停止侵权行为，并赔偿因其侵权行为给公司造成的经济损失以及原告为制止侵权行为所支付的合理支出共计人民币 98,113,882 元，要求上海楷煌电子停止侵权行为，并要求判令两被告承担本案诉讼费用。	详见公司于 2021 年 3 月 16 日刊登在《中国证券报》，《上海证券报》及上海证券交易所网站上 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的《博通集成: 电路（上海）股份有限公司涉及重大诉讼的公告》（编号：临 2021-007）。
公司作为原告，向美国德州西区法院提起专利侵权诉讼，诉请被告力同科技股份有限公司（“力同公司”）停止对公司境外专利（美国第 9197228 号发明专利（“振荡器的振荡频率的调整电路和方法”））的故意侵权行为，并赔偿其因侵权而导致的损失，包括：因侵权而导致的损失、合理的律师费用、审判前以及审判后之间的所获赔偿数额所产生的对应利息、无禁令情形下的强制许可费，以及其他费用等。	详见公司于 2021 年 7 月 22 日及 2021 年 8 月 6 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上 <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> 的《博通集成电路（上海）股份有限公司关于涉及诉讼的公告》（编号：临 2021-040），《博通集成电路（上海）股份有限公司关于境外诉讼进展的公告》（编号：临 2021-043）

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
------	------

公司于 2021 年 7 月 2 日发布公告，为响应大力发展集成电路产业的国家战略，公司拟协同专业资本、产业资源，参与投资标的基金，共同支持集成电路及人工智能领域企业的发展，同时提升公司发展空间，为股东创造更大价值。公司此次拟出资人民币 1 亿元，作为上海武岳峰浦江二期股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，参与本次基金认购。

标的基金的基金管理人为仟品投资；公司第二大股东上海致能工业的控股股东为上海闵齐企业管理合伙企业（有限合伙），上海闵齐的出资人为上海武岳峰二期集成电路股权投资合伙企业（有限合伙），武岳峰二期的基金管理人为仟品投资。因此公司本次认购仟品投资发起设立的私募基金份额构成关联交易。

详见公司于 2021 年 7 月 2 日刊登在《中国证券报》、《上海证券报》及上海证券交易所网站上 <http://www.sse.com.cn> 的《博通集成电路（上海）股份有限公司关于认购私募基金份额暨关联交易的公告》（编号：临 2021-028）

## 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

### (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

### (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

#### (1) 托管情况

适用 不适用

#### (2) 承包情况

适用 不适用

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

### 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	56,271,535	37.41						56,271,535	37.41
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	25,931,432	17.24						25,931,432	17.24
其中：境内非国有法人持股	25,571,432	17.00						25,571,432	17.00
境内自然人持股	360,000	0.24						360,000	0.24
4、外资持股	30,340,103	20.17						30,340,103	20.17
其中：境外法人持股	30,340,103	20.17						30,340,103	20.17
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	94,153,431	62.59						94,153,431	62.59
1、人民币普通股	94,153,431	62.59						94,153,431	62.59
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	150,424,966	100.00						150,424,966	100.00

注：本公司于2020年办理非公开发行股票11,711,432股，于2020年12月25日验资完成，并于2021年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2020年9月10日，证监会下发《关于核准博通集成电路（上海）股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可【2020】2212号），核准公司本次非公开发行不超过41,614,060股新股的事项。公司向社会公开发行人民币普通股（A股）11,711,432股，增加注册资本人民币11,711,432元，增资后股本变更为150,424,966股。2020年12月28日，由立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具信会师报字[2020]第ZA16102号验资报告，并于2021年1月7日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续。。

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

适用 不适用

### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截止报告期末普通股股东总数(户)	15,832
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条件 股份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份状态	数 量	
Beken Corporation	0	30,340,103	20.17	30,340,103	无		境外法人
上海致能工业电子有限公司	14,493,846	14,493,846	9.64	6,153,846	无		境内非国 有法人
上海安析亚管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	6,505,000	4.32	6,505,000	无		境内非国 有法人
上海英涿安管理咨询合伙企业（有限合伙）	0	5,505,000	3.66	5,505,000	无		境内非国 有法人
亿厚有限公司	-2,882,900	4,631,666	3.08		无		境外法人
建得投资有限公司	-5,491,100	4,099,978	2.73		无		境外法人
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）	0	3,740,896	2.49		无		境内非国 有法人
耀桦有限公司	-2,883,800	3,463,112	2.30		无		境外法人
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金（LOF）	1,860,000	3,160,000	2.10		无		境内非国 有法人
中国建设银行股份有限公司—银华同力精选混合型证券投资基金	2,820,000	2,820,000	1.87		无		境内非国 有法人
前十名无限售条件股东持股情况							

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
上海致能工业电子有限公司	8,340,000	人民币普通股	8,340,000
亿厚有限公司	4,631,666	人民币普通股	4,631,666
建得投资有限公司	4,099,978	人民币普通股	4,099,978
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）	3,740,896	人民币普通股	3,740,896
耀桦有限公司	3,463,112	人民币普通股	3,463,112
中国农业银行股份有限公司—银华内需精选混合型证券投资基金（LOF）	3,160,000	人民币普通股	3,160,000
中国建设银行股份有限公司—银华同力精选混合型证券投资基金	2,820,000	人民币普通股	2,820,000
普訊玖創業投资股份有限公司	2,376,496	人民币普通股	2,376,496
金杰国际有限公司	2,227,281	人民币普通股	2,227,281
泰丰（香港）有限公司	2,013,284	人民币普通股	2,013,284
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）与上海致能工业电子有限公司为同一控制下企业。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	Beken Corporation	30,340,103	2022-04		上市后股票锁定 36 个月
2	上海安析亚管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,505,000	2022-04		上市后股票锁定 36 个月
3	上海致能工业电子有限公司	6,153,846	2021-07		股票登记后锁定 6 个月
4	上海英涤安管理咨询合伙企业（有限合伙）	5,505,000	2022-04		上市后股票锁定 36 个月
5	上海帕溪菲管理咨询合伙企业（有限合伙）	1,850,000	2022-04		上市后股票锁定 36 个月
6	银华基金管理股份有限公司	3,711,434	2021-07		上市后股票锁定 36 个月
7	上海国鑫投资发展有限公司	923,076	2021-07		股票登记后锁定 6 个月
8	东营玲珑金山股权投资基金（有限合伙）	461,538	2021-07		股票登记后锁定 6 个月
9	中国国际金融股份有限公司	461,538	2021-07		股票登记后锁定 6 个月
10	徐伯雄	360,000	2022-04		上市后股票锁定 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 公司股东安析亚、英淦安为员工持股平台，执行事务合伙人为艾宙特，艾宙特为公司实际控制人及其一致行动人控制的公司；Beken Corporation、安析亚、英淦安为同一控制下企业。</p> <p>2. 上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）与上海致能工业电子有限公司为同一控制下企业。</p>
------------------	---

