

公司代码：688601

公司简称：力芯微

无锡力芯微电子股份有限公司 2021 年年度报告

重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实性、准确性、完整性，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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节、管理层讨论与分析“四、风险因素”部分内容。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人袁敏民、主管会计工作负责人董红及会计机构负责人（会计主管人员）董红声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、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

公司2021年度利润分配预案为：拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币8元（含税），预计派发现金红利人民币51,200,000.00元（含税），占公司2021年度归属于上市公司股东净利润的32.15%。

公司本年度不进行资本公积转增股本，不送红股。上述2021年度利润分配中现金分红金额暂按公司2021年12月31日的总股本64,000,000股计算，实际派发现金红利总额将以2021年度权益分派股权登记日登记的总股本为计算基础，如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配金额，并将另行公告具体调整情况。

上述事项已获公司第五届董事会第十三次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告内容涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	36
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	55
第六节	重要事项.....	60
第七节	股份变动及股东情况.....	89
第八节	优先股相关情况.....	103
第九节	公司债券相关情况.....	104
第十节	财务报告.....	105

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、力芯微	指	无锡力芯微电子股份有限公司
高级管理人员	指	本公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
董监高	指	公司的董事、监事和高级管理人员
控股股东、亿晶投资	指	无锡亿晶投资有限公司
中盛昌	指	深圳市中盛昌电子有限公司
矽瑞微	指	无锡矽瑞微电子股份有限公司
赛米垦拓	指	无锡赛米垦拓微电子有限公司
钱江集成电路	指	浙江钱江集成电路技术有限公司
迈尔斯通	指	无锡迈尔斯通集成电路有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
《公司章程》、《章程》	指	《无锡力芯微电子股份有限公司章程》
本报告期、本年度	指	2021年1月1日-2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日
股东大会	指	无锡力芯微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡力芯微电子股份有限公司董事会
监事会	指	无锡力芯微电子股份有限公司监事会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
上交所、交易所	指	上海证券交易所
保荐机构	指	光大证券股份有限公司
TI	指	Texas Instruments（德州仪器），系全球领先的半导体跨国公司。
ON Semi	指	ON Semiconductor，系全球知名的电源管理集成电路和标准半导体等产品的供应商。
DIODES	指	Diodes Inc.，系活跃于分立、逻辑及模拟半导体市场的全球领先的高质量产品的制造商及供应商。
Richtek	指	Richtek Technology Company，系国际级的模拟 IC 设计公司。
MPS	指	Monolithic Power Systems，系专注于设计并制造高性能的模拟集成电路和混合信息集成电路产品的企业。
矽力杰	指	矽力杰股份有限公司，系全球少数能生产小封装、高压大电流之 IC 设计公司之一。
IC	指	集成电路、芯片
模拟芯片	指	指由电容、电阻、晶体管等集成在一起用来处理模拟信号的集成电路。
晶圆、圆片	指	指制作硅半导体集成电路所用的硅晶片，是芯片的

		载体。
圆片管芯	指	晶圆制造完成后，晶圆未切割分离的芯片。
裸芯	指	晶圆制造完成后，一般已经中测后处于封装之前状态的管芯。
MASK、光罩、掩膜版、光刻版	指	芯片制造过程中使用的图形模板。
Fabless	指	无生产加工线、专注于设计的模式。
IDM	指	Integrated Device Manufacture，即包含设计、制造、封装测试的经营模式。
Foundry	指	无设计业务，专门负责制造芯片的厂家，即晶圆制造企业。
快速充电	指	在充电前段通过高功率充电（即恒流充电），让电池在短时间内充至额定电压；剩余容量则通过恒压充电逐渐减小电流的方式完成，从而实现对锂电池的快速充电。该技术需要充电管理电路实现精准的电压、电流检测能力。
上线失效率、DPPM	指	产品在客户贴片生产时的失效比例。DPPM 是每百万颗产品失效个数，是芯片质量可靠性、稳定性的直接体现，也是客户选择芯片设计企业和产品最重要的指标之一。其数值越低，则说明产品质量管控越好。
LDO	指	即 Low dropout regulator，低压差线性稳压器，一种电源转换芯片。
AC/DC	指	即 AC-DC converter，交流-直流转换器，一种电源转换芯片。
DC/DC	指	即 DC-DC converter，直流-直流转换器，一种电源转换芯片。
OVP	指	即 Over Voltage Protection，一种保护芯片，集成了瞬变抑制模块，开关模块，检测模块等，可以在电路中起到对直接电压，瞬变电压的快速关断或抑制功能。
TVS	指	即 Transient Voltage Suppressor，一种保护芯片，由稳压管，三极管，MOS 管及电阻单元等多种组合集成，可在电路中起到对浪涌、静电等瞬变电压的抑制功能。
LED	指	发光二极管（Light Emitting Diode 的缩写）。
LCD	指	液晶显示器（Liquid Crystal Display 的缩写）。
RGB	指	色彩模式，是工业界的一种颜色标准，指红（R）、绿（G）、蓝（B）三个颜色。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司基本情况

公司的中文名称	无锡力芯微电子股份有限公司
公司的中文简称	力芯微
公司的外文名称	Wuxi ETEK Microelectronics Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	ETEK
公司的法定代表人	袁敏民
公司注册地址	无锡新区新辉环路8号
公司注册地址的历史变更情况	2002年5月设立时地址为无锡新区56号地块信息产业园A栋301-302室，2005年8月地址变更为无锡新区长江路21号E幢1楼，2008年12月地址变更为无锡新区新辉环路8号。
公司办公地址	无锡新区新辉环路8号
公司办公地址的邮政编码	214028
公司网址	www.etek.com.cn
电子信箱	lxwzqb@etek.com.cn

二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	毛成烈	潘璠
联系地址	无锡新区新辉环路8号	无锡新区新辉环路8号
电话	0510-85217779	0510-85217779
传真	0510-80297981	0510-80297981
电子信箱	lxwzqb@etek.com.cn	lxwzqb@etek.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	无锡新区新辉环路8号 公司证券办公室

四、公司股票/存托凭证简况

(一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	力芯微	688601	/

(二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26

	签字会计师姓名	刘勇、桂迎、黄晓芸
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	/
	办公地址	/
	签字会计师姓名	/
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	光大证券股份有限公司
	办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
	签字的保荐代表人姓名	王如意、曾双静
	持续督导的期间	2021 年 6 月 28 至 2024 年 12 月 31 日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

六、近三年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	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	773,564,616.86	542,836,665.93	42.50	474,579,213.93
归属于上市公司股东的净利润	159,244,270.45	66,950,819.92	137.85	40,796,351.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	142,076,473.97	52,689,480.71	169.65	34,082,372.69
经营活动产生的现金流量净额	82,734,945.50	56,671,837.59	45.99	5,771,078.00
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	971,933,939.05	323,066,703.51	200.85	276,115,883.59
总资产	1,117,328,369.73	418,627,612.46	166.90	384,736,227.37
股本	64,000,000.00	48,000,000.00	33.33	48,000,000.00

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益（元/股）	2.84	1.39	104.32	0.85
稀释每股收益（元/股）	2.84	1.39	104.32	0.85
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	2.54	1.10	130.91	0.71
加权平均净资产收益率（%）	24.17	22.73	增加 1.44 个百分点	15.67
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	21.56	17.89	增加 3.67 个百分点	13.09
研发投入占营业收入的比例（%）	8.29	7.18	增加 1.11 个百分点	7.50

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1、2021 年度，公司归属于母公司所有者的净利润同比增长 137.85%，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润同比增长 169.65%，主要系：一方面，公司始终坚持创新驱动的发展战略，围绕市场和客户需求，不断扩充研发队伍、加大研发力度，积极推动产品线的完善与升级、新产品的开发与推广，优化产品结构，综合毛利率保持增长；另一方面，下游市场需求持续旺盛，公司在深耕消费电子领域的同时，积极开拓新市场、新客户，实现销售规模和经济效益的持续、快速增长。

2、2021 年度，公司经营活动产生的现金流量净额同比增长 45.99%，与营业收入增长幅度一致。

3、2021 年末，公司总资产同比增长 166.90%，归属于母公司的所有者权益同比增长 200.85%，股本同比增长 33.33%，主要系报告期内公司首次公开发行股票募集资金增加所致。

4、2021 年度，公司基本每股收益同比增长 104.32%，稀释每股收益同比增长 104.32%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比增长 130.91%，主要系公司净利润同比增长幅度较大。

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

八、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	166,257,825.71	203,495,007.30	204,806,292.17	199,005,491.68
归属于上市公司股东的净利润	24,107,492.93	37,499,710.42	53,604,909.72	44,032,157.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,388,041.21	36,381,130.20	49,083,018.18	35,224,284.38
经营活动产生的现金流量净额	-8,810,891.72	17,393,063.43	31,941,267.50	42,211,506.29

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□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	2021 年金额	附注（如适用）	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-33,220.57		-41,730.51	-82,957.72
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,153,981.71		9,493,165.36	5,423,872.33
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交	6,799,280.97		6,715,992.88	2,143,281.73

易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,131.53		-41,687.51	16,184.83
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,745.17		38,147.81	41,707.89
减：所得税影响额	1,702,946.35		1,520,802.99	547,751.69
少数股东权益影响额（税后）	73,175.98		381,745.83	280,358.47
合计	17,167,796.48		14,261,339.21	6,713,978.90

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	50,711,813.70	351,834,335.24	301,122,521.54	4,872,333.74
衍生金融资产	887,300.00	480,000.00	-407,300.00	1,943,909.15
应收款项融资	11,482,617.18	17,682,038.64	6,199,421.46	-
其他非流动金融资产		2,983,038.08	2,983,038.08	-16,961.92
合计	63,081,730.88	372,979,411.96	309,897,681.08	6,799,280.97

十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司继续深耕模拟芯片领域，主要通过高性能、高可靠性的电源管理芯片为客户提供高效的电源管理方案，并积极研发和推广智能组网延时管理单元、信号链芯片等其他类别产

品。目前，公司基于在手机、可穿戴设备等应用领域的优势地位，成为了消费电子市场主要的电源管理芯片供应商之一，并持续在物联网、汽车电子、网络通讯等领域进行布局。

1、公司经营业绩持续、快速发展

报告期内，公司实现营业收入 773,564,616.86 元，较上年同期增长 42.50%；实现归属于母公司所有者的净利润 159,244,270.45 元，较上年同期增长 137.85%；归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 142,076,473.97 元，较上年同期增长 169.65%。报告期末，公司总资产 1,117,328,369.73 元，较上年度末增长 166.90%；归属于母公司的所有者权益 971,933,939.05 元，较上年度末增长 200.85%。

2、坚持核心技术自主创新，不断加强研发投入力度

报告期内，公司坚持创新驱动的发展战略，持续地、有计划地推进公司自主研发。2021 年度，公司研发费用 64,112,121.39 元，占公司营业收入的 8.29%，研发投入稳步增长。报告期内，公司新增专利申请 51 项（其中发明专利 21 项），取得了 33 项知识产权（其中发明专利 7 项、实用新型 5 项、软件著作权 2 项、集成电路布图设计专有权 19 项）。截至 2021 年末，公司累计获得国内专利授权 103 项，（其中发明专利 36 项、实用新型 15 项、软件著作权 4 项、集成电路布图设计专有权 48 项）。

3、科创板上市，提升企业实力

2021 年 6 月 28 日，公司成功在上海证券交易所科创板上市，募集资金净额为人民币 512,443,529.88 元。登陆资本市场，进一步提升了公司在行业内的影响力和市场竞争力，为进一步提升公司产品市场占有率及新领域的业务拓展创造了良好的条件。

4、持续重视人才培养及研发团队建设

专业的人才是集成电路设计企业发展壮大的保障，公司历来重视研发团队的培养和建设，持续不断地加大研发投入和完善研发体系。目前，公司已经形成稳定的研发梯队，并建立了一支从技术研发、生产管理到市场销售各方面配置完备、各具优势、协同互补的管理团队，核心管理团队架构稳定，团队成员分工明确。报告期公司对研发人员实施了股权激励，并且制定了一系列制度来增强优秀员工对公司的认同感、激发其工作积极性。

5、积极进行市场开拓、加强产业资源整合

报告期内，公司积极进行产品及市场布局，在手机及可穿戴设备市场的基础上，继续积极向其他领域拓展，产品已经成功销往海尔、小天鹅、海信等家电品牌企业。同时，公司加强产业资源整合，对外投资收购浙江钱江集成电路技术有限公司 64% 股权，扩充了公司在消费类、工控与安防、汽车、电动工具等领域的产品线。

6、多种措施，积极应对上游产能紧张，保证产品交付

报告期内，公司产品整体销售收入较上年同期增长 42.50%。在行业上游供应紧张的情况下，除保持原产能外，公司积极争取新增 8 寸圆片产能支持，开发产品获得 12 寸圆片产能支持。此外，公司与供应商保持良好合作，提前锁定原材料的中长期产能。面对下游旺盛的产品需求，公

司通过设立产品型号及客户优先级，通过双重优先级结合，重点支持高优先级客户、高优先级产品交付，提升客户满意度。

二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

(一) 主要业务、主要产品或服务情况

本公司致力于模拟芯片的研发及销售，主要通过高性能、高可靠性的电源管理芯片为客户提供高效的电源管理方案，并积极研发和推广智能组网延时管理单元、信号链芯片等其他类别产品。目前，公司基于在手机、可穿戴设备等应用领域的优势地位，成为了消费电子市场主要的电源管理芯片供应商之一，并持续在家用电器、物联网、汽车电子、网络通讯等领域进行布局。

(二) 主要经营模式

公司采用集成电路行业典型的 Fabless 经营模式，专注于芯片研发及销售，晶圆制造及封装测试等生产制造环节则主要通过外部供应商进行，具备技术驱动、灵活高效等特点。

研发方面，在 Fabless 模式下，公司始终将研发作为企业运营活动的核心，并建立了严谨、高效的研发流程，具体分为项目评估及规划阶段、设计与审查阶段、工程样品制作及考核阶段，最后进入产品量产评估及批准阶段。其中设计与审查阶段为研发的核心部分，包括系统与线路设计、可测性设计、仿真及版图设计等环节。

销售方面，公司结合下游市场特点继续采用“直销为主、经销为辅”的销售模式。公司与客户技术部门保持实时沟通，可以及时提供技术支持并引导客户需求，有利于提升技术、产品开发的时效性和准确性。

(三) 所处行业情况

1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

公司主要从事电源管理类芯片等高性能模拟芯片的研发及销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。公司所处行业的主管部门为中华人民共和国工业和信息化部，行业自律组织为中国半导体行业协会。

公司的主要产品为电源管理芯片，在电源管理领域形成了品种齐全、品质可靠的产品系列，此外也积极研发和推广智能组网延时管理单元、信号链产品等其他高性能模拟芯片。

集成电路是利用半导体工艺或厚膜、薄膜工艺，将晶体管、电阻、电容等电子元器件及布线连接后制作在同一介质基片上，然后封装在同一管壳内，成为具有特定功能的电路。作为全球信息产业的基石和现代工业粮食，集成电路在消费电子、高端制造、网络通讯、家用电器、物联网等诸多领域得到广泛应用，已成为衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一。集成电

路设计行业属于技术密集型、人才密集型行业，行业整体呈现以经验丰富的设计人才为基础、以技术创新为驱动等特征。

模拟芯片具有下游应用领域广泛、终端产品分散等特点，不易受特定产业景气波动影响，市场增速也较为稳定。根据全球半导体贸易协会（WSTS）数据，2020 年全球半导体市场规模达 4,331 亿美元，模拟芯片市场规模 540 亿美元，占半导体市场规模 13%，2021 年模拟芯片市场规模增速为 21.7%，达到 677 亿美元。根据 IC Insight 预测，2020-2025 年，模拟芯片行业的复合增长率将达 8.20%。电源管理芯片作为应用最广泛的模拟芯片，近年来，5G、物联网、新能源汽车等新兴行业发展迅速，驱动电源管理芯片市场需求持续上升。国际市场调研机构 TMR 预测，到 2026 年全球电源管理芯片的市场规模将达到 565 亿美元，2018-2026 年间年复合增长率将达 10.7%。

2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

由于消费电子领域市场竞争格局高度集中，手机前五大手机品牌占据了 65%以上的市场份额。公司聚焦消费电子领域的电源管理类产品，多年来坚持大客户战略，形成了包括三星、小米、海尔等在内的优质终端客户群并获得客户的高度认可，是国内少有的覆盖多家知名消费电子客户的电源管理芯片设计企业。公司在电源管理芯片细分领域竞争力较强，在消费电子市场，特别是手机终端市场上已具备一定的品牌知名度，是主要的国产电源管理芯片供应商。公司主要的电源转换芯片及电源防护芯片产品的性能指标已经达到或超过国际、国内竞标产品。公司在电源芯片方面致力于产品系列持续进一步完善，贴近客户需求，研发和提供市场急需的产品。

3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

集成电路产业具有先导性、基础性和战略性，在推动经济发展、社会进步等方面发挥重要且广泛的作用。公司作为集成电路产业中的芯片设计环节，注重技术创新和自主研发。

报告期正处于全球芯片代工产能紧缺的时期，电源管理芯片需要的 BCD 工艺产能尤为紧缺，为此，国内龙头芯片代工企业开展在新工艺方面（如 12 英寸晶圆及 90nm 工艺）开展研发、扩建产线。在此背景下，公司实现快速反应，持续关注芯片代工企业的研发方向、扩产进度，并紧随下游工艺路径，开展研发工作。截止报告期末，公司已有多颗产品采用了 12 英寸晶圆及 90nm 工艺，并实现了量产。芯片行业正处于国产替代的黄金时期，公司凭借优秀的技术实力，能够紧随下游技术、工艺迭代，不断贴近客户需求，提供可靠的、性能更优的产品。

(四) 核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自设立即聚焦于模拟电路设计，以市场需求和前沿技术趋势为导向，经过多年积累、优化，形成了市场针对性强、应用价值较大的多项核心技术，为公司产品开发奠定了技术基础。