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
杨莞平	独立董事	0	2,800	2,800	个人投资理财

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

□适用 √不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2021年6月30日

编制单位：博通集成电路(上海)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,098,427,513.62	1,347,065,540.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		6,210,000.00	6,210,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		158,238,759.18	161,401,809.72
应收款项融资			
预付款项		1,483,753.43	3,344,632.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		5,268,798.17	383,391.50
其中：应收利息		3,416,924.10	0.00
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		298,472,050.04	361,057,512.55
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		310,950,485.45	30,641,738.44
流动资产合计		1,879,051,359.89	1,910,104,625.55
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		40,697,731.56	10,046,192.00
投资性房地产			
固定资产		142,512,011.13	145,318,490.96
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产			
无形资产		99,408,066.03	106,782,455.02
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		4,308,603.18	5,756,362.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		286,926,411.90	267,903,500.16
资产总计		2,165,977,771.79	2,178,008,125.71
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		66,908,071.58	91,165,165.75
预收款项			
合同负债		5,953,247.75	6,660,885.57
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		8,853,943.06	16,650,275.22
应交税费		3,929,755.30	2,652,640.76
其他应付款		78,011,219.41	57,003,951.82
其中：应付利息			
应付股利		30,084,993.20	
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			
其他流动负债			
流动负债合计		163,656,237.10	174,132,919.12
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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		11,180,000.00	15,080,000.00
递延所得税负债		16,159.73	403,832.46
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,196,159.73	15,483,832.46

负债合计		174,852,396.83	189,616,751.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		150,424,966.00	150,424,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,419,333,719.49	1,419,333,719.49
减：库存股			
其他综合收益		330,174.69	454,852.64
专项储备			
盈余公积		51,742,869.68	49,312,499.38
一般风险准备			
未分配利润		369,293,645.10	368,865,336.62
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,991,125,374.96	1,988,391,374.13
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,991,125,374.96	1,988,391,374.13
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,165,977,771.79	2,178,008,125.71

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 母公司资产负债表

2021年6月30日

编制单位：博通集成电路(上海)股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年6月30日	2020年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,059,767,681.70	1,307,986,278.89
交易性金融资产		6,210,000.00	6,210,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		431,739,210.69	340,497,167.24
应收款项融资			
预付款项		0.00	259,200.46
其他应收款		7,556,479.19	1,035,853.71
其中：应收利息		3,416,924.10	
应收股利			
存货		143,659,883.67	149,129,694.92
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		303,579,905.94	25,796,756.49
流动资产合计		1,952,513,161.19	1,830,914,951.71
<b>非流动资产：</b>			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		143,828,531.78	143,828,531.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		40,697,731.56	10,046,192.00
投资性房地产			
固定资产		51,420,425.32	52,918,655.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		62,834,100.26	66,144,715.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,361,096.82	7,992,549.97
其他非流动资产			
非流动资产合计		307,141,885.74	280,930,644.20
资产总计		2,259,655,046.93	2,111,845,595.91
<b>流动负债：</b>			
短期借款			0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		195,130,547.57	49,431,444.64
预收款项			
合同负债		383,666.66	
应付职工薪酬		6,647,554.51	12,920,036.97
应交税费		930,830.35	432,587.52
其他应付款		67,330,613.46	50,157,633.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		270,423,212.55	112,941,702.22
<b>非流动负债：</b>			
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		11,180,000.00	15,080,000.00
递延所得税负债		16,159.73	6,928.80

其他非流动负债			
非流动负债合计		11,196,159.73	15,086,928.80
负债合计		281,619,372.28	128,028,631.02
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		150,424,966.00	150,424,966.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,419,333,719.49	1,419,333,719.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		51,742,869.68	49,312,499.38
未分配利润		356,534,119.48	364,745,780.02
所有者权益（或股东权益）合计		1,978,035,674.65	1,983,816,964.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,259,655,046.93	2,111,845,595.91

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 合并利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入		521,324,829.28	329,056,524.58
其中：营业收入		521,324,829.28	329,056,524.58
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		494,880,614.45	273,905,957.52
其中：营业成本		390,502,987.24	230,002,953.37
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		95,928.08	42,022.16
销售费用		14,377,472.96	7,725,200.75
管理费用		7,781,683.36	4,922,233.98
研发费用		86,580,370.89	41,128,514.89
财务费用		-4,457,828.08	-9,914,967.63
其中：利息费用			233,420.48
利息收入		6,450,753.23	4,462,732.74

加：其他收益		3,947,770.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		2,904,043.84	6,041,508.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		51,539.56	15,098.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		260,426.63	1,117,156.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,308,159.87	-10,181,460.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,916,154.73	52,142,869.37
加：营业外收入		155,429.57	88,123.38
减：营业外支出		0.05	400,421.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		35,071,584.25	51,830,571.14
减：所得税费用		2,127,912.27	1,825,581.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		32,943,671.98	50,004,990.05
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		32,943,671.98	50,004,990.05
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		32,943,671.98	50,004,990.05
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		-124,677.95	69,900.38
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-124,677.95	69,900.38
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			

(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-124,677.95	69,900.38
(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		-124,677.95	69,900.38
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		32,818,994.03	50,074,890.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		32,818,994.03	50,074,890.43
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.36
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.36

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

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 母公司利润表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入		331,241,291.39	188,381,468.65
减：营业成本		228,843,479.33	111,436,215.10
税金及附加		95,928.08	42,022.16
销售费用		3,049,802.51	3,211,365.85
管理费用		7,087,183.92	4,718,658.57
研发费用		72,895,963.49	33,754,121.64
财务费用		-4,568,224.17	-10,111,742.13
其中：利息费用			120,921.89
利息收入		6,449,325.99	4,460,714.79
加：其他收益		3,947,770.00	
投资收益（损失以“—”号填列）		2,904,043.84	6,041,508.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		51,539.56	15,098.27
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,006,572.18	787,390.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		1,271,987.17	-4,436,842.11
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,005,926.62	47,737,982.52
加：营业外收入		155,100.36	68,060.10
减：营业外支出		0.05	400,421.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		24,161,026.93	47,405,621.01
减：所得税费用		-142,676.03	1,685,985.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,303,702.96	45,719,635.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,303,702.96	45,719,635.06
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		24,303,702.96	45,719,635.06