公司核心技术均来源于自主研发，其具体内容及在产品中应用情况如下：

序号	主要核心技术	技术来源	主要应用产品
1	EOS快速抑制和释放技术	自主研发	OVP系列、TVS系列、部分负载开关
2	低噪声及高电源纹波抑制技术	自主研发	LDO、充电管理芯片、限流开关等产品
3	高辉阶消影稳定显示技术	自主研发	LED驱动电路、RGB恒流显示驱动电路等
4	精准电流电压检测充电管理技术	自主研发	充电管理芯片等产品
5	带有时钟校准的传输和数据通讯技术	自主研发	各类开关、智能组网延时管理单元等
6	复杂多电源系统供电智能切换和管理技术	自主研发	集成充电管理、负载开关功能的带路径管理的充电管理芯片，集成路径管理、开关及OVP功能的电源防护芯片等
7	霍尔传感器微信号处理技术	自主研发	应用于磁场信号感应和有效信号提取，实现对于微弱磁场信号的处理判断，用于非接触感应应用领域
8	低噪声高效率开关电源转换技术	自主研发	应用于开关电源转换场合，设计具有低功耗、低纹波、低噪声的高效率电源产生和应用系统

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司新增知识产权项目申请 51 项（其中发明专利 21 项），共获得了 33 项知识产权项目（其中发明专利 7 项）。截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计获得知识产权项目授权 103 项，其中发明专利授权 36 项，实用新型专利 15 项，软件著作权 4 项，集成电路布图设计专有权 48 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	21	7	62	36
实用新型专利	7	5	23	15
软件著作权	2	2	4	4
其他	21	19	51	48
合计	51	33	140	103

注：

1、上述知识产权数据包含力芯微及控股子公司矽瑞微、赛米垦拓、钱江集成电路及其全资子公司迈尔斯通；

2、其他知识产权为集成电路布图设计专有权。

3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	64,112,121.39	38,981,819.95	64.47
资本化研发投入	-	-	不适用
研发投入合计	64,112,121.39	38,981,819.95	64.47
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.29	7.18	增加 1.11 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	不适用

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

√适用 □不适用

主要系本期研发人员增加、工资提薪及项目材料投入等增加金额较大所致。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	高性能电源转换及驱动芯片研发及产业化项目	178,899,600.00	30,024,617.25	45,090,706.07	持续研发阶段	电源转换和驱动芯片，是在公司现有产品线上的继续深入研究和开发，基于目前已经取得的各项技术，不断深入分析和研究系列产品的开发，电源转换和驱动芯片。	行业领先	面向智能手机以及手机周边的手表、手环、TWS 耳机等便携设备，也将推广至家电、工业、医疗方面。
2	高性能电源防护芯片研发及产业化项目	170,361,700.00	12,818,517.69	22,235,045.17	持续研发阶段	电源防护芯片，包括公司的电压防护产品、电流防护产品及电源开关产品，在公司现有产品线上的继续深入研究和开发，基于目前已经取得的各项技术，不断深入分析和研究系列产品的开发及量产。	行业领先	面向智能手机以及手机周边的手表、手环、TWS 耳机等便携设备，笔记本和 PAD 市场，车载电子市场。
3	信号链芯片深入研发及产业化	100,000,000.00	5,143,746.42	9,376,387.89	持续研发阶段	主要面向高频或微弱信号等，对分辨率、灵敏度、可靠性、噪声等指标的要求较高。	行业领先	除消费电子外，也将面向工业、汽车、医疗领域。
4	磁感应芯片系列研发及产业化	30,000,000.00	3,750,921.42	7,027,584.04	持续研发阶段	1、除检测磁场外，可识别磁场方向、数值等，功能更加丰富；2、对敏感度和噪声等性能指标要求更高。	行业领先	工业自动化、定位系统、信息处理、便携设备、汽车电子等，应用领域更加广泛。
5	电源管理单元（PMU）	50,000,000.00	4,824,814.89	7,279,312.19	持续研发阶段	是充分发挥公司在电源管理领域良好布局优势，拉开与竞争对手差距。	行业	面向智能手机以及手机周边的手表、

	研发及产业化						领先	手环、TWS 耳机等便携设备。
6	隧道专用型电子雷管控制芯片及系统的研发与产业化	12,800,000.00	4,356,157.37	4,356,157.37	持续研发阶段	本项目旨在研发一款隧道专用的电子雷管控制芯片及控制系统，解决目前电子雷管在隧道应用中出现拒爆率较高、爆破掘进效果不理想、受潮湿影响而无法通讯等问题。	行业领先	隧道爆破掘进施工；地下金属矿爆破施工；多水环境的爆破作业；桥梁、高速公路建设中的基坑爆破作业等。
7	无电感交流输入线性稳压器	5,000,000.00	2,261,814.49	3,079,981.56	持续研发阶段	本项目拟开发高压线性电源，在市电输入情形下，提高线性电源的效率，达到 50mA 电流输出能力，替代部分开关模式的待机电源以及低性能的阻容电源。	行业领先	适应于各种电器。
8	低功耗高精度 LDO 线性稳压器 IC 的研发	1,504,200.00	931,531.86	931,531.86	小批量试产	高压低功耗 LDO 稳压器，输入电压 5~36V，静态电流 1.6uA。	行业领先	广泛适用于白色家电，仪器仪表，安防消防设备等领域。
合计	/	548,565,500.00	64,112,121.39	99,376,706.15	/	/	/	/

情况说明

第 6、7、8 项在研项目为公司子公司开展的研发项目。

5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	164	133
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	53.07	51.15
研发人员薪酬合计	4,200.84	2,457.31
研发人员平均薪酬	25.61	18.48

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	2
硕士研究生	35
本科	108
专科	19
高中及以下	0
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	89
30-40岁(含30岁,不含40岁)	39
40-50岁(含40岁,不含50岁)	29
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

1、出色的研发能力

设计及创新是集成电路设计公司保持核心竞争优势的重要手段。由于模拟电路设计的实现依赖于设计团队对电子产品物理特性、工艺的理解以及拓扑结构设计、布线布图的经验。因此,模拟电路设计需要设计团队具备丰富的设计经验和技術积累。

公司深耕电源管理领域近20年,结合市场需求和前沿信息持续创新,围绕电源管理芯片低噪声、高效能、微型化及集成化等发展趋势形成了丰富的核心技术和功能模块IP,并以此为基础形成了覆盖电源转换、电源防护等多类别设计平台。公司上述技术体系是经过多年研发积累而形成的,在应用中得到市场验证并不断优化,为研发团队提供了大量先进成熟的基础架构的同时,保持了一定的先进性。研发团队在设计平台中调用各种成熟的模块IP并应用于电路设计中,可以更

好的形成电源解决方案并快速实现研发目标，保障了研发的准确性和高效率。公司通过多年积累形成的市场针对性强、应用价值大的技术体系，使得公司具备出色的创新能力。

2、产品性能及可靠性优势

性能及可靠性是衡量芯片水平的重要维度，亦是客户选择芯片设计企业和产品的重要因素。凭借优质的产品、快速反应的研发体系和差异化服务，公司在特定领域与 TI、ON Semi、DIODES、Richtek 等全球知名 IC 设计公司的部分产品竞争，且部分产品性能指标已经达到或超过国际品牌的竞标产品。与此同时，在产品可靠性方面，公司持续引进和采用先进的质量管理理念，在研发及生产过程中执行严格、完善的质量控制体系，将高标准的质量管控体系贯穿产品设计及生产环节。

公司在设计环节即需考虑产品的品质、性能参数的余量、产品的可测试性，并确定包括 ATE 测试方案、应用测试方案、可靠性考核方案在内的可测性方案，从测试覆盖率、极限应用环境模拟、加速寿命测试等多维度考核产品可靠程度；在流片及封装测试环节，公司分别执行 PCM 参数监控及在线参数监控等关键质量环节的数据监控、分析，实现对生产过程的质量控制。

名称	目的	具体介绍
ATE 测试	提高测试覆盖率	设计时适当增加专门用于测试的电路，确保各个模块得到验证覆盖，从而加强电路的可控制性和可观察性，降低电路的测试难度和复杂性，提高电路的测试效率。
应用测试	极限应用环境模拟	设计不同应用环境和测试方法，模拟极限应用环境下产品指标的可实现性，极限条件下的应用测试有助于尽快和全面地考察产品的各项特性。
可靠性验证	确保产品可靠性	公司设立了可靠性实验室，建立了严格且完善的可靠性验证体系并严格执行可靠性试验管理程序，能够自主完成回流焊、高加速应力、高低温冲击、高温存储、高低温寿命测试、稳态湿热、高温水蒸气压力、静电模拟放电等测试验证项目，并制定了针对新品、量产等不同阶段的考核要求。

此外，为应对风险和异常情况，公司制定了健全的风险评估方案及接收标准，当触发质量异常事件的条件后，公司将启动至少包括设计、工程、质量的会议评审，及时深度挖掘导致异常的原因，并确保产品在触发异常管控之后没有风险产品流出至客户。

通过对产品不同阶段完善的测试、考核，公司确保产品在不同应用环境下保持稳定性能，使得公司产品在客户产线生产的上线失效率（DPPM）（即每百万颗产品失效个数）远低于客户要求，树立了高可靠性的品牌形象。

3、客户资源优势

集成电路对终端电子产品性能、安全性发挥着重要作用，客户不仅要求芯片能满足性能指标，还需要具备高可靠性。因此，为降低产品风险，客户对供应商资质认证的门槛高、时间长，并需对产品进行验证和反复测试，但进入供应商体系后合作相对稳定，具有较高的客户认证壁垒。

在消费电子领域，特别是手机领域的市场格局高度集中，前五大品牌占据 71.3% 的市场份额。公司自 2010 年正式进入三星电子的供应商体系，在国际业务中与 TI 等国际知名企业竞标，积累了大量的开发经验。公司以国际客户的质量要求为准绳，形成了出色的研发能力和严格的质量控制体系，逐步形成了良好的市场口碑，并通过小米、LG 等主流消费电子品牌供应商认证。

目前，本公司终端客户已覆盖三星、LG、小米等国内外知名消费电子品牌。凭借出众的产品性能和稳定的产品质量，公司与上述客户保持了良好合作关系，合作领域从手机、可穿戴设备逐步拓展至家电、汽车电子等业务板块，合作进一步加深，形成了良好的客户优势。

4、产业链协同优势

为确保设计的可实现性，集成电路设计企业需要及时掌握下游市场需求及技术变化，并充分了解供应商的工艺变化、产能情况。公司与全球排名领先、工艺先进且成熟度高的主流晶圆制造、封装测试企业保持了长期稳定的合作关系，充分了解其工艺水平及变化情况，使得公司能够提前介入、磨合上游技术资源，进而将上下游技术、工艺资源、应用需求融入产品研发之中，实现产业链需求-工艺-设计的动态传导和有效的产业链资源协同。

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

适用 不适用

四、风险因素

(一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

(二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

(三) 核心竞争力风险

适用 不适用

1、产品迭代风险

随着下游应用领域的扩大及应用场景的变化，公司需要根据技术发展趋势和客户需求变化持续进行研发和创新，通过产品和技术的先进性来保持竞争力。报告期内，新产品的批量化销售通常会成为公司后续年度营业收入持续增长的重要推动力。如果公司无法持续进行技术创新和产品开发，将无法保持产品的正常迭代，将影响公司的市场竞争力，继而影响业绩的持续增长。

2、研发失败风险

研发创新是集成电路企业最重要的经营活动之一。为保持核心竞争力，公司需要充分结合行业技术前沿趋势和手机、可穿戴设备等下游领域的需求持续研发。随着业务规模和应用领域的扩

大，公司将开展电源管理芯片及其他类芯片（如智能组网延时管理单元、信号链芯片等）在更多领域的应用和研发，研发投入可能持续加大。但由于产品研发需要投入大量资金和人力，耗时较长且存在一定的不确定性，如果出现公司产品研发未达预期或开发的新产品缺乏竞争力、推广不力等情形，公司将面临前期研发投入无法收回、持续竞争力被削弱的风险。

(四) 经营风险

√适用 □不适用

1、市场竞争风险

公司产品主要应用于手机、可穿戴设备等领域，市场规模大且下游产品更新较快，市场化竞争激烈。公司的市场策略主要定位于下游知名客户，在新客户开发、维护现有客户合作关系并保持产品出货量及新品推广的同时，也面临着来自国内外竞争对手的竞争。

在国际市场中，公司在特定领域与 TI、ON Semi、DIODES、Richtek 等全球知名 IC 设计公司直接竞争，但在市场地位、整体技术实力、销售规模、产品种类齐全性等方面存在一定差距；在国内市场中，近年来消费电子市场的发展吸引了众多国内优秀的 IC 设计公司参与，也产生了一定的市场竞争。

如果公司未能准确把握市场和行业发展趋势，持续快速地进行技术和产品开发，未能充分利用客户资源将技术转换为产品并持续提升市场地位，竞争优势有可能被削弱，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

2、客户集中风险

公司专注于模拟芯片的研发及销售，产品主要应用于手机、可穿戴设备等消费电子领域。根据 IDC 数据，2021 年全球智能手机前五大品牌三星、苹果、小米、OPPO、VIVO 的出货量占全球智能手机出货量的比重合计为 70.9%，全球可穿戴设备前五大品牌苹果、小米、三星、华为、Imagine Marketing 的出货量市场占有率合计达到 62.5%，下游手机、可穿戴设备等领域高度集中的市场格局使得公司客户集中度较高。

虽然公司与客户保持了良好合作关系，但未来如果主要客户经营状况发生重大不利变化、采购需求大幅下降或调整采购策略，可能导致公司订单大幅下降，从而对公司经营业绩产生不利影响。此外，如果公司未及时根据客户需求开发新产品、连续多款新产品未能通过认证，可能影响合作基础或导致客户流失，从而对公司经营业绩产生不利影响。

(五) 财务风险

√适用 □不适用

报告期内，公司主营业务毛利率持续增长。但由于集成电路行业产品更新换代较快，通常具备性能优势和竞争优势的产品在推出市场时可获得较高的毛利率，随着时间推移和市场竞争，其毛利率空间逐渐被压缩，降低至一定程度后保持稳定。因此，芯片设计公司需要精准把握市场变化和客户个性化需求，通过持续的研发创新、新品推广来提升高毛利产品销售占比，以保持稳定

或较高的综合毛利率水平。若公司未能根据市场变化及时进行产品升级或开发，产品缺乏竞争力或在市场竞争中处于不利局面，可能出现产品售价下降，使得毛利率水平出现波动；此外，如果公司市场推广不力，高毛利率产品销售占比下降也会导致公司综合毛利率水平出现波动，进而对公司经营业绩产生不利影响。

(六) 行业风险

适用 不适用

公司产品主要包括电源转换芯片、电源防护芯片、显示驱动电路等电源管理芯片，以及智能组网延时管理单元、高精度霍尔芯片、信号链芯片等其他类芯片。除智能组网延时管理单元外，公司产品主要应用于以手机、可穿戴设备等为代表的消费电子领域。手机、可穿戴设备领域产品面向大众，受宏观经济发展、行业技术演变、产品迭代更新等因素影响较大，根据 IDC 数据，2019-2021 年度全球智能手机出货量分别为 13.71 亿部、12.92 亿部和 13.55 亿部，可穿戴设备出货量分别为 3.37 亿部、4.45 亿部和 5.34 亿部，存在一定波动。若未来下游手机、可穿戴等消费电子领域景气度下降，可能导致下游手机、可穿戴设备的市场需求发生波动，继而对公司产品的销售产生不利影响。

(七) 宏观环境风险

适用 不适用

公司是集成电路设计企业，主要从事集成电路芯片产品的设计、研发及销售，属于集成电路行业的上游环节。全球集成电路行业在近些年来一直保持稳步增长的趋势，但由于该行业是资本及技术密集型行业，随着技术的更迭，行业本身呈现周期性波动的特点，并且行业周期的波动与经济周期关系紧密。如果宏观经济发生剧烈波动或存在下行趋势，将导致行业发生波动或需求减少，使包括公司在内的集成电路企业面临一定的行业波动风险，对经营情况造成一定的不利影响。

(八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

(九) 其他重大风险

适用 不适用

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 773,564,616.86 元，实现归属于母公司所有者的净利润 159,244,270.45 元；截至 2021 年 12 月 31 日，公司总资产为 1,117,328,369.73 元，归属于母公司所有者的净资产为 971,933,939.05 元，均保持良好增长趋势。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	773,564,616.86	542,836,665.93	42.50
营业成本	471,894,816.90	383,776,764.08	22.96
销售费用	37,291,037.62	27,643,613.87	34.90
管理费用	30,110,645.85	16,798,457.07	79.25
财务费用	3,398,250.01	10,855,929.41	-68.70
研发费用	64,112,121.39	38,981,819.95	64.47
经营活动产生的现金流量净额	82,734,945.50	56,671,837.59	45.99
投资活动产生的现金流量净额	-318,366,787.72	40,381,096.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	496,945,810.07	-25,519,946.80	不适用

营业收入变动原因说明：主要系市场需求旺盛，公司持续推进产品研发与市场拓展，主营业务保持快速发展，销售收入持续增长。

营业成本变动原因说明：主要系公司产品销售收入增加，成本亦相应增加所致。

销售费用变动原因说明：主要系收入规模增加，销售服务费相应增加；同时本期工资提薪，职工薪酬相应增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期工资提薪，职工薪酬增加金额较大；同时招待费、办公费、中介机构服务费增加金额较大所致。

财务费用变动原因说明：主要系美元存款结汇以及美元应收款项汇兑损失减少所致。

研发费用变动原因说明：主要系本期研发人员增加、工资提薪及项目材料投入等增加金额较大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售规模增长、回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买结构性存款、理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司首次公开发行股票收到募集资金较大所致。

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

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入 773,564,616.86 元，同比增长 42.50%；营业成本 471,894,816.90 元，同比增长 22.96%；综合毛利率为 39.00%，较 2020 年增加 9.70 个百分点。

其中：2021 年主营业务收入 772,137,933.56 元，同比增长 42.47%；主营业务成本 470,798,058.16 元，同比增长 22.93%；综合毛利率为 39.03%，较 2020 年增加 9.70 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路	772,137,933.56	470,798,058.16	39.03	42.47	22.93	增加 9.70 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电源管理类	661,515,186.88	405,388,094.18	38.72	42.04	22.97	增加 9.51 个百分点
其他	110,622,746.68	65,409,963.98	40.87	45.12	22.68	增加 10.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
中国大陆 (不包括中国港澳台)	333,697,919.15	187,673,497.85	43.76	104.93	65.60	增加 13.36 个百分点
海外地区 (包括中国港澳台)	438,440,014.41	283,124,560.31	35.42	15.65	5.00	增加 6.55 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	554,014,534.42	343,826,495.44	37.94	39.52	20.92	增加 9.55 个百分点
经销	218,123,399.14	126,971,563.72	41.79	50.56	28.72	增加 9.88 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

2021 年度, 公司电源管理芯片产品销售收入同比增长 42.04%, 销售成本增长 22.99%, 毛利率同比增加 9.51%, 发生上述变动的主要原因: (1) 市场需求旺盛, 电源管理芯片销售收入大幅增长; (2) 电源管理芯片新产品的陆续推出及部分高性能产品销量增加, 带动了电源管理产品毛利率的提高。

2021 年度, 境内、境外销售收入都有所增长, 主要系报告期内国内外市场开拓、新产品导入, 销售规模增加所致。

2021 年度, 经销、直销销售收入都有所增长, 主要系报告期内市场开拓、新产品导入、销售规模增加所致。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
电源管理类	万颗	343,146.60	333,329.68	39,348.98	28.37	21.33	15.42
其他	万颗、万套	22,572.14	21,190.01	4,867.76	21.05	32.89	30.55

注：产量为当期入库成品数量。

产销量情况说明

产量为当期入库成品数量。

报告期内，公司主要产品电源管理类芯片产量 343,146.60 万颗，产销率 97.14%，销售量比上年增长 21.33%；其他芯片产量 22,572.14 万颗，产销率 93.88%，销售量比上年增长 32.89%。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路	晶圆	196,879,587.35	41.82	156,835,912.47	40.95	25.53	主要由销量增长导致
集成电路	封装	197,239,276.48	41.90	153,496,887.40	40.08	28.50	主要由销量增长导致
集成电路	外购芯片	70,593,541.34	14.99	69,026,582.01	18.02	2.27	主要由销量增长导致
集成电路	其他	6,085,652.99	1.29	3,619,847.88	0.95	68.12	主要由销量增长导致
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明

电源管理类	晶圆	155,133,690.82	38.27	126,956,480.98	38.51	22.19	主要由销量增长导致
电源管理类	封装	175,378,375.89	43.26	134,549,810.11	40.81	30.34	主要由销量增长导致
电源管理类	外购芯片	69,767,196.53	17.21	65,419,713.89	19.84	6.65	主要由销量增长导致
电源管理类	其他	5,108,830.94	1.26	2,771,242.28	0.84	84.35	主要由销量增长导致
其他	晶圆	41,745,896.53	63.82	29,879,431.49	56.08	39.71	主要由销量增长导致
其他	封装	21,976,990.65	33.60	18,947,077.29	35.56	15.99	主要由销量增长导致
其他	外购芯片	826,344.81	1.26	3,606,868.12	6.77	-77.09	主要由供应紧张导致
其他	其他	860,731.99	1.32	848,605.60	1.59	1.43	主要由销量增长导致

成本分析其他情况说明

公司主营业务成本主要为晶圆成本和集成电路芯片的封装测试成本。报告期内，随着公司销售收入的扩大，主营业务成本也相应增长。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

2021年9月，公司与浙江钱江摩托股份有限公司签订《股权转让协议》，收购其持有的钱江集成电路64%的股权，并于2021年10月28日完成了工商变更登记手续。因此，报告期内，钱江集成电路纳入公司合并报表范围。

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 57,568.16 万元，占年度销售总额 74.42%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	32,299.74	41.75	否
2	客户二	11,989.43	15.5	否
3	客户三	7,099.16	9.18	否
4	客户四	3,898.71	5.04	否
5	客户五	2,281.12	2.95	否
合计	/	57,568.16	74.42	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 32,282.92 万元，占年度采购总额 61.61%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	10,251.43	19.56	否
2	供应商二	6,077.91	11.60	否
3	供应商三	5,534.44	10.56	否
4	供应商四	5,264.52	10.05	否
5	供应商五	5,154.62	9.84	否
合计	/	32,282.92	61.61	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

3. 费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	37,291,037.62	27,643,613.87	34.90
管理费用	30,110,645.85	16,798,457.07	79.25
研发费用	64,112,121.39	38,981,819.95	64.47
财务费用	3,398,250.01	10,855,929.41	-68.70

1 销售费用 2021 年度较上年度增长 34.90%，主要系收入规模增加，销售服务费相应增加；同时本期工资提薪，职工薪酬相应增加所致。

2 管理费用 2021 年度较上年度增长 79.25%，主要系本期工资提薪，职工薪酬增加金额较大；同时招待费、办公费、中介机构服务费增加金额较大所致。

3 研发费用 2021 年度较上年度增长 64.47%，主要系本期研发人员增加、工资提薪及项目材料投入等增加金额较大所致。

4 财务费用 2021 年度较上年度下降 68.70 %，主要系美元存款结汇以及美元应收款项汇兑损失减少所致。

4. 现金流

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
经营活动产生的现金流量净额	82,734,945.50	56,671,837.59	45.99
投资活动产生的现金流量净额	-318,366,787.72	40,381,096.14	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	496,945,810.07	-25,519,946.80	不适用

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系销售规模增长、回款增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系购买结构性存款、理财产品增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司首次公开发行股票收到募集资金较大所致。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	351,697,998.59	31.48	113,952,671.40	27.22	208.64	主要系本期公司首次公开发行股票收到募集资金较大所致。
交易性金融资产	351,834,335.24	31.49	50,711,813.70	12.11	593.79	主要系本期购买的结构性存款及理财产品金额增加所致。
衍生金融资产	480,000.00	0.04	887,300.00	0.21	-45.90	主要系 2021 年末未到期的远期结售汇浮动盈利金额较小所致。
应收票据	56,239,147.60	5.03	15,969,838.16	3.81	252.16	主要系本期公司营收规模增加，票据结算业务相应增加所致。
应收账款	135,414,607.92	12.12	92,587,727.09	22.12	46.26	主要系本期公司营收规模增加所致。
应收款项融资	17,682,038.64	1.58	11,482,617.18	2.74	53.99	主要系本期信用等级较高的银行承兑汇票金额增加所致。
预付款项	19,917,835.19	1.78	4,873,543.44	1.16	308.69	主要系预付材料款金额较大所致。
其他应收款	3,027,726.60	0.27	4,902,095.82	1.17	-38.24	主要系应收出口退税金额减少所致。
存货	128,019,782.37	11.46	91,543,101.29	21.87	39.85	主要系销售规模增长，存货备货量有所增加所致。
其他流动资产	5,799,492.63	0.52	9,381,871.77	2.24	-38.18	主要系上期预付的上市中介机构费用本期冲减资本公积所致。
其他非流动金融资产	2,983,038.08	0.27	-	-	不适用	主要系本期投资芯和产业基金金额较大所致。
固定资产	17,241,261.32	1.54	13,240,138.68	3.16	30.22	主要系本期房屋改造建设以及购置的机器设备金额较大所致。
使用权资产	1,708,015.02	0.15	-	-	不适用	主要系公司 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则，确认长期经营租赁业务使用权资产所致。
无形资产	9,884,771.71	0.88	3,035,125.31	0.73	225.68	主要系本期购置的研发软件金额较大所致。
商誉	11,433,420.89	1.02	3,660,792.80	0.87	212.32	主要系公司收购钱江集成电路非同一控制下企业合并形成的商誉金额较大所致。

其他非流动资产	935,378.72	0.08	-	-	不适用	主要系预付设备款金额增加所致。
短期借款		0.00	1,000,000.00	0.24	-100.00	主要原因系 2021 年度偿还短期借款所致。
应付票据	11,213,270.00	1.00	19,069,320.00	4.56	-41.20	主要原因系公司采用票据方式与供应商结算货款减少所致。
应付账款	95,498,478.19	8.55	62,320,611.22	14.89	53.24	主要原因系营收规模增加，应付供应商的材料款增加所致。
合同负债	1,984,164.37	0.18	1,404,891.24	0.34	41.23	主要原因系本期营收规模增加，预收货款金额相应增加所致。
应付职工薪酬	12,878,551.65	1.15	8,143,942.98	1.95	58.14	主要原因系员工人数增加，计提年终奖相应增加所致。
应交税费	4,540,349.59	0.41	582,748.98	0.14	679.13	主要系 2021 年末应交所得税金额较大所致。
其他应付款	11,037,127.82	0.99	780,511.33	0.19	1314.09	主要系 2021 年度子公司赛米垦拓收到增资意向金金额较大所致。
一年内到期的非流动负债	1,054,212.60	0.09	-	-	不适用	主要系公司 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则，将一年内到期的租赁负债重分类至一年内到期的非流动负债进行列示所致。
其他流动负债	162,003.43	0.01	108,084.48	0.03	49.89	主要系预收货款增加，相应待转销项税额增加所致。
租赁负债	716,182.00	0.06	-	0.00	不适用	主要系公司 2021 年 1 月 1 日起开始执行新租赁准则，对首次执行日尚未支付的租赁付款额折现确认租赁负债，按摊余成本进行后续计量所致。
递延收益	117,763.72	0.01	677,860.44	0.16	-82.63	主要系 2021 年度摊销的递延收益金额较大所致。
递延所得税负债	601,300.59	0.05	231,884.07	0.06	159.31	主要系 2021 年末交易性金融资产及非同一控制企业合并资产评估增值产生的应纳税暂时性差异金额较大所致。

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

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”之“（三）所处行业情况”。

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

报告期内，公司对外股权投资情况如下：

1、2021 年 9 月，公司与浙江钱江摩托股份有限公司签订《股权转让协议》，以人民币 12,805,184.00 元收购其持有的钱江集成电路 64%的股权；并于 2021 年 10 月 28 日完成了工商变更登记手续。因此，报告期内，钱江集成电路纳入公司合并报表范围。

2、2021 年 11 月，公司与上海接力天使创业投资有限公司、上海巨盈投资管理中心（有限合伙）签署《股权转让协议》，以合计人民币 913,585.50 元分别受让矽瑞微 5.1687%、1.45%股权，股权转让后，公司持有矽瑞微 52.0104%股权。报告期内，该事项已于无锡市股权登记托管中心完成公司股权确权证明。

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

截止 2021 年 12 月 31 日，公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产余额为 355,297,373.32 元，系购买的结构性存款、理财产品、衍生金融资产及其他非流动金融资产。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润	持股比例
中盛昌	产品销售	50.00	887.39	123.19	3,473.12	78.30	100.00%
矽瑞微	集成电路研发及销售	1,000.00	750.32	402.77	1,077.86	167.00	52.0104%
赛米垦拓	集成电路研发及销售	600.00	5,608.63	425.46	2,027.95	128.61	51.00%
钱江集成电路	集成电路研发及销售	1,000.00	1962.75	853.96	601.59	158.58	64.00%

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

模拟芯片使用场景广泛，市场空间广阔，行业复合增速近年处于行业前列，保持良性发展。行业竞争格局方面，国际市场上，欧美等集成电路行业发达的国家由于发展较早，在集成电路设计领域具有大量的技术积累、完善的产业链配套环节和充足的人才储备，具备显著的先发优势。目前，全球集成电路设计行业仍由欧美企业主导。国内市场上，集成电路设计企业呈现金字塔式分布。少数掌握高端芯片技术的本土 IC 设计公司和进入中国市场的国际 IC 设计企业构成了国内市场的第一梯队；第二梯队则是由细分市场取得技术突破，具备研发优势和竞争实力的 IC 设计企业组成；众多在低端领域竞争的中小企业则为第三梯队。

尽管我国模拟芯片市场规模较大，却存在自给率较低、对国外产品依赖较为严重的情况。国内集成电路企业总体营收相对于市场规模占比较少，有着广阔的成长空间。同时，随着国际环境的变化及国内模拟芯片企业的成长，芯片的“自主可控”已经成为国家战略安全和产业转型升级的基础。此外，不管是国际还是国内，对于供应链安全问题越来越重视，因此，国产芯片替代进口产品成为行业下游企业的必然选择。

随着电子产品制造重心向中国转移，国内电子产品制造业日益崛起，催生国内市场出现了大量的芯片需求。在细分领域具备技术优势和竞争实力的中小企业抓住产业重心转移的市场契机，以更贴近客户需求的设计和差异化服务在供应链中替换原有的国际品牌份额，逐步推进进口替代。以公司为例，公司多年来准确把握市场更迭趋势，凭借深厚的技术积累、出色的研发创新能力和性能突出、品质可靠的产品系列，在竞争中积累了一定的品牌声誉，并通过定制化、差异化服务，

持续开展国际业务的同时，为国内客户提供更优质的解决方案，从而逐步替换客户原使用的国际品牌产品。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

未来，公司将基于在手机等消费电子应用领域的市场地位，以市场需求和技术前沿趋势为导向，持续研发全系列、高品质的电源管理芯片，并持续布局信号链芯片市场，致力于打造领先的电源管理芯片技术平台，并最终成为国际一流的模拟芯片供应商。

公司长期发展战略如下：

1、快速投入信号链产品线的人员及其他资源，进一步拓展电源管理产品线，保持与信号链旗鼓相当的资源投入，持续丰富产品品类，加快客户覆盖，促进整体收入结构均衡发展；

2、持续扩大研发技术团队，吸引、培养更多的优秀技术人才，为公司在集成电路行业内的长期竞争做好人才储备工作；

3、加大数字化能力建设，打通与供应商、客户的数据链接和共享，充分利用数据，不断优化产品性能，预防产品质量事故；

4、与现有供应商加强协作，持续推进新增供应商的考评和引入，提升上游供应商管理能力，构建安全、高效的供应链管理体系，确保有效产能；构建质量可靠、交期可控、成本极致的供应竞争力。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司基于以往经营管理经验，结合当前国内外的宏观经济形势对未来公司业务发展做出整体的业务规划。由于行业的发展变化以及国内外局势变化具有不确定性，公司业务规划的实现会根据实际情况的变化在实施过程中进行一定程度优化与调整。

1、持续开展技术创新与产品开发

公司将立足市场及客户需求，结合技术发展趋势及下游应用领域的行业演变情况，继续深入研究，逐步规划并开展新技术的研发工作。

(1) 加强研发高精度弱磁场感应、高效率高精度可编程充电、高精度电池电量及智能管理、高频传输等方向的技术开发，开拓磁场检测开关、快充及大电流开关充电电路、高速通讯电路等产品的应用领域；

(2) 着重加强在大电流、低功耗 DC/DC 类产品的研发力度，巩固其在可穿戴设备等领域良好的市场基础的同时，拓展通信基站、工业电子领域的应用；

(3) 公司已形成了集成化电源管理单元的各类基础构架，未来将在集成化方面深入研究和创新，推出集成多路电源方案的电源管理单元（PMU），并逐步实现单片式电源管理系统芯片。

通过新技术的开发，公司未来将持续拓展产品种类、提升产品性能，为客户提供更加优质、齐全的产品。

2、持续开拓市场

公司一直以来秉承技术创新为驱动的理念，通过自主创新拓宽产品种类、提升产品性能。立足于在国内消费电子领域的市场地位，公司将致力于开发性能、稳定性、可靠性等方面具备国际竞争力的模拟芯片，并利用优质的国内外知名客户资源扩大经营规模，加强品牌建设，努力提升公司在国内外模拟芯片领域的市场地位及影响力。此外，除手机、可穿戴设备等消费电子领域外，公司将积极响应市场需求，继续加强在汽车电子、网络通讯、工业电子等其他应用领域的布局。

3、持续重视人才培养及研发团队建设

专业的人才集成电路设计企业发展壮大的基石，公司历来重视研发团队的培养和建设，持续不断地加大研发投入和完善研发体制。目前，公司已经形成稳定的研发梯队，并建立了一支从技术研发、生产管理到市场销售各方面配置完备、各具优势、协同互补的管理团队，核心管理团队架构稳定，团队成员分工明确，并且制定了一系列制度来增强优秀员工对公司的认同感、激发其工作积极性。

4、多元化融资和并购重组

公司首次公开发行为公司后续发展提供了充足的资金支持，公司将认真组织募集资金投资项目的实施，促进经济效益的增长，并积极回馈投资者。未来，公司将根据战略规划的需要，利用资本市场的融资工具积极拓宽融资渠道，以满足公司高速发展中的资金需求。在保持内生性发展的同时，公司将择机并购国内外技术水平高、拥有核心竞争力的芯片设计企业，以进一步扩充公司的技术组合，提高应用领域的解决能力并扩大目标市场，并有效提升核心竞争力和可持续发展能力。

5、加强知识管理，完善知识产权体系

公司高度重视对各类专业技术动态、项目经验、市场信息等知识的综合管理，并制定了《知识管理控制程序》，明确对内部及外部信息、专业技术知识、项目经验的积累与交流机制，实现对内外部知识的综合管理、运用。同时公司通过专利申请等方式进行技术保护，建立并逐步完善知识产权体系，为公司的持续创新奠定知识基础。

(四) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

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

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

三、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
2021年第一次临时股东大会	2021.01.12	不适用	不适用	1.通过《关于申请银行授信的议案》； 2.通过《关于公司2021年度远期结售汇业务预计规模的议案》； 3.通过《关于聘请公司2021年度审计机构的议案》； 4.通过《关于使用闲置自有资金购买理财产品或结构性存款的议案》； 5.通过《关于2021年度新研发项目的议案》。
2020年年度股东大会	2021.04.16	不适用	不适用	1.通过《关于公司2020年年度报告的议案》； 2.通过《关于公司2020年董事会工作报告的议案》；

会				<p>3.通过《关于公司 2020 年监事会工作报告的议案》；</p> <p>4.通过《关于公司 2020 年独立董事述职报告的议案》；</p> <p>5.通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>6.通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7.通过《关于公司 2021 年度董事、监事薪酬的议案》；</p> <p>8.通过《关于审核确认并同意报出公司最近三年审计报告的议案》。</p>
2021 年第二次临时股东大会	2021.05.28	不适用	不适用	<p>1.通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市方案有效期延长的议案》；</p> <p>2.通过《关于提请公司股东大会延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市相关事宜的议案》。</p>
2021 年第三次临时股东大会	2021.08.25	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021.08.26	<p>1.通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p> <p>2.通过《关于变更公司注册资本、公司类型、修订公司章程并办理工商变更登记的议案》；</p> <p>3.通过《关于董事辞职及补选董事的议案》。</p>
2021 年第四次临时股东大会	2021.12.06	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021.12.07	<p>1.通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；</p> <p>2.通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》；</p> <p>3.通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；</p> <p>4.通过《关于 2020 年度利润分配预案的议案》。</p>
2021 年第五次临时股东大会	2021.12.29	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)	2021.12.30	<p>1.通过《关于选举公司第五届董事会独立董事的议案》；</p> <p>2.通过《关于使用自有资金进行现金管理的议案》；</p> <p>3.通过《关于公司继续开展远期结售汇业务的议案》。</p>