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.16	0.33
（二）稀释每股收益(元/股)		0.16	0.33

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 合并现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		524,048,273.08	431,609,261.44
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		6,550,864.63	908,560.01
收到其他与经营活动有关的现金		8,363,805.48	10,168,968.71
经营活动现金流入小计		538,962,943.19	442,686,790.16
购买商品、接受劳务支付的现金		329,905,732.25	424,785,929.29
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		58,042,955.58	38,924,602.93
支付的各项税费		37,259,346.62	15,503,142.03

支付其他与经营活动有关的现金		24,914,661.84	12,583,312.28
经营活动现金流出小计		450,122,696.29	491,796,986.53
经营活动产生的现金流量净额		88,840,246.90	-49,110,196.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		189,500,000.00	284,984,901.73
取得投资收益收到的现金		1,338,043.84	6,056,606.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,838,043.84	291,041,508.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,296,711.66	866,837.07
投资支付的现金		505,100,000.00	320,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		526,396,711.66	320,866,837.07
投资活动产生的现金流量净额		-335,558,667.82	-29,825,328.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			56,711,064.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			56,372,374.74
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			113,083,439.30
筹资活动产生的现金流量净额			-113,083,439.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,919,606.02	6,014,609.78

五、现金及现金等价物净增加额		-248,638,026.94	-186,004,354.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,347,065,540.56	822,766,691.27
六、期末现金及现金等价物余额		1,098,427,513.62	636,762,336.67

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 母公司现金流量表

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年半年度	2020年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		232,376,601.30	260,119,793.11
收到的税费返还		6,550,864.63	908,560.01
收到其他与经营活动有关的现金		8,784,613.53	10,145,510.35
经营活动现金流入小计		247,712,079.46	271,173,863.47
购买商品、接受劳务支付的现金		54,375,026.65	191,980,586.57
支付给职工及为职工支付的现金		36,910,463.23	33,925,598.92
支付的各项税费		37,187,032.21	15,787,521.55
支付其他与经营活动有关的现金		31,098,953.82	7,506,280.16
经营活动现金流出小计		159,571,475.91	249,199,987.20
经营活动产生的现金流量净额		88,140,603.55	21,973,876.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		189,500,000.00	284,984,901.73
取得投资收益收到的现金		1,338,043.84	6,056,606.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		190,838,043.84	291,041,508.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,254,592.85	866,837.07
投资支付的现金		505,100,000.00	320,000,000.00
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			

投资活动现金流出小计		525,354,592.85	320,866,837.07
投资活动产生的现金流量净额		-334,516,549.01	-29,825,328.71
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			27,904,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			55,989,800.59
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			83,894,600.59
筹资活动产生的现金流量净额			-83,894,600.59
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,842,651.73	5,913,996.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-248,218,597.19	-85,832,056.21
加：期初现金及现金等价物余额		1,307,986,278.89	693,228,875.31
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,059,767,681.70	607,396,819.10

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

## 合并所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	150,424,966.00				1,419,333,719.49		454,852.64		49,312,499.38		368,865,336.62		1,988,391,374.13		1,988,391,374.13
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	150,424,966.00				1,419,333,719.49		454,852.64		49,312,499.38		368,865,336.62		1,988,391,374.13		1,988,391,374.13
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-124,677.95		2,430,370.30		428,308.48		2,734,000.83		2,734,000.83
（一）综合收益总额							-124,677.95				32,943,671.98		32,818,994.03		32,818,994.03
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配									2,430,370.30		-32,515,363.50		-30,084,993.20		-30,084,993.20
1. 提取盈余公积									2,430,370.30		-2,430,370.30		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-30,084,993.20		-30,084,993.20		-30,084,993.20
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															

2021 年半年度报告

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	150,424,966.00				1,419,333,719.49	330,174.69		51,742,869.68		369,293,645.10		1,991,125,374.96		1,991,125,374.96	

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	138,713,534.00				686,798,386.80		376,947.56		44,757,196.14		391,522,266.05		1,262,168,330.55		1,262,168,330.55
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	138,713,534.00				686,798,386.80		376,947.56		44,757,196.14		391,522,266.05		1,262,168,330.55		1,262,168,330.55
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							69,900.38		4,571,963.51		-5,890,981.04		-1,249,117.15		-1,249,117.15
(一) 综合收益总额							69,900.38				50,004,990.05		50,074,890.43		50,074,890.43
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									4,571,963.51		-55,895,971.09		-51,324,007.58		-51,324,007.58
1. 提取盈余公积									4,571,963.51		-4,571,963.51				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-51,324,007.58		-51,324,007.58		-51,324,007.58
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、本期末余额	138,713,534.00				686,798,386.80		446,847.94		49,329,159.65		385,631,285.01		1,260,919,213.40		1,260,919,213.40

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	150,424,966.00				1,419,333,719.49				49,312,499.38	364,745,780.02	1,983,816,964.89
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	150,424,966.00				1,419,333,719.49				49,312,499.38	364,745,780.02	1,983,816,964.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									2,430,370.30	-8,211,660.54	-5,781,290.24
(一) 综合收益总额										24,303,702.96	24,303,702.96
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									2,430,370.30	-32,515,363.50	-30,084,993.20
1. 提取盈余公积									2,430,370.30	-2,430,370.30	0.00
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,084,993.20	-30,084,993.20
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											

2021 年半年度报告

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	150,424,966.00				1,419,333,719.49				51,742,869.68	356,534,119.48	1,978,035,674.65

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	138,713,534.00				686,798,386.80				44,757,196.14	375,072,058.47	1,245,341,175.41
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	138,713,534.00				686,798,386.80				44,757,196.14	375,072,058.47	1,245,341,175.41
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)									4,571,963.51	-10,176,336.03	-5,604,372.52
(一) 综合收益总额										45,719,635.06	45,719,635.06
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									4,571,963.51	-55,895,971.09	-51,324,007.58
1. 提取盈余公积									4,571,963.51	-4,571,963.51	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-51,324,007.58	-51,324,007.58
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	138,713,534.00				686,798,386.80				49,329,159.65	364,895,722.44	1,239,736,802.89

公司负责人：Pengfei Zhang 主管会计工作负责人：许琇惠 会计机构负责人：汪洪振

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

博通集成电路（上海）股份有限公司（以下简称“公司”）系在博通集成电路（上海）有限公司（以下简称“有限公司”）基础上整体变更设立的股份有限公司。有限公司原名辉芒微电子（上海）有限公司，于2004年11月23日，获得商外资沪闵独资字（2004）3690号中华人民共和国外商投资企业批准证书。2016年有限公司申请变更注册资本计价币种，并于2016年12月16日获得中国（上海）自由贸易试验区管理委员会编号ZJ201601027号的外商投资企业变更备案回执，注册资本由美元3,300,000.00元变更为人民币24,516,803.10元。

根据2017年2月26日作出的股东会决议和修改后的章程，博通集成电路（上海）有限公司以2016年12月31日为基准日整体变更为博通集成电路（上海）股份有限公司，基准日净资产经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计折股104,035,150.00股。原有限公司全体股东（含2016年12月27日，有限公司召开董事会同意BEKEN CORPORATION股权转让的受让方股东）即为博通集成电路（上海）股份有限公司全体发起人。

2019年3月13日经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]354号”《关于核准博通集成电路（上海）股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）34,678,384.00股，增加注册资本人民币34,678,384.00元，增资后股本变更为138,713,534股。

截至2019年4月9日止，公司共收到募集资金净额603,076,507.38元，其中人民币34,678,384.00元记入“实收资本（股本）”，资本溢价人民币568,398,123.38元记入“资本公积”。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具信会师报字[2019]第ZA11554号验资报告。

根据公司2020年5月13日召开的第二届董事会第二次会议决议、2020年5月29日召开的2020年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可【2020】2212号文《关于核准博通集成电路（上海）股份有限公司非公开发行股票的批复》的核准，公司本次非公开发行A股股票共11,711,432股，发行后，注册资本变更为人民币150,424,966.00元。

截至2020年12月25日止，博通集成实际发行人民币普通股（A股）11,711,432股，新增注册资本（股本）人民币11,711,432元，均以货币资金出资。募集资金总额人民币761,243,080.00元，扣除承销保荐费用人民币15,756,957.96元（不含增值税）及其他发行费用人民币1,239,357.35元（不含增值税）后，本次非公开发行募集资金净额为744,246,764.69元，其中人民币11,711,432元记入“实收资本（股本）”，资本溢价人民币732,535,332.69元记入“资本公积”。立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项出具信会师报字[2020]第ZA16102号验资报告。

公司统一社会信用代码：91310000769410818Q；公司注册资本：150,424,966.00元人民币；法定代表人：PENGFEI ZHANG；住所：中国（上海）自由贸易试验区张东路1387号41幢101（复式）室2F-3F/102（复式）室。

公司经营范围：集成电路的研发、设计；软件的设计、开发、制作，销售自产产品，提供相关技术服务；集成电路芯片和软件产品的批发、佣金代理（拍卖

除外)、进出口及相关配套售后服务。【依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动】

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

截至 2021 年 6 月 30 日止,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

子公司名称
博通集成电路(香港)有限公司
博通集成科技(深圳)有限公司
博通集成科技(北京)有限公司
博通集成电路(浙江)有限公司
Adveos microelectronic systems P.C.

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行评估,评价结果表明本公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大不确定性。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

√适用 □不适用

以下披露内容已涵盖了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。详见本附注“金融工具”、“存货”、“固定资产”、“收入”。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

#### （2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### 1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入

当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## 2) 处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## 3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

- i. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- ii. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- iii. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- iv. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- v. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生年度内年平均汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### (1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- i. 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- ii. 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- iii. 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### (2) 金融工具的确认依据和计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- i. 所转移金融资产的账面价值；
- ii. 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部

分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- i. 终止确认部分的账面价值；
- ii. 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### （4）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### （6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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

**11. 应收票据****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

请参见“金融工具”。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

请参见“金融工具”。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货分类为：原材料、库存商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**(2) 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据**

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见五、10 金融工具。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- i. 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ii. 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准

## 18. 债权投资

### (1) 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 19. 其他债权投资

### (1) 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 20. 长期应收款

### (1) 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

## 21. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成

本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

#### (3) 后续计量及损益确认方法

##### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

##### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重

大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- i. 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ii. 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	10%	4.5%
办公、电子设备及其他	年限平均法	3-5	0-10%	18%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- i. 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- ii. 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- iii. 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- iv. 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用,可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的,予以资本化,计入相关资产成本;其他借款费用,在发生时根据其发生额确认为费用,计入当期损益。

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

i. 资产支出已经发生,资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出;

ii. 借款费用已经发生;

iii. 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时,借款费用停止资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的,则借款费用暂停资本化;该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序,则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益,直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内,外币专门借款本金及利息的汇兑差额,予以资本化,计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日,使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括下列四项:

i. 租赁负债的初始计量金额;

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

ii. 承租人发生的初始直接费用;

iv. 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。

(2) 使用权资产的折旧方法

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

(3) 使用权资产的减值测试方法

详见“30. 长期资产减值”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

#### 1) 无形资产的计价方法

##### ①公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

##### ②后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命
软件、特许使用权	3-5 年
专有技术	5 年

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，每年末对其寿命进行复核。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

#### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

#### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- i. 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；
  - ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - iii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
  - iv. 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；
  - v. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### (2) 摊销年限

根据实际使用年限进行摊销

### 32. 合同负债

#### (1) 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

##### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

□适用 √不适用

### 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见“42. 租赁”。

### 35. 预计负债

适用 不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- i. 该义务是本公司承担的现时义务；
- ii. 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- iii. 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。

对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- i. 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ii. 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- i. 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。
- ii. 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- iii. 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- i. 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- ii. 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- iii. 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- iv. 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- v. 客户已接受该商品或服务。

#### (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

### 39. 合同成本

√适用 □不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- i. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- ii. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- iii. 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- i. 因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ii. 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

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，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### (2) 确认时点

企业能够满足政府补助所附条件；

企业能够收到政府补助。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

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：

- i. 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。
- ii. 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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- i. 商誉的初始确认；
- ii. 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来

很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

2021年1月1日起的会计政策

#### 1) 租赁的识别

在合同开始日，公司应当评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则公司认定该合同为租赁或者包含租赁。

#### 2) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策详见“28. 使用权资产”。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

- i. 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；
- ii. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- iii. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- iii. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

v. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ①短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。对于短期租赁，公司不确认使用权资产和租赁负债，选择采用上述简化处理方法。