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

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。公司于 2021 年 6 月 28 日上市，因此上市前召开的股东大会相关决议无需在相关指定网站上披露。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
袁敏民	董事长、总经理	男	56	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	61.15	否
毛成烈	董事、副总经理、 董事会秘书	男	51	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	61.55	否
赵志东	董事	男	45	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	0	是
毕英	董事	女	39	2021.08.25	2023.12.22	0	0	0	/	0	是
李国强	董事	男	52	2021.08.25	2023.12.22	0	0	0	/	0	是
李明	董事	女	45	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	0	是
陈嘉琪	独立董事	女	32	2021.12.29	2023.12.22	0	0	0	/	0	否
眭鸿明	独立董事	男	57	2021.12.29	2023.12.22	0	0	0	/	0	否
秦舒	独立董事	男	65	2021.12.29	2023.12.22	0	0	0	/	0	否
汪东	副总经理、核心技术 技术人员	男	46	2020.12.28	2023.12.22	0	0	0	/	72.65	否
张亮	副总经理	男	54	2020.12.28	2023.12.22	0	0	0	/	58.25	否
周宝明	副总经理	男	59	2020.12.28	2023.12.22	0	0	0	/	60.06	否
董红	财务总监	女	50	2020.12.28	2023.12.22	0	0	0	/	36.84	否
夏勇杰	监事会主席、核心 技术人员	男	40	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	56.99	否
伍旻	监事、核心技术人 员	男	41	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	57.67	否
王磊	职工监事	男	35	2020.12.23	2023.12.22	0	0	0	/	18.59	否
汤大勇	核心技术人员	男	50	2015.12.20	不适用	0	0	0	/	58.01	否
王国鹏	核心技术人员	男	43	2015.12.20	不适用	0	0	0	/	56.24	否

吴相俊	核心技术人员	男	43	2015.12.20	不适用	0	0	0	/	67.91	否
刘钰	核心技术人员	女	43	2015.12.20	不适用	0	0	0	/	53.68	否
石波	核心技术人员	男	42	2015.12.20	不适用	0	0	0	/	44.98	否
孙思兵	核心技术人员	男	40	2015.12.20	不适用/	0	0	0	/	58.24	否
郁鹏	董事（离任）	男	57	2020.12.23	2021.08.25	0	0	0	/	0	是
刘继斌	董事（离任）	男	52	2020.12.23	2021.08.25	0	0	0	/	0	是
姚王信	独立董事（离任）	男	47	2020.12.23	2021.12.29	0	0	0	/	6	否
于燮康	独立董事（离任）	男	73	2020.12.23	2021.12.29	0	0	0	/	6	否
陈鹏	独立董事（离任）	男	44	2020.12.23	2021.12.29	0	0	0	/	6	否
合计	/	/	/	/	/				/	840.81	/

姓名	主要工作经历
袁敏民	1989年7月至2000年1月，任中国华晶电子集团公司中央研究所设计工程师、研究室副主任；2000年1月至2002年2月，任无锡华晶矽科微电子有限公司副总经理。2002年5月就职于公司，现担任公司董事长兼总经理，并在控股股东亿晶投资、全资子公司中盛昌、控股子公司矽瑞微、控股子公司钱江集成电路任董事长，在控股孙公司迈尔斯通任执行董事，在江苏省半导体行业协会任副理事长，在无锡市高新技术企业协会任会长，在无锡市新吴区工商业联合会（总商会）任常务委员。
毛成烈	1992年8月至2000年1月，任中国华晶电子集团公司设计工程师；2000年1月至2002年2月，任无锡华晶矽科微电子有限公司设计经理。2002年5月就职于公司，现担任公司董事、副总经理、董事会秘书，并在控股股东亿晶投资任董事。
赵志东	2000年5月至2001年7月，任北京因特雷博互联网咨询有限公司市场经理；2001年7月至2002年8月，任西安西电捷通无线网络通信有限公司副总经理及北京分公司负责人；2002年8月至今，任无锡高新技术创业投资股份有限公司董事长、总经理。现担任公司董事，并兼任无锡高新技术创业投资股份有限公司董事长、总经理等职务。
毕英	2008年9月至2021年3月，任无锡创业投资集团有限公司项目管理部部长助理；2021年4月至今，任无锡华鼎创业投资管理公司风控部部长。
李国强	2001年至2004年，任浙江天外包装印刷股份有限公司财务工作；2007年至2015年任永兴特种材料科技股份有限公司副总经理、财务

	总监；2015年7月至今，任永兴达控股集团有限公司董事、总经理。
李明	2002年1月至2009年12月，任湖南潇湘税务师事务所主任；2010年1月至2012年7月，任天健会计师事务所湖南分所项目经理；2012年8月至今，任湖南湖大海捷津杉投资管理有限公司监事；2020年1月至今，任长沙市和钧投资有限公司监事。现担任公司董事，并兼任湖南湖大海捷津杉投资管理有限公司监事、长沙市和钧投资有限公司监事、长沙贰道叁联车汽车服务有限公司监事等职务。
陈嘉琪	2012年至2016年，任英国赫瑞奥特瓦特大学《财务管理》课程讲师助教；曾受英格兰银行邀请，在伦敦政治与经济学院大讲堂就市场流动性风险管理发表演讲。在英从教期间带领研究生参加伦敦证交所和彭博社实践项目；2017年至今，历任江南大学商学院金融系讲师、副教授。
睦鸿明	1985年7月至1998年7月，历任淮阴市检察院书记员，淮阴工学院宣传部副部长、社科部主任、副教授；1998年7月至2001年4月，任南京师范大学经法院副教授；2001年4月至2020年12月，历任南京师范大学法学院副教授、教授，博士生导师，院党委书记；2021年1月至今，任南京师范大学法学院教授、博士生导师。
秦舒	1982年7月至2001年2月，历任中国华晶集团公司双机总厂五分厂技术员、工程师，中国华晶集团公司硅材料工厂副厂长、厂长；2001年3月至2005年5月，任无锡华晶微电子股份有限公司副总经理；2005年6月至2010年9月，任中国华晶集团进出口公司总经理；2010年10月至2012年7月，任江苏晶鼎电子材料有限公司常务副总经理；2012年8月至今，任华进半导体封装先导技术研发中心有限公司副总经理，并在江苏省集成电路产业技术创新战略联盟任副秘书长，在中国集成电路封测产业链技术创新战略联盟任秘书长，在江苏省半导体行业协会任秘书长，在中国半导体行业协会集成电路分会任秘书长。
汪东	1996年7月至2000年1月，任中国华晶电子集团公司设计经理；2000年1月至2002年5月，任无锡华晶矽科微电子有限公司设计经理。2002年5月就职于公司，现担任公司副总经理、设计所所长，并在控股股东亿晶投资、控股子公司钱江集成电路任董事。
张亮	1989年9月至2000年1月，任中国华晶电子集团公司工程师；2000年1月至2002年1月，任无锡华晶矽科微电子有限公司高级工程师等职务；2002年5月就职于公司，现担任公司副总经理，并在控股股东亿晶投资任董事，在控股子公司矽瑞微担任董事、经理、在控股子公司钱江集成电路和孙公司迈尔斯通担任监事。
周宝明	1983年9月至2000年1月，任中国华晶电子集团公司工程师；2000年1月至2003年3月，任无锡华晶矽科微电子有限公司销售部长

	等职务；2003 年 3 月就职于公司，现担任公司副总经理，并在控股股东亿晶投资任董事，全资子公司中盛昌任董事、总经理。
董红	1993 年 7 月至 2000 年 9 月，任锡山市燃料总公司会计；2000 年 9 月至 2002 年 7 月，任无锡康加物资有限公司主办会计；2002 年 7 月就职于公司，现任公司财务负责人。
夏勇杰	2003 年 7 月就职于公司，主要从事研发工作，现任公司监事会主席、设计经理。
伍旻	2004 年 3 月就职于公司，主要从事研发工作，现任公司监事、设计经理。
王磊	2008 年 11 月至 2009 年 10 月，任张家港市江南汽车制造有限公司外贸员；2010 年 1 月就职于公司，任综合业务员，现任公司监事。
汤大勇	1992 年 7 月至 2000 年 5 月，任中国华晶电子集团公司设计经理；2000 年 5 月至 2002 年 2 月，任无锡华晶矽科微电子有限公司设计经理；2002 年 5 月就职于公司，现担任本公司总工程师，并在控股股东亿晶投资任董事，在控股子公司赛米垦拓任执行董事。
王国鹏	2000 年 8 月至 2002 年 9 月，任无锡华润矽科微电子有限公司设计工程师；2002 年 10 月就职于公司，现任公司设计所副所长。
吴相俊	2001 年 8 月至 2003 年 5 月，任无锡华润矽科微电子有限公司设计工程师；2003 年 6 月就职于公司，现任公司设计所副所长。
刘钰	2000 年 7 月至 2001 年 4 月，任江苏春兰电子集团有限公司应用电子工程师，2001 年 5 月至 2002 年 10 月，任无锡华润矽科微电子有限公司担任版图设计工程师；2002 年 10 月就职于公司，现任公司设计所副所长。
石波	2001 年 9 月至 2005 年 7 月，任无锡华润矽科微电子有限公司工程师；2005 年 8 月就职于公司，现任公司应用技术经理。
孙思兵	2007 年 5 月就职于公司，现任公司设计经理。
郁鹏	1999 年 6 月至 2003 年 11 月，任江苏无锡元盛（集团）有限公司副总经理；2003 年 12 月至 2007 年 6 月，任温州华晨投资有限公司董事长助理；2007 年 7 月至 2008 年 4 月，任无锡产业资产经营有限公司办公室副主任、董事会秘书、投资发展部部长；2008 年 5 月至 2010 年 9 月，任无锡产业发展集团有限公司办公室主任兼法律证券事务部部长；2010 年 10 月至 2018 年 5 月，历任无锡创业投资集团有限公司常务副总经理、党支部书记、工会主席、董事、总经理等职务；现担任无锡高新技术创业投资股份有限公司董事等职务。
刘继斌	2002 年 5 月至 2004 年 12 月，历任盾安控股集团有限公司财务审计本部副部长、本部长；2005 年 1 月至 2007 年 6 月，任浙江盾安人工环境股份有限公司董事、副总经理、财务总监、董事会秘书；2007 年 8 月至 2019 年 1 月，任永兴特种材料科技股份有限公司副总

	经理、董事会秘书；现担任永兴达控股集团有限公司董事、江西永诚锂业科技有限公司监事等职务。
姚王信	2006 年 9 月至 2008 年 8 月，任中国科学技术大学审计员；2008 年 9 月至 2011 年 6 月，就读于天津财经大学；2011 年 7 月至 2013 年 7 月，任中国科学技术大学审计员；2012 年 8 月至今，任安徽大学副教授、硕士生导师；现担任安徽大学副教授、硕士生导师，并在安徽省皖能股份有限公司、安徽九华山旅游发展股份有限公司、铜陵洁雅生物科技股份有限公司、安徽伊普诺康生物技术股份有限公司等公司担任独立董事。
于燮康	1989 年 8 月至 2003 年 2 月，曾历任中国华晶电子集团公司总经理助理、副总经理等职务；2003 年 3 月至 2014 年 12 月，曾历任江苏长电科技股份有限公司董事、总经理、副董事长；2014 年 12 月至今，历任华进半导体封装先导技术研发中心有限公司董事长、名誉董事长。
陈鹏	2004 年 7 月至今，任上海市通力律师事务所律师、合伙人；现担任上海市通力律师事务所合伙人。

其它情况说明

√适用 □不适用

- 1、 公司董事李国强通过永兴达控股集团有限公司间接持有公司股份；
- 2、 公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员袁敏民、毛成烈、夏勇杰、伍旻、周宝明、汪东、张亮、董红、唐大勇、王国鹏、吴相俊、刘钰、石波、孙思兵通过无锡亿晶投资有限公司间接持有公司股份。
- 3、 上述人员间接持有的股份在报告期内未发生变动，以上人员暂无直接持有公司股份情况（不包含参与首发战略配售资管计划的股份）。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁敏民	无锡亿晶投资有限公司	董事长	2012年6月	至今
毛成烈	无锡亿晶投资有限公司	董事	2002年6月	至今
张亮	无锡亿晶投资有限公司	董事	2012年6月	至今
周宝明	无锡亿晶投资有限公司	董事	2004年11月	至今
汪东	无锡亿晶投资有限公司	董事	2002年6月	至今
毕英	无锡创业投资集团有限公司	综合办公室主任	2021年12月	至今
郁鹏	无锡创业投资集团有限公司	总经理	2018年5月	2020年10月
赵志东	无锡高新技术创业投资股份有限公司	董事长、总经理	2019年7月	至今
李国强	永兴达控股集团有限公司	董事、总经理	2015年7月	至今
刘继斌	永兴达控股集团有限公司	董事	2015年7月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
袁敏民	无锡矽瑞微电子股份有限公司	董事长	2018年4月	至今
	深圳市中盛昌电子有限公司	董事长	2016年2月	至今
	浙江钱江集成电路技术有限公司	董事长	2021年9月	至今
	无锡迈尔斯通集成电路有限公司	执行董事	2021年9月	至今
	无锡市高新技术企业协会	会长	2021年1月	至今
	无锡市新吴区工商业联合会（总商会）	常务委员	2022年1月	至今
	江苏省半导体行业协会	常务理事、副理事长	2018年3月	至今
汪东	浙江钱江集成电路技术有限公司	董事	2021年9月	至今
周宝明	深圳市中盛昌电子有限公司	董事、总经理	2016年2月	至今
张亮	浙江钱江集成电路技术有限公司	监事	2021年9月	至今
	无锡迈尔斯通集成电路有限公司	监事	2021年9月	至今
	无锡矽瑞微电子股份有限公司	董事、总经理	2018年4月	至今
李国强	久盛电气股份有限公司	董事	2017年9月	至今
	禹州市宜鑫建材有限公司	董事	2020年5月	至今
	安徽肥东湖商村镇银行股份有限公司	董事	2018年6月	至今
	湖州中植永兴达投资管理有限公司	董事长	2015年8月	至今
	湖州市民间融资服务中心股份有限公司	董事	2014年3月	至今
	泰玛士矿业（湖州）有限公司	董事长	2015年9月	至今
	上海启德投资管理有限公司	监事	2007年6月	至今

	湖州泰玛士材睿创业投资有限公司	执行董事、总经理	2020年6月	至今
	湖州泰玛士股权投资有限公司	执行董事、总经理	2020年4月	至今
	德清蓝萨电子科技有限公司	执行董事、总经理	2016年5月	至今
	禹州市家福源建材有限公司	董事	2020年5月	至今
	浙江钙科机械设备有限公司	董事长、总经理	2015年11月	至今
	湖州永兴达阳光创业投资有限公司	总经理	2020年7月	至今
	湖州泰玛士材通股权投资有限公司	总经理	2020年7月	至今
毕英	无锡滨湖科技创业投资有限责任公司	董事	2021年11月	至今
	无锡华鼎创业投资管理有限公司	监事	2021年3月	至今
	无锡尚诣纳米技术有限公司	监事	2008年10月	至今
	无锡富邦讯捷科技有限公司	监事	2008年11月	至今
	无锡赛昂科技有限公司	监事	2016年10月	至今
	无锡锐腾科技有限公司	监事	2019年2月	至今
	点亮生物科技无锡有限公司	监事	2017年10月	至今
	无锡弘景达信息技术有限公司	监事	2016年10月	至今
李明	无锡市科兰电控技术有限公司	董事	2009年11月	至今
	长沙市和钧投资有限公司	监事	2016年6月	至今
秦舒	湖南湖大海捷津杉投资管理有限公司	监事	2016年6月	至今
	华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	副总经理	2012年8月	至今
	江苏省半导体行业协会	秘书长	2018年3月	至今
	中国半导体行业协会集成电路分会	秘书长	2019年11月	至今
	华芯检测（无锡）有限公司	执行董事、总经理	2021年11月	至今
	无锡先方半导体设备有限公司	监事	2020年12月	2021年12月
	江苏艾森半导体材料股份有限公司	独立董事	2021年4月	至今
	江苏柏诚系统科技股份有限公司	独立董事	2020年12月	至今
	无锡帝科电子材料股份有限公司	独立董事	2021年4月	至今
	苏州锠威特半导体股份有限公司	独立董事	2021年10月	至今
无锡德科立光电技术股份有限公司	董事	2021年4月	至今	
眭鸿明	南京师范大学法学院	教授、博士生导师	2003年8月	至今
	南京师范大学中国法治现代化研究院	研究员	2015年10月	至今
刘继斌	江西永诚锂业科技有限公司	监事	2017年9月	至今
在其他单位任职情况	无			

的说明	
-----	--

(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会薪酬与考核委员会就公司董事和高级管理人员的薪酬向董事会提出建议。董事会决定高级管理人员报酬和奖励事项，股东大会决定有关董事、监事的报酬事项。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员的报酬根据公司具体规章制度、公司薪酬体系及绩效考核体系确定。1、在公司担任具体职务的董事、监事，根据其具体岗位领取相应报酬；2、公司每年为独立董事发放津贴，其履行职务发生的相关费用由公司报销。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况”
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	501.75
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	339.06

(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
毕英	董事	选举	2021 年第三次临时股东大会选举
李国强	董事	选举	2021 年第三次临时股东大会选举
秦舒	独立董事	选举	2021 年第五次临时股东大会选举
眭鸿明	独立董事	选举	2021 年第五次临时股东大会选举
陈嘉琪	独立董事	选举	2021 年第五次临时股东大会选举
郁鹏	董事	离任	工作调整变动
刘继斌	董事	离任	工作调整变动
于燮康	独立董事	离任	届满离任
陈鹏	独立董事	离任	届满离任
姚王信	独立董事	离任	届满离任

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第五届董事会第二次会议	2021.2.2	1.通过《关于公司 2020 年度财务报告的议案》； 2.通过《关于公司 2021 年 1-3 月业绩预计的议案》。
第五届董事会第三次会议	2021.3.26	1.通过《关于公司 2020 年年度报告的议案》； 2.通过《关于公司 2020 年董事会工作报告的议案》；