#### ②低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。对于低价值资产租赁，公司不确认使用权资产和租赁负债，选择采用上述简化处理方法。

#### 3) 公司作为出租人

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

#### ①经营租赁

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

#### 2021年1月1日前的会计政策

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 2021年1月1日起的会计政策

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

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

#### 2021年1月1日前的会计政策

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

#### 1) 公司作为承租人

本公司于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

对于租赁期不超过12个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

#### 2) 公司作为出租人

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

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
<p>财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知》(财会【2018】35 号)。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 日起实施;其他执行企业会计准则的企业,自 2021 年 1 月 1 日起实施。</p> <p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则,自 2021 年第一季度起报告按新租赁准则要求进行财务报表披露,不重述 2020 年末可比数,只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。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。</p>	<p>公司第二届董事会第七次会议;公司第二届监事会第七次会议决议;独立董事发表了明确的独立意见。</p>	<p>本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。</p>

其他说明:

无

## (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

## (3). 2021 年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	1,347,065,540.56	1,347,065,540.56	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	6,210,000.00	6,210,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	161,401,809.72	161,401,809.72	
应收款项融资			
预付款项	3,344,632.78	3,344,632.78	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

其他应收款	383,391.50	383,391.50	
其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	361,057,512.55	361,057,512.55	
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	30,641,738.44	30,641,738.44	
流动资产合计	1,910,104,625.55	1,910,104,625.55	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,046,192.00	10,046,192.00	
投资性房地产			
固定资产	145,318,490.96	145,318,490.96	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	106,782,455.02	106,782,455.02	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	5,756,362.18	5,756,362.18	
其他非流动资产			
非流动资产合计	267,903,500.16	267,903,500.16	
资产总计	2,178,008,125.71	2,178,008,125.71	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	91,165,165.75	91,165,165.75	
预收款项			
合同负债	6,660,885.57	6,660,885.57	
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	16,650,275.22	16,650,275.22	
应交税费	2,652,640.76	2,652,640.76	
其他应付款	57,003,951.82	57,003,951.82	

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	174,132,919.12	174,132,919.12	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
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	15,080,000.00	15,080,000.00	
递延所得税负债	403,832.46	403,832.46	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,483,832.46	15,483,832.46	
负债合计	189,616,751.58	189,616,751.58	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	150,424,966.00	150,424,966.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,419,333,719.49	1,419,333,719.49	
减：库存股			
其他综合收益	454,852.64	454,852.64	
专项储备			
盈余公积	49,312,499.38	49,312,499.38	
一般风险准备			
未分配利润	368,865,336.62	368,865,336.62	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,988,391,374.13	1,988,391,374.13	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,988,391,374.13	1,988,391,374.13	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,178,008,125.71	2,178,008,125.71	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1,307,986,278.89	1,307,986,278.89	
交易性金融资产	6,210,000.00	6,210,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	340,497,167.24	340,497,167.24	
应收款项融资			
预付款项	259,200.46	259,200.46	
其他应收款	1,035,853.71	1,035,853.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	149,129,694.92	149,129,694.92	
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	25,796,756.49	25,796,756.49	
流动资产合计	1,830,914,951.71	1,830,914,951.71	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	143,828,531.78	143,828,531.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10,046,192.00	10,046,192.00	
投资性房地产			
固定资产	52,918,655.17	52,918,655.17	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	66,144,715.28	66,144,715.28	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	7,992,549.97	7,992,549.97	
其他非流动资产			
非流动资产合计	280,930,644.20	280,930,644.20	
资产总计	2,111,845,595.91	2,111,845,595.91	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	0.00	0.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	49,431,444.64	49,431,444.64	
预收款项			
合同负债			

应付职工薪酬	12,920,036.97	12,920,036.97	
应交税费	432,587.52	432,587.52	
其他应付款	50,157,633.09	50,157,633.09	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	112,941,702.22	112,941,702.22	
<b>非流动负债：</b>			
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	15,080,000.00	15,080,000.00	
递延所得税负债	6,928.80	6,928.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,086,928.80	15,086,928.80	
负债合计	128,028,631.02	128,028,631.02	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	150,424,966.00	150,424,966.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,419,333,719.49	1,419,333,719.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	49,312,499.38	49,312,499.38	
未分配利润	364,745,780.02	364,745,780.02	
所有者权益（或股东权益）合计	1,983,816,964.89	1,983,816,964.89	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,111,845,595.91	2,111,845,595.91	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

√适用 □不适用

公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》，因只有短期租赁业务，公司选择不确认使用权资产和租赁负债，故不需调整期初余额。

45. 其他

适用 不适用

**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	1%
企业所得税	按应纳税所得额	25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
博通集成电路（香港）有限公司	16.50
Adveos microelectronic systems P.C.	24.00

**2. 税收优惠**

√适用 □不适用

2018年11月公司获得高新技术企业证书，证书编号：GR201831001096，有限期：三年。自2019年1月至2021年12月企业所得税减按15%税率计征。

**3. 其他**

□适用 √不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	27,747.15	47,915.48
银行存款	1,098,399,766.47	1,347,017,625.08
其他货币资金		
合计	1,098,427,513.62	1,347,065,540.56
其中：存放在境外的 款项总额		

其他说明：

无

## 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产	6,210,000.00	6,210,000.00
合计	6,210,000.00	6,210,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

系开具保函质押存单。

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
----	--------

1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	159,381,340.43
6-12个月	1,873,876.43
1年以内小计	161,255,216.86
合计	161,255,216.86

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	161,255,216.86	100	3,016,457.68	1.87	158,238,759.18	164,728,962.38	100	3,327,152.66	2.02	161,401,809.72
其中：										
账龄组合	161,255,216.86	100	3,016,457.68	1.87	158,238,759.18	164,728,962.38	100	3,327,152.66	2.02	161,401,809.72
合计	161,255,216.86	/	3,016,457.68	/	158,238,759.18	164,728,962.38	/	3,327,152.66	/	161,401,809.72

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	161,255,216.86	3,016,457.68	1.87
合计	161,255,216.86	3,016,457.68	1.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

详情请见本节五、重要会计政策及会计估计 12、应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法的描述。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	3,327,152.66	-268,031.07			-42,663.91	3,016,457.68
合计	3,327,152.66	-268,031.07			-42,663.91	3,016,457.68

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	59,556,719.04	36.93	1,247,350.68
第二名	49,312,613.51	30.58	986,252.27
第三名	29,592,829.37	18.35	591,856.59
第四名	6,482,841.31	4.02	129,656.83
第五名	4,685,998.20	2.91	93,719.96
合计	149,631,001.43	92.79	3,048,836.33

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,483,753.43	100.00	3,344,632.78	100.00
合计	1,483,753.43	100.00	3,344,632.78	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

不适用

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,416,924.10	0.00
应收股利		
其他应收款	1,851,874.07	383,391.50
合计	5,268,798.17	383,391.50

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,850,924.10	0.00
结构性存款	1,566,000.00	0.00
合计	3,416,924.10	0.00

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**9、 存货****(1). 存货分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	38,087,181.42	10,605,589.64	27,481,591.78	47,613,703.70	7,168,745.25	40,444,958.45
库存商品	173,309,260.26	24,127,622.96	149,181,637.30	219,137,077.46	26,589,713.84	192,547,363.62
委托加工物资	127,753,552.39	5,944,731.43	121,808,820.96	136,524,513.60	8,459,323.12	128,065,190.48
合计	339,149,994.07	40,677,944.03	298,472,050.04	403,275,294.76	42,217,782.21	361,057,512.55

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,168,745.25	3,436,844.39				10,605,589.64
库存商品	26,589,713.84	-2,230,412.57			231,678.31	24,127,622.96
委托加工物资	8,459,323.12	-2,514,591.69				5,944,731.43
合计	42,217,782.21	-1,308,159.87			231,678.31	40,677,944.03

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、 持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、 一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣税金	25,950,485.45	30,641,738.44
结构性存款	285,000,000.00	
合计	310,950,485.45	30,641,738.44

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

##### (4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 17、 长期股权投资

适用 不适用

#### 18、 其他权益工具投资

##### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

##### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 19、 其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资	40,697,731.56	10,046,192.00
合计	40,697,731.56	10,046,192.00

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

### 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	142,512,011.13	145,318,490.96
固定资产清理		
合计	142,512,011.13	145,318,490.96

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	150,145,599.01	25,033,413.09	1,257,696.15	176,436,708.25
2. 本期增加金额		2,116,217.38		2,116,217.38
(1) 购置		2,119,457.96		2,119,457.96
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率折算差异		-3,240.58		-3,240.58
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	150,145,599.01	27,149,630.47	1,257,696.15	178,552,925.63
二、累计折旧				
1. 期初余额	16,398,264.48	14,325,871.42	394,081.39	31,118,217.29
2. 本期增加金额	3,606,892.24	1,228,999.67	86,805.30	4,922,697.21
(1) 计提	3,606,892.24	1,147,022.56	86,805.30	4,840,720.10
(2) 汇率折算差异		81,977.11		81,977.11
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额	20,005,156.72	15,554,871.09	480,886.69	36,040,914.50
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	130,140,442.29	11,594,759.38	776,809.46	142,512,011.13
2. 期初账面价值	133,747,334.53	10,707,541.67	863,614.76	145,318,490.96

#### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件、专有技术及许可使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	154,146,076.55	154,146,076.55
2. 本期增加金额	7,887,864.70	7,887,864.70
(1) 购置	7,887,864.70	7,887,864.70

(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
(4) 汇率折算差异		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	162,033,941.25	162,033,941.25
二、累计摊销		
1. 期初余额	47,363,621.53	47,363,621.53
2. 本期增加金额	15,262,253.69	15,262,253.69
(1) 计提	15,262,253.69	15,262,253.69
(2) 汇率折算差异		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他		
4. 期末余额	62,625,875.22	62,625,875.22
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	99,408,066.03	99,408,066.03
2. 期初账面价值	106,782,455.02	106,782,455.02

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	15,621,456.73	2,343,218.51	20,181,670.64	3,027,359.40
内部交易未实现利润	1,922,564.45	288,384.67	3,113,351.87	467,002.78
可抵扣亏损				
递延收益	11,180,000.00	1,677,000.00	15,080,000.00	2,262,000.00
合计	28,724,021.18	4,308,603.18	38,375,022.51	5,756,362.18

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	107,731.53	16,159.73	46,192.00	6,928.80
调减应纳税收入对应的所得税等			1,653,765.25	396,903.66
合计	107,731.53	16,159.73	1,699,957.25	403,832.46

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**31、其他非流动资产**适用 不适用**32、短期借款****(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**33、交易性金融负债**适用 不适用**34、衍生金融负债**适用 不适用**35、应付票据**适用 不适用**36、应付账款****(1). 应付账款列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年以上（含1年）	66,908,071.58	91,093,241.45
1年以上		71,924.30
合计	66,908,071.58	91,165,165.75

**(2). 账龄超过1年的重要应付账款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过1年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,650,275.22	47,022,459.51	55,266,278.68	8,406,456.05
二、离职后福利-设定提存计划		3,224,163.91	2,776,676.90	447,487.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,650,275.22	50,246,623.42	58,042,955.58	8,853,943.06

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	16,288,719.76	43,113,837.15	51,487,385.85	7,915,171.06
二、职工福利费	0.00	488,118.23	488,118.23	0.00
三、社会保险费	170,917.46	1,960,858.83	1,842,124.30	289,651.99
其中：医疗保险费	170,917.46	1,906,606.59	1,792,304.36	285,219.69
工伤保险费	0.00	28,962.72	24,530.42	4,432.30
生育保险费	0.00	25,289.52	25,289.52	0.00
四、住房公积金	190,638.00	1,459,645.30	1,448,650.30	201,633.00
合计	16,650,275.22	47,022,459.51	55,266,278.68	8,406,456.05

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	3,142,193.11	2,708,317.94	433,875.17
2、失业保险费	0.00	81,970.80	68,358.96	13,611.84
合计	0.00	3,224,163.91	2,776,676.90	447,487.01

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,285,444.73	724,810.23
个人所得税	2,644,310.57	1,867,904.81
其他		59,925.72
合计	3,929,755.30	2,652,640.76

其他说明：

无

## 41、其他应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	30,084,993.20	
其他应付款	47,926,226.21	57,003,951.82
合计	78,011,219.41	57,003,951.82

其他说明：

无

### 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	30,084,993.20	0.00
合计	30,084,993.20	0.00

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：

无

### 其他应付款

#### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

### 44、其他流动负债

适用 不适用

### 45、长期借款

#### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

### 46、应付债券

#### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

#### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

##### 长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

##### 递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	15,080,000.00		3,900,000.00	11,180,000.00	
合计	15,080,000.00		3,900,000.00	11,180,000.00	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
工业级第三代北斗基-射一体化 SoC 芯片研制和产业化	9,460,000.00					9,460,000.00	与收益相关
主动降噪 (ANC) 耳机音频芯片研发及产业化项目	3,900,000.00			3,900,000.00		0.00	与收益相关
低功耗 802.11bgn WiFi SOC 芯片项目	600,000.00					600,000.00	与收益相关
支持蓝牙 5.0 和专属协议的物联网应用芯片的研发	1,120,000.00					1,120,000.00	与收益相关
合计	15,080,000.00			3,900,000.00		11,180,000.00	