		<p>3.通过《关于公司 2020 年总经理工作报告的议案》；</p> <p>4.通过《关于公司 2020 年独立董事述职报告的议案》；</p> <p>5.通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>6.通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7.通过《关于公司 2021 年度董事、监事薪酬的议案》；</p> <p>8.通过《关于公司 2021 年度高级管理人员薪酬的议案》；</p> <p>9.通过《关于审核确认并同意报出公司最近三年审计报告的议案》；</p> <p>10.通过《关于公司 2020 年度内部控制有效性自我评价报告的议案》；</p> <p>11.通过《关于确认公司报告期内新增关联交易的议案》；</p> <p>12.通过《关于公司会计政策变更的议案》；</p> <p>13.通过《关于提议召开 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第四次会议	2021.5.6	<p>1.通过《关于公司 2021 年 1-3 月财务报告的议案》；</p> <p>2.通过《关于公司 2021 年 1-6 月业绩预计的议案》。</p>
第五届董事会第五次会议	2021.5.13	<p>1.通过《关于公司高级管理人员与核心员工参与公司首次公开发行股票战略配售的议案》；</p> <p>2.通过《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市方案有效期延长的议案》；</p> <p>3.通过《关于提请公司股东大会延长授权董事会全权办理公司首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市相关事宜的议案》；</p> <p>4.通过《关于提议召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第六次会议	2021.8.9	<p>1.通过《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额的议案》；</p> <p>2.通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》；</p> <p>3.通过《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》；</p> <p>4.通过《关于变更公司注册资本、公司类型、修订公司章程并办理工商变更登记的议案》；</p> <p>5.通过《关于董事辞职及补选董事的议案》；</p> <p>6.通过《关于聘任证券事务代表的议案》；</p> <p>7.通过《关于提请召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第七次会议	2021.8.26	<p>1.通过《关于<2021 年半年度报告>及其摘要的议案》；</p> <p>2.通过《关于<2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告>的议案》。</p>
第五届董事会第八次会议	2021.10.26	<p>1.通过《关于<2021 年第三季度报告>的议案》。</p>
第五届董事会第九次会议	2021.11.19	<p>1.通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》；</p> <p>2.通过《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》；</p> <p>3.通过《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》；</p> <p>4.通过《关于 2020 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>5.通过《关于提请召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第十次会议	2021.12.13	<p>1.通过《关于提名公司第五届董事会独立董事候选人的议案》；</p> <p>2.通过《关于使用自有资金进行现金管理的议案》；</p>

		3.通过《关于公司继续开展远期结售汇业务的议案》； 4.通过《关于提请召开 2021 年第五次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十一次会议	2021.12.29	1.通过《关于豁免会议通知期限的议案》； 2.通过《关于补选董事会专门委员会委员的议案》； 3.通过《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》； 4.通过《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

八、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
袁敏民	否	10	10	0	0	0	否	6
毛成烈	否	10	10	0	0	0	否	6
毕英	否	5	4	1	0	0	否	3
赵志东	否	10	9	1	0	0	否	6
李明	否	10	4	6	0	0	否	5
李国强	否	5	1	4	0	0	否	3
秦舒	是	1	1	0	0	0	否	1
睦鸿明	是	1	1	0	0	0	否	1
陈嘉琪	是	1	1	0	0	0	否	1
郁鹏	否	5	4	1	0	0	否	3
刘继斌	否	5	4	1	0	0	否	3
姚王信	是	9	4	5	0	0	否	3
于燮康	是	9	8	1	0	0	否	5
陈鹏	是	9	6	3	0	0	否	5

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	10
其中：现场会议次数	4
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈嘉琪、秦舒、袁敏民、姚王信（离任）、陈鹏（离任）
提名委员会	秦舒、陈嘉琪、袁敏民、于燮康（离任）、陈鹏（离任）
薪酬与考核委员会	眭鸿明、陈嘉琪、袁敏民、陈鹏（离任）、于燮康（离任）
战略委员会	袁敏民、毛成烈、秦舒、于燮康（离任）

(2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.1.28	1、审议《关于公司 2020 年度财务报告的议案》； 2、审议《关于公司 2021 年 1-3 月业绩预计的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.3.16	1、审议《关于公司 2020 年年度报告的议案》； 2、审议《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》； 3、审议《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》； 4、审议《关于公司最近三年财务报告的议案》； 5、审议《关于公司 2020 年度内部控制有效性自我评价报告的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.4.30	1、审议《关于公司 2021 年 1-3 月财务报告的议案》； 2、审议《关于公司 2021 年 1-6 月业绩预计的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.8.16	1、审议《关于公司 2021 年 1-6 月财务报告的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.10.21	1、审议《关于公司 2021 年 1-9 月财务报告的议案》。	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(3). 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.03.16	1、审议《关于公司 2020 年总经理工作报告的议	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会	无

	案》。	议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
2021.05.07	2、审议《关于公司申请首次公开发行人民币普通股（A 股）股票并在科创板上市方案有效期延长的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.03.16	1、审议《关于公司 2021 年度董事、监事薪酬的议案》； 2、审议《关于公司 2021 年度高级管理人员薪酬的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.08.16	无特别议案	无	无
2021.11.12	1、审议《关于公司<2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》； 2、审议《关于公司<2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(5). 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021.08.04	1、审议《关于股东提名董事候选人的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无
2021.12.08	1、审议《关于公司第五届董事会独立董事候选人的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无

(6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**(一) 员工情况**

母公司在职工工的数量	232
------------	-----

主要子公司在职员工的数量	77
在职员工的数量合计	309
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	38
销售人员	53
技术人员	164
财务人员	12
行政人员	42
合计	309
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	2
硕士	37
本科	160
专科	63
高中及以下	47
合计	309

(二) 薪酬政策

适用 不适用

公司员工薪酬包括薪金、津贴等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。

(三) 培训计划

适用 不适用

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质和能力，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和确实的保障。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、现金分红政策的制定、调整情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的相关规定，公司在《公司章程》中明确了利润分配的分配原则、分配形式及时间间隔、利润分派的条件和比例、利润分配的决策程序和机制、利润分配政策变更

等内容。公司于 2020 年 5 月 28 日召开第四届董事会第十次会议审议通过了《关于制定〈公司上市后三年内股东分红回报规划〉的议案》，该议案于 2020 年 6 月 12 日经公司 2020 年第三次临时股东大会审议通过。

2、公司 2021 年度利润分配方案

公司 2021 年度利润分配预案：公司拟以实施 2021 年度分红派息股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），预计派发现金红利总额为 51,200,000.00 元（含税），占公司当年度合并报表归属于上市公司股东净利润的比例为 32.15%，公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。公司 2021 年度利润分配预案已经公司 2022 年 4 月 11 日召开第五届董事会第十三次会议审议通过，独立董事对利润分配预案进行审议并出具了同意的独立意见。本预案尚需公司股东大会审议通过，公司股东大会对利润分配预案作出决议后，公司董事会须在股东大会结束后 2 个月内完成股利的派发事项。

3、对公司现金分红政策的执行情况

报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序合规，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职尽责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

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

适用 不适用

十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 股权激励总体情况

适用 不适用

1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2021 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	665,200	1.04%	129	49.62%	90.63

2. 报告期内股权激励实施进展

适用 不适用

公司于 2021 年 11 月 19 日召开第五届董事会第九次会议、第五届监事会第九次会议，于 2021 年 12 月 61 日召开 2021 年第四次临时股东大会，审议并通过了《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励相关事宜的议案》《关于核实〈公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》等相关议案，拟向激励对象授予限制性股票数量不超过 66.52 万股；其中，首次授予限制性股票的激励对象共计 129 人，首次授予限制性股票 53.22 万股；预留授予股票 13.30 万股。

2021 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第十一次会议与第五届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于调整 2021 年限制性股票激励计划授予价格的议案》《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定 2021 年 12 月 29 日为首次授予日，以 90.63 元/股的授予价格向 129 名激励对象授予 53.22 万股限制性股票。首次授予的 53.22 万股限制性股票第一个归属期自授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日，截止报告期末，所有授予股票即 53.22 万股股票尚未开始归属。

3. 报告期内因股权激励确认的股份支付费用

单位:元 币种:人民币

本期确认股份支付费用合计	93,283.36
--------------	-----------

(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

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

(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价（元）
吴相俊	核心技术人员	0	15,000	90.63	0	0	15,000	151.80
王国鹏	核心技术人员	0	15,000	90.63	0	0	15,000	151.80
刘钰	核心技术人员	0	15,000	90.63	0	0	15,000	151.80
孙思兵	核心技术人员	0	15,000	90.63	0	0	15,000	151.80
石波	核心技术人员	0	8,500	90.63	0	0	8,500	151.80
合计	/	0	68,500	/	0	0	68,500	/

（四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司高级管理人员的薪酬由董事会薪酬与考核委员会拟定，董事会确定。报告期内，公司根据高级管理人员薪酬方案，结合公司年度经营业绩达成情况以及个人绩效差异上下浮动。

十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 5 月 10 日印发的《关于同意无锡力芯微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可（2021）1593 号）的决定，公司获准向社会公开发行人民币普通股 A 股 16,000,000 股，并于 2021 年 6 月 28 日在上海证券交易所科创板上市。根据《科创板上市公司信息披露业务指南第 7 号——年度报告相关事项》第二章第三条（二）规定：“新上市的上市公司应当于上市当年开始建设内控体系，并在上市的下一年度年报披露的同时，披露内控评价报告和内控审计报告。”根据上述相关规定，公司属于新上市公司，因此未披露 2021 年度内部控制评价报告。公司将在披露下一年度年报的同时，披露内部控制评价报告。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

公司经营管理层确定整体战略目标，严格对子公司进行内部管理以及风险控制，子公司向公司报告经营情况，不存在应披露未披露的事项。

十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

□适用 √不适用

是否披露内部控制审计报告：否

十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不存在自查问题整改情况。

十八、 其他

适用 不适用

第五节 环境、社会责任和其他公司治理

一、 董事会有关 ESG 情况的声明

为提升公司治理、满足监管要求并承担企业的社会责任，公司董事会一直全力支持开展 ESG 相关工作。在完善公司治理方面，建立并持续完善现代企业治理结构，不断完善股东大会、董事会、监事会和管理层的运行机制。

在员工培养方面，公司推出了 2021 年限制性股票激励计划，共激励对象 129 人，被激励员工均为公司骨干员工，股票激励计划明确了公司业绩考核目标，充分调动核心员工的积极性和主动性，力争在公司内部培养一批优秀的管理和技术人才。在投资者权益保护方面，公司通过法定信批、调研、业绩说明会、E 互动等方式较好地传递了公司业务亮点及发展前景，充分保障全体股东和相关投资者知情权和利益。经公司第五届董事会第九次会议决议，公司考虑股东回报情况，审议通过 2020 年度利润分配预案。

二、 环境信息情况

(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司属于典型的 Fabless 模式 IC 设计公司，专门从事集成电路研发，并将晶圆制造、芯片封装和测试环节等生产加工环节均分别委托给外部专业的晶圆代工厂商和封装测试厂商完成，自身从事的芯片研发和销售环节，不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。公司无噪声污染、无工艺废水；固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水排入市政污水管网后由水处理厂集中处理。

(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

(三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

1. 温室气体排放情况

适用 不适用

2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

3. 废弃物与污染物排放情况

□适用 √不适用

公司环保管理制度等情况

□适用 √不适用

(四) 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

(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

□适用 √不适用

(六) 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

三、社会责任工作情况**(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司自设立以来一直致力于电源管理芯片的研发和销售,在国内厂商中具有较强的市场地位。已发展成为国内家用电器、标准电源、工控领域电源管理芯片的优势供应商,在整机/模块产品中加载了公司电源管理芯片的知名终端客户主要包括三星、小米、LG、海尔等。

(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠	0	/
其中: 资金(万元)	0	/
物资折款(万元)	0	/
公益项目	0	/
其中: 资金(万元)	0	/
救助人数(人)	0	/
乡村振兴	0	/
其中: 资金(万元)	0	/
物资折款(万元)	0	/
帮助就业人数(人)	0	/

1. 从事公益慈善活动的具体情况

□适用 √不适用

2. 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

(三) 股东和债权人权益保护情况

公司始终重视股东特别是中小股东利益,根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等法律

法规、规范性文件要求，结合公司实际情况，建立并不断完善内部控制治理体系，推进公司规范化运作，保证公司所有股东及债权人能够公平、公正、公开的享有权益。

信息披露方面，公司建立了《信息披露管理办法》《内幕信息知情人管理制度》等系列制度以完善公司信息披露管理体系，保障公司依法规范运作，保证信息披露真实、准确、完整、及时、公平，保障广大股东享有平等的知情权。

经公司第五届董事会第九次会议决议，公司考虑股东回报情况，审议通过 2020 年度利润分配预案。

(四)职工权益保护情况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动合同法》等法律法规的相关规定，为员工缴付了社会保险及住房公积金，同时对员工的薪酬、休假等劳动权益进行制度化保障。公司建立了完善科学的晋升机制和激励机制，将企业文化、价值观及工作环境、职业发展机会等与具有竞争力的薪酬福利紧密结合，以吸引人才、留住人才，实现公司与员工的共同成长和发展。

员工持股情况

员工持股人数（人）	26
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	15.85
员工持股数量（万股）	2,721
员工持股数量占总股本比例（%）	42.52

注：上述持股情况为截至报告期末，公司部分员工通过亿晶投资间接持有的公司股票数量的合计；2021 年度限制性股票激励计划尚未登记，暂不统计；截至 2021 年 12 月 31 日暂无员工直接持股情况（不含员工自行购买的公司股票数量和参与首发战略配售资管计划的公司股票数量）。

(五)供应商、客户和消费者权益保护情况

公司向晶圆制造厂采购晶圆，向封装测试厂采购封装、测试服务，最终将芯片产品销售给客户。公司与主要客户及供应商之间均保持长期、稳定的合作关系，公司与客户定期讨论销售计划，并根据客户的采购预测制定具体的采购计划，无论是采购阶段的下单、质量检测、验收及付款环节，还是销售阶段的发货、收款、退换货环节，均形成了较为规范化、常态化的标准流程，能充分保护供应商及客户的合法权益。

(六)产品安全保障情况

公司采用 Fabless 经营模式，自主完成集成电路的研发、设计和销售，生产制造环节由晶圆制造及封装测试企业代工完成。公司致力于为客户提供优质的产品，从设计、委外生产到销售环节都非常重视产品质量问题，建立了较为完善的产品质量控制体系。

(七)在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

公司积极加强与政府部门、公共媒体、投资机构、行业协会等社会各界的联系，建立良好的沟通渠道，积极与国内高等院校开展交流合作，对前沿科技展开研究，推动我国集成电路行业发展。

四、其他公司治理情况

(一) 党建情况

适用 不适用

公司现有党员 27 名，在党支部书记的组织领导下，党员同志积极参与学习、研讨党的理论知识，加深对党的性质、党的宗旨等各方面认识。工作中，党员同志积极进取、树立榜样，充分发挥先锋模范作用，为创造积极向上、和谐团结的企业氛围贡献着一份力量。

(二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	1	具体详见公司 2021 年 8 月 31 日在上海证券交易所 (www.sse.com.cn) 披露的相关公告。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	/
官网设置投资者关系专栏	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	/

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司与投资者关系工作指引》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《投资者关系管理制度》。秉持着充分披露信息原则、合规披露信息原则、投资者机会均等原则、诚实守信原则和高效低耗原则，公司形成了服务投资者、尊重投资者、实现公司价值及股东利益最大化的企业文化。

公司董事长为投资者关系管理工作的第一负责人，全面负责公司投资者关系管理工作，主持参加公司重大投资者关系活动，包括股东大会、业绩说明会及路演推介等。公司建立接待活动备查登记制度，对接受或邀请对象的调研、沟通、采访及宣传、推广等活动予以详细记载，并在接待活动结束后编制《投资者关系活动记录表》，定期在“上证 e 互动”网站予以发布。公司开设投资者咨询电话和邮箱，并及时在定期报告中对外公布公司网址和咨询电话号码、投资者关系邮箱地址等。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

(三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司制定《信息披露管理制度》，加强信息披露事务管理，保证信息真实、准确、完整、及时、公平，维护股东特别是社会公众股东的合法权益。公司的董事会是信息披露事务管理制度的

“实施者”，监事会是“监督者”，使用事实描述性语言，简明扼要、通俗易懂的说明事件真实情况。

公司公开披露的信息在第一时间报送上海证券交易所，除按照强制性规定披露信息外，主动、及时披露所有可能对股东和其他利益相关者决策产生实质性影响的信息，并保证所有股东有平等的机会获得信息。

(四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司注重技术研发，建立了创新机制和创新体系，鼓励研发团队开发适应市场需求的产品，促进科研、开发、市场的结合。公司高度重视知识产权的保护，鼓励员工尤其是技术研发人员申请专利，保护技术成果，同时提升不侵犯他人知识产权的意识。

(五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

(六) 其他公司治理情况

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（亿晶投资）	注 ¹	自上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人（袁敏民、毛成烈、周宝明、佴东辉、张亮、汤大勇、汪东、汪芳）	注 ²	自上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东聚源聚芯	注 ³	自上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司股东苏民投君信	注 ⁴	自上市之日起36个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	上市前持股 5%以上的股东	注 ⁵	自上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	其他上市前已持有公司股份的股东	注 ⁶	自上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	高级管理人员董红	注 ⁷	自上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	监事夏勇杰、伍旻	注 ⁸	自上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员（王国鹏、吴相俊、刘钰、伍旻、夏勇杰、石波、孙思兵）	注 ⁹	自上市之日起12个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、董事（不含独立董事及未在本公司处领取薪酬的董事）和高级管理人员	注 ¹⁰	自上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用

与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、控股股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、保荐机构（主承销商）光大证券股份有限公司、国浩律师（南京）事务所、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）、中京民信（北京）资产评估有限公司	注 ¹¹	长期	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、实际控制人、董事及高级管理人员	注 ¹²	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	分红	公司	注 ¹³	上市后三年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	注 ¹⁴	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 ¹⁵	长期	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东、实际控制人、持股 5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员	注 ¹⁶	长期	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、持股 5%以上股份股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员	注 ¹⁷	长期	是	是	不适用	不适用

注¹：公司控股股东亿晶投资承诺：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、上市后 6 个月内，如连续 20 个交易日股票的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述发行价按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。

3、本企业所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）。

4、本企业减持本企业所持本公司股份前，应提前五个交易日向本公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前三个交易日通知本公司并予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，但本企业所持本公司股份低于 5% 时除外。

5、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。

6、本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注²：公司实际控制人袁敏民、毛成烈、周宝明、佘东辉、张亮、汤大勇、汪东、汪芳承诺：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人所直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，应符合相关法律、法规、规章的规定，包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）。

3、上市后 6 个月内，如连续 20 个交易日股票的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则上述发行价按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。

4、如本人作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本人将按相关要求执行。

5、本人（指袁敏民、毛成烈、汪东、张亮、周宝明）在担任董事、高级管理人员期间，本人将向公司申报直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人作为公司董事、高级管理人员在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

6、本人（指汤大勇、汪东）在担任核心技术人员期间，本人所持有的首发前股份自限售期满之日起四年内，在任职期间每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所直接或间接持有的公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用；本人在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的首发前股份。

7、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

8、本人（指袁敏民、毛成烈、汪东、张亮、周宝明）作为董事、高级管理人员，不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注³：公司股东聚源聚芯承诺：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。

注⁴：公司股东苏民投君信承诺：

1、自公司股票上市之日起三十六个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。

注⁵：公司持有 5%以上股份的股东承诺：

1、自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、本企业所持本公司股份在锁定期满后减持的，减持方式、减持价格、减持程序需严格遵守相关法律、法规及规范性文件关于股份减持及信息披露的规定。如相关法律、法规及规范性文件对减持股份相关事项的规定发生变化时，按照相关规定执行。

3、本企业减持本企业所持本公司股份前，应提前五个交易日向本公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持续经营影响的说明，并提前三个交易日通知本公司并予以公告，并按照上海证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，但本企业所持本公司股份低于 5% 时除外。

4、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。

注⁶：公司其他股东承诺：

1、公司经中国证券监督管理委员会同意注册首次公开发行股票后，自公司股票上市之日起十二个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。

2、如本企业作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本企业将按相关要求执行。

注⁷：公司高级管理人员董红承诺：

1、本人自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、本人在担任公司高级管理人员期间，本人将向公司申报直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人作为公司高级管理人员在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

3、本人直接或间接所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整）。

4、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定作相应调整。

5、如本人作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本人将按相关要求执行。

6、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

7、本人作为高级管理人员，不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注⁸：公司监事夏勇杰、伍旻承诺：

1、本人自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、本人在担任公司监事期间，本人将向公司申报直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间本人每年转让公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人作为公司监事在离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

3、如本人作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本人将按相关要求执行。

4、本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》的相关规定。

注⁹：公司核心技术人员王国鹏、吴相俊、刘钰、伍旻、夏勇杰、石波、孙思兵承诺：

1、本人自公司股票在上海证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、本人在离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的首发前股份。

3、本人所持有的首发前股份自限售期满之日起四年内，在任职期间每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人直接或间接持有的公司首发前股份总数的 25%，减持比例可累积使用。

4、如本人作出上述承诺所依据的相关法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定发生修改，或者颁布新的法律、法规、规范性文件及上海证券交易所规定的，则本人将按相关要求执行。

注¹⁰：稳定股价的承诺：

1、公司承诺：

公司应在条件满足之日起的 5 个交易日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份预案，并在提交股东大会审议通过后实施并公告。

公司将以法律法规允许的交易方式、程序向社会公众股东回购股份，单次用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司所有者净利润的 80%。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期末经审计的每股净资产。

公司将以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份，若公司未履行回购义务，公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2、控股股东承诺：

公司根据股价稳定措施完成社会公众股回购后，公司股票连续 3 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期末经审计的每股净资产，或出现公司无法实施股价稳定措施的情形，公司控股股东将在上述情形出现后三个交易日内向公司提交增持计划并公告，并在公司公告后的三个交易日后，开始实施增持公司股份的计划。

控股股东增持公司股份的价格不高于公司最近一期末经审计的每股净资产，用于增持股份的资金金额不低于控股股东最近一个会计年度从本公司分得的现金分红金额的 30%，且不超过 5,000 万元。

控股股东增持公司股份后，公司的股权分布应当符合上市条件。公司控股股东增持公司股份应符合相关法律法规的规定。

若被触发的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票的，本企业将按照公司的股价稳定预案无条件增持公司股票；如本企业未能履行增持义务，则本企业持有的公司股份不得转让，直至按股价稳定预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。

3、董事、高级管理人员承诺：

控股股东根据股价稳定措施完成公司股份增持后，公司股票连续 3 个交易日的收盘价仍低于公司最近一期末经审计的每股净资产，或出现公司无法实施股价稳定措施的情形，公司董事（不含独立董事及未在本公司处领取薪酬的董事）、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）将在上述情形出现后三个交易日内向公司提交增持计划并通过法律法规允许的交易方式增持公司股票，买入价格不高于公

司最近一期未经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的金额不低于公司董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取税后薪酬额的20%。

若被触发的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，本人应按照公司的股价稳定预案无条件增持公司股票；如本人未能履行增持义务，本人将在前述事项发生之日起10个交易日内，停止自公司处领取薪酬，同时本人持有的公司股份不得转让，直至本人按股价稳定预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

对于公司未来新聘的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司本次发行股票并上市时董事、高级管理人员已作出的相应股价稳定承诺要求后，方可聘任。

注¹¹：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

1、公司承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

如因首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本公司将在上述违法事实被中国证监会认定后，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定投资者损失。

若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将自违法行为由有权部门认定或法院作出相关判决之日起5个交易日内根据相关法律、法规及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案。

公司首次公开发行的股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司首次公开发行的股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格为基础并参考相关市场因素确定。若公司股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

2、控股股东承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本企业对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

如因公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本企业将在上述违法事实被中国证监会认定后，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定投资者损失。

若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本企业将依法回购已转让的原限售股份。

公司首次公开发行的股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司首次公开发行的股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格为基础并参考相关市场因素确定。若公司股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

在实施上述股份回购时，如法律、法规和规范性文件另有规定的，从其规定。

3、实际控制人承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

如因公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在上述违法事实被中国证监会认定后，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定投资者损失。

若公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购已转让的原限售股份。

公司首次公开发行的股票已发行尚未上市的，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；公司首次公开发行的股票已上市的，回购价格以公司股票发行价格为基础并参考相关市场因素确定。若公司股票有送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，回购价格将相应进行除权、除息调整。

在实施上述股份回购时，如法律、法规和规范性文件另有规定的，从其规定。

4、董事、监事、高级管理人员承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

如因公司首次公开发行股票并在科创板上市的申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。因招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人将在上述违法事实被中国证监会认定后，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定投资者损失。

如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，则本人承诺促使公司依法回购首次公开发行的全部新股。

5、光大证券承诺：

因其为本公司首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失；因本公司招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

6、国浩律师（南京）事务所承诺

如因本所为本公司首次公开发行股票并在科创板制作、出具的法律文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等事项依法认定后，本所将依法赔偿投资者损失，如能证明本所没有过错的除外。

7、容诚会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：

因本所为本公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等违法事实被认定后，将依法赔偿投资者损失。

8、中京民信（北京）资产评估有限公司承诺：

因本公司为本公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的《资产评估报告》（鄂信评报字（2008）第 0134 号）有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，在该等事项依法认定后，本公司将依法赔偿投资者损失。

注¹²：填补被摊薄即期回报的措施及承诺：

1、本公司承诺：

本次公开发行的募集资金将用于公司主营业务发展。由于本次募集资金投资项目产生经济效益需要一定的时间，如在发行完成后出现公司净利润的增长幅度低于股本、净资产的增长幅度，本公司存在每股收益及净资产收益率下降的风险。公司拟采取多种措施降低即期回报被摊薄的影响，但上述具体措施不等于对公司未来利润做出保证，具体如下：

1、积极实施募集资金投资项目，尽快实现投资回报

本公司已对本次发行上市的募集资金投资项目进行可行性研究论证，符合行业发展趋势和本公司未来发展规划，若本次募集资金投资项目顺利实施，将有利于提高本公司的盈利能力。

本次募集资金到位前，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备；在本次发行募集资金到位后，公司将积极实施募投项目，持续有效的使用募集资金并积极开拓市场，以尽快获得预期投资回报，降低上市后即期回报被摊薄的风险。

2、大力拓展现有业务，增加公司可持续盈利能力

公司凭借在业内多年积累的技术、品牌、产品、客户资源等优势，发展了一批稳定的优质客户，形成了良好的市场声誉。公司将继续巩固和深化在核心业务方面的技术优势、积极开拓市场，努力提升销售收入水平和利润水平，以降低即期回报被摊薄的影响。

3、加强经营管理和内部控制，提升经营效率

目前公司已制定了较为完善、健全的公司内部控制管理体系，保证了公司各项经营活动的正常有序进行。公司未来几年将进一步提高经营管理水平和公司治理水平，完善并强化执行监督，有效提升公司经营效率。此外，本公司在日常经营中将设计更为合理的资金使用方案、细化各项预算编制，有效控制运营成本。

4、加强对募集资金监管，保证募集资金合理合法使用

为了规范公司募集资金的管理和运用，切实保护投资者的合法权益，公司制定了《募集资金使用管理制度》，对募集资金存储、使用、监督和责任追究等内容进行明确规定。公司将严格遵守《募集资金使用管理制度》等相关规定，按照承诺用途使用，并配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督。

5、进一步完善利润分配政策，强化投资者回报机制

为完善公司利润分配政策，增强利润分配的透明度，保护公众投资者的合法权益，公司已根据中国证监会的相关规定和监管要求，制定了上市后适用的《公司章程（草案）》和《上市后三年内股东分红回报计划》，进一步完善了利润分配原则、分配方式、分配条件及利润分配的决策程序和机制等政策事宜。

2、本公司控股股东、实际控制人承诺：

本企业/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本企业/本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本企业/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本企业/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

3、董事及高级管理人员承诺：

本人不无偿或者以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

本人对日常职务消费行为进行约束；

本人不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；

本人将积极行使自身职权以促使公司董事会、薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩；

如公司未来实施股权激励计划，本人将积极行使自身职权以保障股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报保障措施的执行情况相挂钩。

若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。

作为填补回报措施相关责任主体之一，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和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。

注¹³：利润分配政策的承诺：

公司制定了本次发行上市完成后的公司股利分配政策和决策程序，同时公司承诺“将严格遵守上市后适用的《无锡力芯微电子股份有限公司章程（草案）》以及股东大会审议通过的上市后三年分红回报规划以及本公司股东大会审议通过的其他规定所指定的利润分配政策的安排。

注¹⁴：对欺诈发行上市的股份购回承诺：

1、本公司承诺：

保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

2、控股股东承诺：

保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本企业将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

3、实际控制人承诺：

保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

2、如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

注¹⁵：关于避免同业竞争的承诺：

1、截至本承诺函出具之日，本企业/本人未以任何方式直接或间接从事与力芯微相竞争的业务，也未拥有与力芯微产生或可能产生同业竞争的其他企业的任何股份、股权、出资份额等。

2、本企业/本人控制的公司或其他组织将不在中国境内外以任何形式从事与力芯微现有主要产品相同或相似产品的开发、生产及销售业务，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与力芯微现有主要业务构成竞争的公司或者其他经济组织。

3、本企业/本人在被法律法规认定为力芯微的控股股东/实际控制人期间，若力芯微进一步拓展产品和业务范围，则本企业/本人控制的公司或其他组织将不以任何形式从事与力芯微拓展后的业务领域相竞争的业务活动，包括不在中国境内外投资、收购、兼并与力芯微拓展后的业务构成竞争的公司或者其他经济组织。

4、如若本企业/本人控制的公司或其他组织出现与力芯微构成竞争关系的业务，将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到力芯微经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。

5、本企业/本人承诺不以力芯微控股股东/实际控制人的地位谋求不正当利益，进而损害力芯微其他股东的权益。

以上声明与承诺自本企业/本人签署之日起正式生效。此承诺为不可撤销的承诺，如因本企业/本人控制的公司或其他组织违反上述声明与承诺而导致本公司的权益受到损害的，则本企业/本人同意向本公司承担相应的损害赔偿责任。

注¹⁶：关于减少和规范关联交易的承诺：

1、控股股东承诺：

本企业作为公司控股股东期间，本企业及其控制的其他企业将尽可能减少和规范与公司发生的关联交易。如本企业及本企业控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的书面协议，并严格按照《公司法》《公司章程》《无锡力芯微电子股份有限公司关联交易实施细则》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本企业及本企业控制的其他企业的关联交易，本企业将根据规定回避表决，不利用本企业在公司中的控股地位，为本企业及本企业控制的其他企业在与公司关联交易中谋取不正当利益。

如本企业违反上述承诺并造成公司及其子公司经济损失的，本企业同意赔偿相应损失。

2、实际控制人承诺：

本人作为公司实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能减少和规范与公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的书面协议，并严格按照《公司法》《公司章程》《无锡力芯微电子股份有限公司关联交易实施细则》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人及本人控制的其他企业的关联交易，本人将根据规定回避表决，不利用本人对公司的实际控制，为本人及本人控制的其他企业在与公司关联交易中谋取不正当利益。

如本人违反上述承诺并造成公司及其子公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。

3、持股 5%以上股份股东承诺：

本企业作为公司主要股东期间，本企业及其控制的其他企业将尽可能减少和规范与公司发生的关联交易。如本企业及本企业控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的书面协议，并严格按照《公司法》《公司章程》《无锡力芯微电子股份有限公司关联交易实施细则》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本企业及本企业控制的其他企业的关联交易，本企业将根据规定回避表决，不利用本企业在公司中的主要股东地位，为本企业及本企业控制的其他企业在与公司关联交易中谋取不正当利益。

如本企业违反上述承诺并造成公司及其子公司经济损失的，本企业同意赔偿相应损失。

4、董事、监事、高级管理人员承诺：

本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业将尽可能减少和规范与公司发生的关联交易。如本人及本人控制的其他企业今后与公司不可避免地出现关联交易时，将依照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的书面协议，并严格按照《公司法》《公司章程》《无锡力芯微电子股份有限公司关联交易实施细则》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本人及本人控制的其他企业的关联交易，本人将根据规定回避表决，不利用本人对公司的任职，为本人及本人控制的其他企业在与公司关联交易中谋取不正当利益。

如本人违反上述承诺并造成公司及其子公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。

注¹⁷：关于未能履行承诺时约束措施的承诺：

1、公司承诺：

若公司非因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则公司将采取以下措施予以约束：

(1) 公司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

(3) 如果因公司违反相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。

若公司因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

除上述约束措施外，公司愿意接受有关法律、法规及有关监管机构要求的其他约束措施。

2、实际控制人承诺：

若本人非因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：

(1) 本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

(3) 如果因本人违反相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。

(4) 如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行股票前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让。

若本人因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

3、控股股东、持有 5%以上股份股东承诺：

若本企业非因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：

(1) 本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

(3) 如果因本企业违反相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本企业将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。

(4) 如果本企业未承担前述赔偿责任，则本企业持有的公司首次公开发行股票前股份在本企业履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，并停止在公司处领取股东分红。

若本企业因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本企业将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

4、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员承诺：

若本人非因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本人将采取以下措施予以约束：

(1) 本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并及时、充分披露相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的具体原因。

(2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益，并同意将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。

(3) 如果因本人违反相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式确定。

(4) 如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司首次公开发行股票前股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时不得以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴，亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。

若本人因不可抗力原因导致未能履行、确已无法履行或无法按期履行相关承诺事项中的各项义务和责任，则本人将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计，44”中相关描述。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	6
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	/	/
财务顾问	/	/
保荐人	光大证券股份有限公司	0

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2021 年 1 月 12 日，公司 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《关于聘请公司 2021 年度审计机构的议案》，聘请具有证券从业资格的容诚会计师事务所(特殊普通合伙)继续作为公司 2021 年度的审计机构，期限一年。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、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

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人严格按照《公司法》《公司章程》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规的要求勤勉、尽职履行职责，诚实守信，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等失信情形。

十二、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) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
结构性存款	自有资金	12,000.00	1,000.00	0.00
理财产品	自有资金	15,163.00	5,000.00	0.00
结构性存款	闲置募集资金	49,500.00	29,000.00	0.00

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
交通银行	理财产品	5,000.00	2021-2-2	2021-8-4	自有资金	银行	合同约定	3.85%	/	97.16	已到期	是	是	/
交通银行	理财产品	5,000.00	2021-8-9	2021-8-24	自有资金	银行	合同约定	2.95%	/	4.05	已到期	是	是	/
交通银行	理财产品	5,000.00	2021-8-26	2022-5-5	自有资金	银行	合同约定	3.20%	/	-	未到期	是	是	/
中信银行	结构性存款	1,000.00	2021-3-29	2021-6-30	自有资金	银行	合同约定	3.15%	/	8.03	已到期	是	是	/
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2021-5-31	2021-6-15	自有资金	银行	合同约定	2.70%	/	1.13	已到期	是	是	/
浦发银行	结构性存款	1,000.00	2021-6-23	2021-9-23	自有资金	银行	合同约定	3.30%	/	8.25	已到期	是	是	/
宁波银行	结构性存款	1,000.00	2021-6-18	2021-12-15	自有资金	银行	合同约定	3.20%	/	15.78	已到期	是	是	/
兴业银行	结构性存款	2,000.00	2021-8-23	2021-9-6	自有资金	银行	合同约定	2.68%	/	2.06	已到期	是	是	/
兴业银行	结构性存款	1,000.00	2021-8-23	2021-11-22	自有资金	银行	合同约定	3.13%	/	7.80	已到期	是	是	/
中信银行	结构性存款	8,000.00	2021-8-26	2022-2-22	募集资金	银行	合同约定	1.48%或	/	-	未到期	是	是	/

								3.00% 或 3.40%						
中信 银行	结构性存款	5,000.00	2021-8-26	2021-11-24	募集 资金	银行	合同约定	3.55%	/	43.77	已到期	是	是	/
交通 银行	结构性存款	5,000.00	2021-9-6	2021-12-8	募集 资金	银行	合同约定	3.15%	/	40.13	已到期	是	是	/
交通 银行	结构性存款	6,000.00	2021-9-6	2022-3-10	募集 资金	银行	合同约定	1.89% 或 3.00% 或 3.20%	/	-	未到期	是	是	/
招商 银行	结构性存款	1,500.00	2021-9-9	2021-10-11	募集 资金	银行	合同约定	3.03%	/	3.98	已到期	是	是	/
招商 银行	结构性存款	2,500.00	2021-9-9	2021-12-8	募集 资金	银行	合同约定	3.13%	/	19.29	已到期	是	是	/
兴业 银行	结构性存款	2,000.00	2021-9-9	2021-10-9	自有 资金	银行	合同约定	3.30%	/	5.42	已到期	是	是	/
江苏 银行	结构性存款	1,000.00	2021-9-30	2021-12-30	自有 资金	银行	合同约定	3.40%	/	8.90	已到期	是	是	/
中信 银行	结构性存款	1,000.00	2021-9-1	2021-12-29	自有 资金	银行	合同约定	3.10%	/	10.11	已到期	是	是	/
宁波 银行	结构性存款	10,000.00	2021-9-24	2022-6-22	募集 资金	银行	合同约定	1.50%- 3.00%	/	-	未到期	是	是	/
招商 银行	结构性存款	1,500.00	2021-10-13	2021-12-13	募集 资金	银行	合同约定	3.16%	/	7.92	已到期	是	是	/
浦发 银行	结构性存款	1,000.00	2021-10-15	2022-1-14	自有 资金	银行	合同约定	1.40% 或 3.20% 或 3.40%	/	-	未到期	是	是	/