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	150,424,966						150,424,966

其他说明：

本期无变动。

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,419,333,719.49			1,419,333,719.49
合计	1,419,333,719.49			1,419,333,719.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期无变动。

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

□适用 √不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	49,312,499.38	2,430,370.30		51,742,869.68
合计	49,312,499.38	2,430,370.30		51,742,869.68

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司本期净利润的10%计提的法定盈余公积。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	368,865,336.62	391,522,266.05
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	368,865,336.62	391,522,266.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,943,671.98	33,222,381.39
减：提取法定盈余公积	2,430,370.30	4,555,303.24
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	30,084,993.20	51,324,007.58
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	369,293,645.10	368,865,336.62

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	521,324,829.28	390,502,987.24	329,056,524.58	230,002,953.37
其他业务				
合计	521,324,829.28	390,502,987.24	329,056,524.58	230,002,953.37

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	2,081,976.61	1,445,128.80
仓储及物流费	2,573,565.64	1,511,133.07
特许权使用费	8,847,309.94	4,200,000.77
市场推广费	304,258.70	473,391.27
其他	570,362.07	95,546.84
合计	14,377,472.96	7,725,200.75

其他说明：

无

## 64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	3,242,010.07	3,168,768.73
房租及物业管理费	258,151.67	296,512.88
审计及咨询费	2,240,239.15	542,693.52

折旧费	440,797.39	259,044.19
办公费	1,343,514.07	366,509.83
其他	256,971.01	288,704.83
合计	7,781,683.36	4,922,233.98

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬及福利	44,922,636.74	27,080,268.98
耗材	15,056,530.15	4,360,605.57
无形资产摊销	15,231,950.27	4,476,396.58
折旧费用	4,056,694.10	1,689,236.37
房租水电物业	2,498,255.93	1,739,039.60
其他	4,814,303.70	1,782,967.79
合计	86,580,370.89	41,128,514.89

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	0.00	233,420.48
减：利息收入	-6,450,753.23	-4,462,732.74
汇兑损益	1,880,145.78	-5,914,993.68
手续费	112,779.37	229,338.31
合计	-4,457,828.08	-9,914,967.63

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,947,770.00	0.00
合计	3,947,770.00	0.00

其他说明：

政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
主动降噪（ANC）耳机音频芯片研发及产业化项目	3,900,000.00		与收益相关
其他财政补贴	47,770.00		与收益相关
物联网领域的 WIFI 芯片设计及应用	3,947,770.00		

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,904,043.84	6,041,508.36
合计	2,904,043.84	6,041,508.36

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	51,539.56	15,098.27
合计	51,539.56	15,098.27

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-268,031.07	-1,113,662.59
其他应收款坏账损失	7,604.44	-3,493.62
合计	-260,426.63	-1,117,156.21

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,308,159.87	10,181,460.53
合计	-1,308,159.87	10,181,460.53

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

其他	155,429.57	88,123.38	155,429.57
合计	155,429.57	88,123.38	155,429.57

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	0.00	400,000.00	0.00
其他	0.05	421.61	0.05
合计	0.05	400,421.61	0.05

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,067,826.00	2,356,020.83
递延所得税费用	1,060,086.27	-530,439.74
合计	2,127,912.27	1,825,581.09

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	35,071,584.25
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,260,737.64
子公司适用不同税率的影响	-371,685.65
研发费用加计扣除影响	-2,761,139.72
所得税费用	2,127,912.27

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	47,770.00	9,460,000.00
营业外收入-其他	155,429.57	88,123.38
财务利息收入	4,599,829.13	620,845.33
收到其他往来款	3,560,776.78	0.00
合计	8,363,805.48	10,168,968.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
财务费用	112,779.37	229,338.31
营业费用	23,333,399.85	10,106,513.39
营业外支出	0.05	400,421.61
支付其他往来款	1,468,482.57	1,847,038.97
合计	24,914,661.84	12,583,312.28

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	32,943,671.98	50,004,990.05
加：资产减值准备	-1,308,159.87	10,181,460.53
信用减值损失	-260,426.63	-1,117,156.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,840,720.10	1,975,619.15
使用权资产摊销		

无形资产摊销	15,262,253.69	4,506,700.00
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	-51,539.56	-15,098.27
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,450,753.23	-9,446,903.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,904,043.84	-6,041,508.36
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,447,759.00	-530,439.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-387,672.73	
存货的减少（增加以“-”号填列）	63,893,622.36	-77,792,269.42
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	13,106,956.07	120,755,529.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-33,172,286.22	-141,591,120.43
其他	1,880,145.78	
经营活动产生的现金流量净额	88,840,246.90	-49,110,196.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,098,427,513.62	636,762,336.67
减：现金的期初余额	1,347,065,540.56	822,766,691.27
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	-248,638,026.94	-186,004,354.60

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,098,427,513.62	1,347,065,540.56
其中：库存现金	27,747.15	47,915.48
可随时用于支付的银行存款	1,098,399,766.47	1,347,017,625.08

二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,098,427,513.62	1,347,065,540.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用  不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用  不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
交易性金融资产	6,210,000.00	开具保函质押存单
合计	6,210,000.00	/

其他说明：

系收购希腊子公司交易，依约开具保函并质押存单给银行。

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	5,031,291.91	6.4601	32,502,648.87
欧元	718,751.05	7.6862	5,524,464.34
港币	112,642.58	0.8321	93,729.85
应收账款	-	-	
其中：美元	8,304,635.33	6.4601	53,648,774.70
其他应收款	-	-	
其中：美元	18,216.87	6.4601	117,682.80
应付账款	-	-	
其中：美元	6,839,161.30	6.4601	44,181,665.91
欧元	82,931.76	7.6862	637,430.12
其他应付款			
其中：美元	310,000.00	6.4601	2,002,631
欧元	4,110,289.66	7.6862	31,592,508.38
应交税费			
其中：美元	107,194.14	6.4601	692,484.86
欧元	293,113.61	7.6862	2,252,929.82

其他说明：

无

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

适用  不适用

详见附注九。

**83、套期**

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
主动降噪（ANC）耳机音频芯片研发及产业化项目	3,900,000.00	其他收益	3,900,000.00
其他财政补贴	47,770.00	其他收益	47,770.00
合计	3,947,770.00		3,947,770.00