中信银行	结构性存款	5,000.00	2021-11-25	2022-2-25	募集资金	银行	合同约定	1.48% 或 3.05% 或 3.45%	/	-	未到期	是	是	/
交通银行	结构性存款	5,000.00	2021-12-13	2021-12-27	募集资金	银行	合同约定	2.40%	/	4.60	已到期	是	是	/
宁波银行	理财产品	63.00	2021-2-25	2021-6-22	自有资金	银行	合同约定	1.61%	/	0.33	已到期	是	是	/
宁波银行	理财产品	37.00	2021-2-25	2021-8-5	自有资金	银行	合同约定	1.16%	/	0.19	已到期	是	是	/
宁波银行	理财产品	63.00	2021-6-28	2021-12-14	自有资金	银行	合同约定	2.75%	/	0.80	已到期	是	是	/

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
发行新股	583,680,000.00	512,443,529.88	613,296,900.00	512,443,529.88	85,514,055.47	16.69	85,514,055.47	16.69

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余的金额及形成原因
高性能电源转换及驱动芯片研发及产业化项目	否	发行新股	178,899,600.00	154,480,500.00	43,218,216.93	27.98	2023 年 2 季度	否	是	不适用	不适用	否	不适用
高性能电源防护芯片研发及产业化项目	否	发行新股	170,361,700.00	147,346,600.00	18,348,696.50	12.45	2023 年 2 季度	否	是	不适用	不适用	否	不适用

研发中心建设项目	否	发行新股	84,035,600.00	60,216,400.00	7,583,927.17	12.59	2022 年 2 季度	否	是	不适用	不适用	否	不适用
发展储备项目	否	发行新股	180,000,000.00	150,400,029.88	16,363,214.87	10.88	2023 年 2 季度	否	是	不适用	不适用	否	不适用

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**适用 不适用

为保障募投项目顺利执行，在募集资金到位前，公司以自筹资金先行投入募集资金项目。截至 2021 年 6 月 23 日，公司已实际投入资金 48,604,191.63 元。2021 年 8 月 9 日，公司召开第五届董事会六次会议和第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金人民币 48,604,191.63 元置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金，同意使用募集资金人民币 6,665,565.96 元置换以自筹资金预先支付的部分发行费用。容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司以自筹资金预先投入前述募投项目情况进行了专项审核并出具了“容诚专字[2021]230Z2267 号”《关于无锡力芯微电子股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，保荐机构光大证券股份有限公司也出具了核查意见。

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况适用 不适用**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**适用 不适用

2021 年 8 月 9 日召开第五届董事会第六次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响公司主营业务正常开展，保证运营资金需求和风险可控的前提下，使用额度不超过 4 亿元的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、风险低、期限不超过 12 个月或可转让可提前支取的产品，包括但不限于结构性存款、协定存款、通知存款、定期存款、大额存单、保本型理财及国债逆回购品种等，使用期限自股东大会审议通过之日起 12 个月内有效。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司募集资金投资项目已使用 31,000.00 万元闲置募集资金进行现金管理。

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**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	48,000,000	100.00	2,973,342			-1,110,342	1,863,000	49,863,000	77.91
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,000,000	20.83	317,000				317,000	10,317,000	16.12
3、其他内资持股	38,000,000	79.17	2,656,342			-1,110,342	1,546,000	39,546,000	61.79
其中：境内非国有法人持股	38,000,000	79.17	2,656,342			-1,110,342	1,546,000	39,546,000	61.79
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			13,026,658			1,110,342	14,137,000	14,137,000	22.09
1、人民币普通股			13,026,658			1,110,342	14,137,000	14,137,000	22.09
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	48,000,000	100.00	16,000,000			0	16,000,000	64,000,000	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2021 年 12 月 28 日首次公开发行网下配售限售股 573,342 股上市流通，详见公司于 2021 年 12 月 21 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2021-029）。

2、战略投资者光大富尊投资有限公司和华泰 力芯微家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划分别获得公司配售股票 800,000 股、1,600,000 股，根据《科创板转融通证券出借和转融券业务实施细则》等有关规定，光大富尊投资有限公司和华泰 力芯微家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划通过转融通方式出借所持限售股。根据中国证券登记结算有限公司提供的公司股东名册，截至 2021 年 12 月 31 日，光大富尊投资有限公司出借股份 483,000 股，剩余持股数为 317,000 股；华泰 力芯微家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划出借股份 54,000 股，剩余持股数为 1,546,000 股，本章中数据均以该数据为准。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
无锡亿晶投资有限公司	0	0	27,730,000	27,730,000	首次公开发行原始股份限售	2024.06.28
无锡创业投资集团有限公司	0	0	6,120,000	6,120,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28

无锡高新技术创业投资股份有限公司	0	0	3,880,000	3,880,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
永兴达控股集团有限公司	0	0	2,000,000	2,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
珠海横琴海捷汇富创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,980,000	1,980,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	0	0	1,400,000	1,400,000	首次公开发行原始股份限售	2024.06.28
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	0	0	1,000,000	1,000,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
平阳温元创业投资合伙企业（有限合伙）	0	0	970,000	970,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
深圳国泰君安申易一期投资基金企业（有限合伙）	0	0	900,000	900,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	870,000	870,000	首次公开发行原始股份限售	2024.06.28
平阳艾朋投资合伙企业（有限合伙）	0	0	500,000	500,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
珠海横琴海捷卓越股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	400,000	400,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
平阳温纳联行投资合伙企业（有限合伙）	0	0	250,000	250,000	首次公开发行原始股份限售	2022.06.28
华泰证券资管—中信银行—华泰力芯微家园 1 号科创板员工持股集合资产管理计划	0	0	1,600,000	1,600,000	首次公开发行战略配售限售	2022.06.28
光大富尊投资有限公司	0	0	800,000	800,000	首次公开发行保荐机构跟投限售	2023.06.28
网下摇号抽签限售股		573,342	573,342	0	首次公开发行网下限售	2021.12.28

合计		573,342	50,973,342	50,400,000	/	/
----	--	---------	------------	------------	---	---

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生 证券的种类	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市 交易数量	交易终止 日期
普通股股票类						
A 股	2021.06.16	36.48	16,000,000	2021.06.28	1,600,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2021 年 5 月 7 日《关于同意无锡力芯微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1593 号），公司获准公开发行新股数量不超过 1,600 万股。2021 年 6 月 28 日，公司股票在上海证券交易所科创板挂牌上市。

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司获准向社会公开发行人民币普通股 1,600 万股，发行后公司总股本由 4,800 万股增加至 6,400 万股。报告期初资产总额为 41,862.76 万元，负债总额为 9,431.99 万元，资产负债率为 22.53%；报告期末资产总额为 111,735.65 万元，负债总额为 13,980.34 万元，资产负债率为 12.51%。

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	7,355
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	6,556
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

(二) 截至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	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
无锡亿晶投资有限公司	0	27,730,000	43.33	27,730,000	27,730,000	无	0	境内非国有 法人
无锡创业投资集团有限公司	0	6,120,000	9.56	6,120,000	6,120,000	无	0	国有法人
无锡高新技术创业投资股份有限 公司	0	3,880,000	6.06	3,880,000	3,880,000	无	0	国有法人
永兴达控股集团有限公司	0	2,000,000	3.13	2,000,000	2,000,000	无	0	境内非国有 法人
珠海横琴海捷汇富创业投资合伙 企业（有限合伙）	0	1,980,000	3.09	1,980,000	1,980,000	无	0	境内非国有 法人
华泰证券资管—中信银行—华泰 力芯微家园 1 号科创板员工持股 集合资产管理计划	1,546,000	1,546,000	2.42	1,546,000	1,600,000	无	0	境内非国有 法人

中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	0	1,400,000	2.19	1,400,000	1,400,000	无	0	境内非国有法人
上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	0	1,000,000	1.56	1,000,000	1,000,000	无	0	境内非国有法人
平阳温元创业投资合伙企业（有限合伙）	0	970,000	1.52	970,000	970,000	无	0	境内非国有法人
深圳国泰君安申易一期投资基金企业（有限合伙）	0	900,000	1.41	900,000	900,000	无	0	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				
赵吉	600,000		人民币普通股	600,000				
毕树真	400,617		人民币普通股	400,617				
赵建平	400,000		人民币普通股	400,000				
招商银行股份有限公司—富国科创板两年定期开放混合型证券投资基金	317,013		人民币普通股	317,013				
招商银行股份有限公司—南方科创板3年定期开放混合型证券投资基金	285,322		人民币普通股	285,322				
上海钦沐资产管理合伙企业（有限合伙）—钦沐创新生活私募证券投资基金	201,160		人民币普通股	201,160				
夏海洪	200,000		人民币普通股	200,000				

JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	155,147	人民币普通股	155,147
刘剑辉	139,905	人民币普通股	139,905
光大期货—光大银行—光大期货创新优选 1 号集合资产管理计划	138,500	人民币普通股	138,500
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	公司未知上述股东是否存在关联关系或一致行动关系。		
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	无锡亿晶投资有限公司	27,730,000	2024-06-28	0	股票上市之日起 36 个月
2	无锡创业投资集团有限公司	6,120,000	2022-06-28	0	股票上市之日起 12 个月
3	无锡高新技术创业投资股份有限公司	3,880,000	2022-06-28	0	股票上市之日起 12 个月
4	永兴达控股集团有限公司	2,000,000	2022-06-28	0	股票上市之日起 12 个月
5	珠海横琴海捷汇富创业投资合伙企业（有限合伙）	1,980,000	2022-06-28	0	股票上市之日起 12 个月

6	华泰证券资管—中信银行—华泰力芯微家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	1,546,000	2022-06-28	0	股票上市之日起12个月
7	中芯聚源股权投资管理(上海)有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心(有限合伙)	1,400,000	2024-06-28	0	股票上市之日起36个月
8	上海淞银财富投资合伙企业(有限合伙)	1,000,000	2022-06-28	0	股票上市之日起12个月
9	平阳温元创业投资合伙企业(有限合伙)	970,000	2022-06-28	0	股票上市之日起12个月
10	深圳国泰君安申易一期投资基金企业(有限合伙)	900,000	2022-06-28	0	股票上市之日起12个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截止2021年12月31日,无锡创业投资集团有限公司直接持有无锡高新技术创业投资股份有限公司25%的股份。			

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(三)截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

单位:股

序号	股东名称	持股数量		表决权数量	表决权比例	报告期内表决权增减	表决权受到限制的情况
		普通股	特别表决权股份				
1	无锡亿晶投资有限公司	27,730,000	0	27,730,000	43.33	0	无
2	无锡创业投资集团有限公司	6,120,000	0	6,120,000	9.56	0	无

3	无锡高新技术创业投资股份有限公司	3,880,000	0	3,880,000	6.06	0	无
4	永兴达控股集团有限公司	2,000,000	0	2,000,000	3.13	0	无
5	珠海横琴海捷汇富创业投资合伙企业（有限合伙）	1,980,000	0	1,980,000	3.09	0	无
6	华泰证券资管—中信银行—华泰力芯微家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	1,546,000	0	1,546,000	2.42	0	无
7	中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	1,400,000	0	1,400,000	2.19	0	无
8	上海淞银财富投资合伙企业（有限合伙）	1,000,000	0	1,000,000	1.56	0	无
9	平阳温元创业投资合伙企业（有限合伙）	970,000	0	970,000	1.52	0	无
10	深圳国泰君安申易一期投资基金企业（有限合伙）	900,000	0	900,000	1.41	0	无
合计	/	47,526,000	0	47,526,000	/	/	/

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
华泰证券资管—中信银行—华泰力芯微家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	2021.6.28	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	无	

(五) 首次公开发行战略配售情况**1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
华泰证券资管—中信银行—华泰力芯微家园1号科创板员工持股集合资产管理计划	1,600,000	2022.06.28	1,546,000	1,600,000

2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
光大富尊投资有限公司	保荐机构全资子公司	800,000	2022.06.28	800,000	800,000

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	无锡亿晶投资有限公司
单位负责人或法定代表人	袁敏民
成立日期	2001 年 1 月 21 日
主要经营业务	以自有资金从事投资活动
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

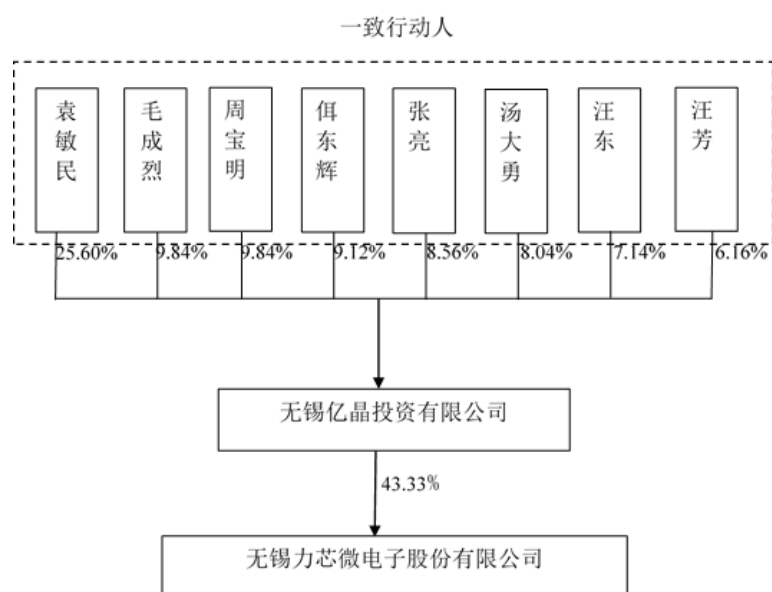
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	袁敏民
----	-----

国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	毛成烈
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	董事、副总经理、董事会秘书
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	周宝明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	佴东辉
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	销售经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	张亮
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汤大勇
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	总工程师、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汪东
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	副总经理、核心技术人员
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
姓名	汪芳
国籍	中国

是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	测试经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

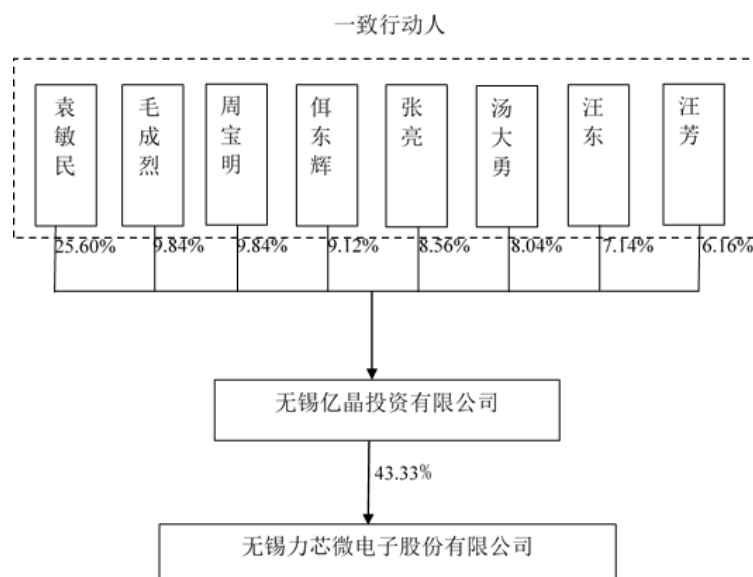
适用 不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

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

审计报告

容诚审字[2022]230Z0723 号

无锡力芯微电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了无锡力芯微电子股份有限公司（以下简称力芯微）财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了力芯微 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 事项描述

参见财务报表附注三、25 收入确认原则和计量方法和附注五、34 营业收入及营业成本的披露。力芯微主要从事模拟芯片的研发及销售，2021 年度力芯微营业收入为 77,356.46 万元。由于收入是力芯微的关键业绩指标，从而存在力芯微管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，且为合并利润表重要组成项目，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们实施的审计程序主要包括：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）检查销售合同、订单等资料，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

- (3) 对收入和成本执行分析性程序，包括本期收入、成本、毛利率波动情况等分析性程序；
- (4) 获取销售清单，对记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、验收单、报关单等支持性文件；
- (5) 对重大客户实施函证程序并检查主要客户的期后回款情况；
- (6) 执行截止性测试，在资产负债表日前后记录的收入交易中选取样本，核对出库单、签收单等资料，确认收入被记录于适当的会计期间；
- (7) 获取海关部门的相关出口数据并与账面外销记录进行核对。

通过获得的证据，我们认为管理层在收入确认方面所做的判断是恰当的。

(二) 存货跌价准备

1. 事项描述

参见财务报表附注三、12.存货和附注五、9.存货的披露。力芯微主要从事模拟芯片的研发和销售业务，主要原材料为晶圆，生产环节委托给专业的晶圆代工厂、封装测试厂完成。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、销售费用以及相关税费后金额计量。在资产负债表日，对已经计提跌价准备的存货予以评估，如果影响因素已经消失或者于报告期末实现销售的，在原已计提的金额内予以转回或转销。截至 2021 年 12 月 31 日止，力芯微的存货账面余额为 15,018.67 万元，对应的存货跌价准备余额为 2,216.69 万元。鉴于该项目涉及金额重大且需要管理层作出重大判断，我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的与存货跌价准备相关的审计程序主要包括：

- (1) 对与存货管理和存货跌价准备相关的内部控制设计和执行进行了解、评价和测试，以评价存货跌价准备计提内部控制是否合理、有效；
- (2) 对存货实施监盘，检查存货的数量、状况，并关注相关残次、呆滞物料是否被识别；
- (3) 获取存货跌价准备计算表，对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行复核，例如检查预计的销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；
- (4) 取得存货的期末库龄清单，对库龄较长的存货进行分析性复核，分析存货跌价准备计提是否合理，检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况等。

通过获得的证据，我们认为管理层在存货跌价准备确认方面所做的判断是恰当的。

四、其他信息

力芯微管理层对其他信息负责。其他信息包括力芯微 2021 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估力芯微的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算力芯微、终止运营或别无其他现实的选择。

力芯微治理层（以下简称治理层）负责监督力芯微的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：刘勇（项目合伙人）