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
博通集成电路(香港)有限公司	香港	香港	集成电路	100.00		非同一控制
博通集成科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	集成电路	100.00		新设
博通集成科技(北京)有限公司	北京	北京	集成电路	100.00		新设
博通集成电路(浙江)有限公司	浙江	浙江	集成电路	100.00		新设
Adveos microelectronic systems P. C.	希腊	希腊	IP 服务	100.00		非同一控制

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

#### (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

#### (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

### 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### 4、重要的共同经营

适用 不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

### (一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### (二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司流动负债包括短期借款、应付账款、应付职工薪酬、应交税费、其他应付款均预计在1年内到期偿付。

### (三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### ● 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采

用利率互换工具来对冲利率风险。

● **汇率风险**

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额详见附注七、82。

● **其他价格风险**

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

本公司金融资产规模较小，风险可以接受。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产			6,210,000.00	6,210,000.00
二、其他非流动金融资产			40,697,731.56	40,697,731.56
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			46,907,731.56	46,907,731.56

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

项目	期末公允价值	估值技术
权益工具投资	40,697,731.56	成本法
其他	6,210,000.00	成本法

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、 持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、 其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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(%)
BEKEN CORPORATION	英属维京群岛	投资控股	1,606.25	20.17	20.17

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 PENGFEI ZHANG、DAWEI GUO

其他说明：

HONG ZHOU、徐伯雄、WENJIE XU 为实际控制人 PENGFEI ZHANG、DAWEI GUO 的一致行动人，其实际控制人表决权包含 HONG ZHOU、徐伯雄、WENJIE XU 的表决权，合计为 29.6228%

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

请详见九、在其他主体的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
WENJIE XU	其他
HONG ZHOU	其他
BEKEN CORPORATION	参股股东
上海安析亚管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
上海英涤安管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
上海帕溪菲管理咨询合伙企业（有限合伙）	参股股东
广西鸿之邕投资管理有限公司	其他
广西翔飞创业投资基金中心（有限合伙）	其他

其他说明

无

### 5、关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、 关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

### (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、 关联方承诺

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

### 十三、 股份支付

#### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

#### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5、 其他

适用 不适用

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

保函合同号	保函期限	保函金额	质押合同	担保期间	质押物名称	权属证明	价值
30205010742	2020-12-21 至 2023-1-31	120 万欧元	30205010742 301	2020-12-18 至 2023-1-31	单位定期 存单	证实书编号： 10001164	人民币 200 万 元整
						证实书编号： 10001167	人民币 7 万元 整
30205010738	2020-12-21 至 2023-1-31	120 万欧元	30205010738 301	2020-12-18 至 2023-1-31	单位定期 存单	证实书编号： 10001162	人民币 200 万 元整
						证实书编号： 10001165	人民币 7 万元 整
30205010734	2020-12-21 至 2022-1-31	120 万欧元	30205010742 301	2020-12-18 至 2022-1-31	单位定期 存单	证实书编号： 10001163	人民币 200 万 元整
						证实书编号： 10001166	人民币 7 万元 整

2020 年博通集成与 Athanasios Vasilopoulos、Ioannis Glykiotis、Georgios Dimitropoulos、Gerasimos Theodoratos 四位个人签署 Adveos microelectronic systems P.C. 股权转让协议，各方约定上述四人将持有 Adveos microelectronic systems P.C. 的 100% 股权以 480 万欧元全部转让给博通集成。根据协议约定，博通集成分四期，按照每期 120 万欧元进行支付，同时各方约定在股权交割后，博通集成应对后三期共 360 万欧元的股权转让提供一份保函

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
6个月以内	166,310,550.22
7-12个月	106,066,862.10
1年以内小计	272,377,412.31
1至2年	186,657,058.32
合计	459,034,470.63

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	459,034,470.63	100	27,295,259.94	5.95	431,739,210.69	359,786,113.88	100	19,288,946.64	5.36	340,497,167.24
其中：										
账龄组合	459,034,470.63	100	27,295,259.94	5.95	431,739,210.69	359,786,113.88	100	19,288,946.64	5.36	340,497,167.24
合计	459,034,470.63	/	27,295,259.94	/	431,739,210.69	359,786,113.88	/	19,288,946.64	/	340,497,167.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	459,034,470.63	27,295,259.94	5.95
合计	459,034,470.63	27,295,259.94	5.95

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	19,288,946.64	8,006,313.30				27,295,259.94

合计	19,288,946.64	8,006,313.30				27,295,259.94
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
第一名	351,428,028.47	76.56	25,143,131.10
第二名	32,477,506.10	7.08	649,550.12
第三名	29,592,829.37	6.44	591,856.59
第四名	26,277,407.65	5.72	525,548.15
第五名	10,008,980.70	2.18	200,179.61
合计	449,784,752.29	97.98	27,110,265.57

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	3,416,924.10	
其他应收款	4,139,555.09	1,035,853.71
合计	7,556,479.19	1,035,853.71

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,850,924.10	0.00
结构性存款	1,566,000.00	0.00
合计	3,416,924.10	0.00

**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用**(2). 按款项性质分类**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**适用 不适用**(7). 涉及政府补助的应收款项**适用 不适用**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**适用 不适用**(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**3、 长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	143,828,531.78		143,828,531.78	143,828,531.78		143,828,531.78
合计	143,828,531.78		143,828,531.78	143,828,531.78		143,828,531.78

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
博通集成电路（香港）有限公司	3,928,003.80			3,928,003.80		
博通集成科技（深圳）有限公司	95,315,791.06			95,315,791.06		
博通集成科技（北京）有限公司	400,000.00			400,000.00		
Adveos microelectronic systems P.C.	44,184,736.92			44,184,736.92		
合计	143,828,531.78			143,828,531.78		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	292,147,091.39	228,843,479.33	114,024,318.65	111,436,215.10
其他业务	39,094,200.00		74,357,150.00	
合计	331,241,291.39	228,843,479.33	188,381,468.65	111,436,215.10

## (2) 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

## (3) 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4) 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,904,043.84	6,041,508.36
合计	2,904,043.84	6,041,508.36

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
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）	3,947,770.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	2,955,583.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	155,429.52	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,058,817.44	
少数股东权益影响额		
合计	5,999,965.48	

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

□适用 √不适用

## 2、 净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.64	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.34	0.18	0.18

## 3、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：PENGFEI ZHANG

董事会批准报送日期：2021 年 8 月 30 日

#### 修订信息

适用 不适用