中国注册会计师：桂迎

中国·北京

中国注册会计师：黄晓芸

2022年4月11日

二、财务报表

合并资产负债表

2021年12月31日

编制单位：无锡力芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	351,697,998.59	113,952,671.40
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	351,834,335.24	50,711,813.70
衍生金融资产	七、3	480,000.00	887,300.00
应收票据	七、4	56,239,147.60	15,969,838.16
应收账款	七、5	135,414,607.92	92,587,727.09
应收款项融资	七、6	17,682,038.64	11,482,617.18
预付款项	七、7	19,917,835.19	4,873,543.44
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,027,726.60	4,902,095.82
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	128,019,782.37	91,543,101.29
合同资产	七、10		

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	5,799,492.63	9,381,871.77
流动资产合计		1,070,112,964.78	396,292,579.85
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	2,983,038.08	
投资性房地产			
固定资产	七、21	17,241,261.32	13,240,138.68
在建工程	七、22	243,539.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	1,708,015.02	
无形资产	七、26	9,884,771.71	3,035,125.31
开发支出			
商誉	七、28	11,433,420.89	3,660,792.80
长期待摊费用			
递延所得税资产	七、30	2,785,979.39	2,398,975.82
其他非流动资产	七、31	935,378.72	
非流动资产合计		47,215,404.95	22,335,032.61
资产总计		1,117,328,369.73	418,627,612.46
流动负债：			
短期借款	七、32		1,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	11,213,270.00	19,069,320.00
应付账款	七、36	95,498,478.19	62,320,611.22
预收款项			
合同负债	七、38	1,984,164.37	1,404,891.24
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	12,878,551.65	8,143,942.98
应交税费	七、40	4,540,349.59	582,748.98
其他应付款	七、41	11,037,127.82	780,511.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	七、43	1,054,212.60	
其他流动负债	七、44	162,003.43	108,084.48
流动负债合计		138,368,157.65	93,410,110.23
非流动负债：			
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	七、47	716,182.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	117,763.72	677,860.44
递延所得税负债	七、52	601,300.59	231,884.07
其他非流动负债			
非流动负债合计		1,435,246.31	909,744.51
负债合计		139,803,403.96	94,319,854.74
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	64,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	590,295,740.17	94,403,229.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	32,000,000.00	24,000,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	285,638,198.88	156,663,474.09
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		971,933,939.05	323,066,703.51
少数股东权益		5,591,026.72	1,241,054.21
所有者权益（或股东权益）合计		977,524,965.77	324,307,757.72
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,117,328,369.73	418,627,612.46

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：无锡力芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		332,317,738.36	110,905,191.14
交易性金融资产		351,834,335.24	50,111,813.70
衍生金融资产		480,000.00	887,300.00

应收票据		55,173,621.67	14,041,481.46
应收账款	十七、1	138,229,384.74	91,693,309.28
应收款项融资		17,372,038.64	11,382,617.18
预付款项		17,633,385.38	4,834,544.44
其他应收款	十七、2	19,469,547.40	4,898,745.82
其中：应收利息			
应收股利			
存货		95,785,981.16	89,077,169.20
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		2,509,775.43	9,241,563.28
流动资产合计		1,030,805,808.02	387,073,735.50
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	21,172,969.30	7,128,549.45
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		2,983,038.08	
投资性房地产			
固定资产		15,172,398.18	12,147,939.53
在建工程		103,539.82	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		8,495,006.90	2,662,860.65
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,604,714.22	2,363,560.92
其他非流动资产		690,954.72	600,000.00
非流动资产合计		51,222,621.22	24,902,910.55
资产总计		1,082,028,429.24	411,976,646.05
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		11,213,270.00	19,069,320.00
应付账款		84,669,710.32	58,788,927.34
预收款项			
合同负债		1,746,809.46	802,097.54
应付职工薪酬		9,933,994.87	7,465,680.19
应交税费		4,188,494.66	310,151.00
其他应付款		550,000.00	771,509.90
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		89,896.13	29,721.30
流动负债合计		112,392,175.44	87,237,407.27
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		117,763.72	576,207.88
递延所得税负债		231,433.43	99,911.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		349,197.15	676,119.25
负债合计		112,741,372.59	87,913,526.52
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		64,000,000.00	48,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		590,440,042.66	93,903,229.42
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,000,000.00	24,000,000.00
未分配利润		282,847,013.99	158,159,890.11
所有者权益（或股东权益）合计		969,287,056.65	324,063,119.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,082,028,429.24	411,976,646.05

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		773,564,616.86	542,836,665.93
其中：营业收入	七、61	773,564,616.86	542,836,665.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		611,325,530.73	479,371,891.23
其中：营业成本	七、61	471,894,816.90	383,776,764.08
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			

提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,518,658.96	1,315,306.85
销售费用	七、63	37,291,037.62	27,643,613.87
管理费用	七、64	30,110,645.85	16,798,457.07
研发费用	七、65	64,112,121.39	38,981,819.95
财务费用	七、66	3,398,250.01	10,855,929.41
其中：利息费用		134,678.67	48,248.77
利息收入		1,042,343.82	293,649.62
加：其他收益	七、67	9,176,726.88	9,530,313.17
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,501,022.34	7,044,875.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	1,298,258.63	-328,882.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,538,849.21	-439,069.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-6,703,726.87	-8,984,325.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-33,220.57	-41,730.51
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		169,939,297.33	70,245,955.91
加：营业外收入	七、74	3,005,020.01	1,877.52
减：营业外支出	七、75	3,888.48	42,565.03
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		172,940,428.86	70,205,268.40
减：所得税费用	七、76	11,580,243.45	4,586,085.78
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		161,360,185.41	65,619,182.62
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		161,360,185.41	65,619,182.62
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）		159,244,270.45	66,950,819.92
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,115,914.96	-1,331,637.30
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			

(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		161,360,185.41	65,619,182.62
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		159,244,270.45	66,950,819.92
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		2,115,914.96	-1,331,637.30
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		2.84	1.39
(二) 稀释每股收益(元/股)		2.84	1.39

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：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	十七、4	754,464,540.30	531,250,248.41
减：营业成本	十七、4	472,922,128.36	380,145,812.85
税金及附加		4,321,754.05	1,199,693.96
销售费用		33,040,477.24	24,858,764.51
管理费用		26,578,451.06	14,395,055.71
研发费用		56,562,617.67	36,488,214.13
财务费用		3,101,603.02	10,794,962.80
其中：利息费用			
利息收入		1,095,465.33	288,957.07
加：其他收益		9,050,371.99	8,799,159.18
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	5,471,879.61	7,028,040.32
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,298,258.63	-328,882.19
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,100,126.06	-243,510.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,433,083.98	-7,057,110.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-33,220.57	-52,064.95
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		163,191,588.52	71,513,375.93

加：营业外收入		3,005,019.00	
减：营业外支出		2.68	41,778.79
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		166,196,604.84	71,471,597.14
减：所得税费用		11,239,935.30	4,568,292.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		154,956,669.54	66,903,304.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		154,956,669.54	66,903,304.67
（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		154,956,669.54	66,903,304.67
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-	-
（二）稀释每股收益(元/股)		-	-

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		674,854,760.48	498,051,035.10
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		32,475,194.75	31,510,631.09
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,616,630.16	17,930,140.33

经营活动现金流入小计		718,946,585.39	547,491,806.52
购买商品、接受劳务支付的现金		496,824,838.91	401,090,150.07
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		64,497,379.89	42,809,620.66
支付的各项税费		12,436,657.82	7,390,984.82
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	62,452,763.27	39,529,213.38
经营活动现金流出小计		636,211,639.89	490,819,968.93
经营活动产生的现金流量净额		82,734,945.50	56,671,837.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		468,630,000.00	244,820,800.00
取得投资收益收到的现金		5,501,022.34	7,044,875.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,243.38	18,893.50
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	1,862,343.82	293,649.62
投资活动现金流入小计		476,003,609.54	252,178,218.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,350,329.63	7,153,822.05
投资支付的现金		771,943,586.49	204,520,800.00
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		10,076,481.14	
支付其他与投资活动有关的现金	七、78		122,500.00
投资活动现金流出小计		794,370,397.26	211,797,122.05
投资活动产生的现金流量净额		-318,366,787.72	40,381,096.14
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		541,071,360.00	
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			1,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	10,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		551,071,360.00	1,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,000,000.00	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,404,224.33	20,048,248.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,721,325.60	5,471,698.03
筹资活动现金流出小计		54,125,549.93	26,519,946.80
筹资活动产生的现金流量净额		496,945,810.07	-25,519,946.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,648,640.66	-5,632,657.26
五、现金及现金等价物净增加额		237,665,327.19	65,900,329.67
加：期初现金及现金等价物余额		113,132,669.40	47,232,339.73
六、期末现金及现金等价物余额		350,797,996.59	113,132,669.40

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		635,958,980.96	484,181,454.59
收到的税费返还		32,475,194.75	31,510,631.09
收到其他与经营活动有关的现金		11,591,927.83	17,824,418.60
经营活动现金流入小计		680,026,103.54	533,516,504.28
购买商品、接受劳务支付的现金		467,980,319.60	396,043,511.91
支付给职工及为职工支付的现金		55,564,539.08	38,673,073.93
支付的各项税费		10,398,093.04	6,459,707.99
支付其他与经营活动有关的现金		59,099,133.34	36,740,129.96
经营活动现金流出小计		593,042,085.06	477,916,423.79
经营活动产生的现金流量净额		86,984,018.48	55,600,080.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		465,000,000.00	243,920,800.00
取得投资收益收到的现金		5,471,879.61	7,028,040.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,052,497.10	7,141.29
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		1,983,822.93	288,957.07
投资活动现金流入小计		473,508,199.64	251,244,938.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,079,389.27	6,955,638.46
投资支付的现金		783,778,770.49	204,920,800.00
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			122,500.00
投资活动现金流出小计		794,858,159.76	211,998,938.46
投资活动产生的现金流量净额		-321,349,960.12	39,246,000.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		541,071,360.00	
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		541,071,360.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,269,545.66	20,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		39,656,132.09	5,471,698.03
筹资活动现金流出小计		61,925,677.75	25,471,698.03
筹资活动产生的现金流量净额		479,145,682.25	-25,471,698.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-23,447,193.39	-5,632,654.29
五、现金及现金等价物净增加额		221,332,547.22	63,741,728.39
加：期初现金及现金等价物余额		110,085,191.14	46,343,462.75
六、期末现金及现金等价物余额		331,417,738.36	110,085,191.14

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 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											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	48,000,000.00				94,403,229.42				24,000,000.00		156,663,474.09		323,066,703.51	1,241,054.21	324,307,757.72
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	48,000,000.00				94,403,229.42				24,000,000.00		156,663,474.09		323,066,703.51	1,241,054.21	324,307,757.72
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	16,000,000.00				495,892,510.75				8,000,000.00		128,974,724.79		648,867,235.54	4,349,972.51	653,217,208.05
(一)综合收益总额											159,244,270.45		159,244,270.45	2,115,914.96	161,360,185.41
(二)所有者投入和减少资本	16,000,000.00				496,536,813.24								512,536,813.24		512,536,813.24
1.所有者投入的普通股	16,000,000.00				496,443,529.88								512,443,529.88		512,443,529.88

2021 年年度报告

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					93,283.36								93,283.36		93,283.36
4. 其他															
(三) 利润分配									8,000,000.00	-30,269,545.66			-22,269,545.66		-22,269,545.66
1. 提取盈余公积									8,000,000.00	-8,000,000.00					
2. 提取一般风险准备										-22,269,545.66			-22,269,545.66		-22,269,545.66
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															

2021 年年度报告

2. 本期使用															
(六) 其他					-644,302.49								-644,302.49	2,234,057.55	1,589,755.06
四、本期末余额	64,000,000.00				590,295,740.17			32,000,000.00		285,638,198.88			971,933,939.05	5,591,026.72	977,524,965.77

项目	2020 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	48,000,000.00				94,403,229.42			24,000,000.00		109,712,654.17		276,115,883.59	2,572,691.51	278,688,575.10	
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	48,000,000.00				94,403,229.42			24,000,000.00		109,712,654.17		276,115,883.59	2,572,691.51	278,688,575.10	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)										46,950,819.92		46,950,819.92	-1,331,637.30	45,619,182.62	
(一) 综合收益总额										66,950,819.92		66,950,819.92	-1,331,637.30	65,619,182.62	

2021 年年度报告

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	48,000,000.00				94,403,229.42			24,000,000.00	156,663,474.09		323,066,703.51	1,241,054.21	324,307,757.72	

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

母公司所有者权益变动表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	48,000,000.00				93,903,229.42				24,000,000.00	158,159,890.11	324,063,119.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	48,000,000.00				93,903,229.42				24,000,000.00	158,159,890.11	324,063,119.53
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	16,000,000.00				496,536,813.24				8,000,000.00	124,687,123.88	645,223,937.12
(一) 综合收益总额										154,956,669.54	154,956,669.54
(二) 所有者投入和减少资本	16,000,000.00				496,536,813.24						512,536,813.24
1. 所有者投入的普通股	16,000,000.00				496,443,529.88						512,443,529.88

2021 年年度报告

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					93,283.36					93,283.36
4. 其他										
(三) 利润分配								8,000,000.00	-30,269,545.66	-22,269,545.66
1. 提取盈余公积								8,000,000.00	-8,000,000.00	
2. 对所有者（或股东）的分配									-22,269,545.66	-22,269,545.66
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	64,000,000.00				590,440,042.66			32,000,000.00	282,847,013.99	969,287,056.65

项目	2020 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	48,000,000.00				93,903,229.42				24,000,000.00	111,256,585.44	277,159,814.86

2021 年年度报告

加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年期初余额	48,000,000.00			93,903,229.42			24,000,000.00	111,256,585.44	277,159,814.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								46,903,304.67	46,903,304.67
（一）综合收益总额								66,903,304.67	66,903,304.67
（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								-20,000,000.00	-20,000,000.00
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者（或股东）的分配								-20,000,000.00	-20,000,000.00
3. 其他									
（四）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本（或股本）									
2. 盈余公积转增资本（或股本）									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
（五）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（六）其他									
四、本期期末余额	48,000,000.00			93,903,229.42			24,000,000.00	158,159,890.11	324,063,119.53

公司负责人：袁敏民

主管会计工作负责人：董红

会计机构负责人：董红

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

无锡力芯微电子股份有限公司（以下简称公司、本公司或力芯微）是由无锡力芯微电子有限公司（以下简称力芯有限）整体变更设立的股份有限公司，于 2008 年 12 月 31 日在江苏省无锡市工商行政管理局办理工商登记，注册资本 6,400 万元，公司总部经营地址：无锡新区新辉环路 8 号，公司法定代表人：袁敏民。

本公司经营范围为：半导体集成电路及半导体分立器件的设计、加工、销售，软件开发，电子产品、仪器仪表、电气机械的销售，自营各类商品的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品除外）。（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）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2022 年 4 月 11 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

(1) 本报告期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例（%）	
			直接	间接
1	深圳市中盛昌电子有限公司	中盛昌	100.00	-
2	无锡矽瑞微电子股份有限公司	矽瑞微	52.0104	-
3	无锡赛米垦拓电子有限公司	赛米垦拓	51.00	-
4	浙江钱江集成电路技术有限公司	钱江集成电路	64.00	-
5	无锡迈尔斯通集成电路有限公司	迈尔斯通	-	100.00

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

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了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

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

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(3) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A、同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对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。

B、非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A、编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B、编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C、编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，

该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）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，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产。
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债。
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入。
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入。
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

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

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。
- ④产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

10. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入

当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

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

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

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A、应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a、应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 银行承兑汇票

应收票据组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

b、应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收合并范围内关联方客户

应收账款组合 2 应收其他客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

c、其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收利息

其他应收款组合 2 应收股利

其他应收款组合 3 应收合并范围内关联方款项

其他应收款组合 4 应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

d、应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 银行承兑汇票

应收款项融资组合 2 商业承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B、债权投资、其他债权投资

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

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A、信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B、预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C、债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D、作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E、预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F、借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G、债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H、合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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

⑥核销

如果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，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，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。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资

产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

详见附注 10. 金融工具。

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

详见附注 10. 金融工具。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见附注 10. 金融工具。

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

详见附注 10. 金融工具

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

(5) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

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的对价（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。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。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对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附注 10. 金融工具。

17. 持有待售资产

适用 不适用

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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

B、同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

C、非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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公允价值计量，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。

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

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(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
房屋建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器及电子设备	年限平均法	3-10 年	5%	9.5%-31.67%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5%	19%-23.75%
其他设备	年限平均法	3-5 年	5%	19%-31.67%

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(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

24. 在建工程

适用 不适用

- (1) 在建工程以立项项目分类核算。
- (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

25. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生。
- ②借款费用已经发生。
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

使用权资产，是指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：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注 35。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

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

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	土地使用权证登记使用年限

软件	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利权	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
商标	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A、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。

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

C、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。

D、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。

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司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。长期待摊费用在预计受益期间分期平均摊销。

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。

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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

②职工福利费

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。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A、企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务。

B、因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(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

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（2）设定受益计划

①确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，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。

③确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

④确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

A、精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

C、资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(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：

- (1) 企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

- (1) 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- (2) 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本。
- ②其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

√适用 □不适用

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- (1) 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

- (3) 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；
- (4) 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；
- (5) 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ① 该义务是本公司承担的现时义务；
- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个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

(1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整；

②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

（4）股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日以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。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入成本或费用和资本公积。

（5）股份支付计划修改的会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式修改股份支付计划的条款和条件，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

（6）股份支付计划终止的会计处理

如果在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

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

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，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

(1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并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计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

（2）具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时点履行履约义务。

①内销产品收入确认需满足以下条件：公司根据合同将相关商品发出，送到客户指定地点，客户签收后，公司已将该部分商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，并就该部分商品享有现时收款权利，同时客户已拥有该部分商品的法定所有权，并就该部分商品负有现时付款义务。

②外销产品收入确认需满足以下条件：

A. 一般模式

公司根据合同约定办理完出口报关手续且货物实际放行时，代表公司已将该部分出口商品的法定所有权以及所有权上的主要风险和报酬转移给客户，同时公司就该部分商品取得现时收款权利、客户就该部分商品负有现时付款义务。

B. 中转仓模式

公司出口销售将商品运送至客户指定的中转仓，客户实际领用后，代表公司已将该部分商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，并就该部分商品享有现时收款权利，同时客户已拥有该部分商品的法定所有权，并就该部分商品负有现时付款义务。

(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

合同成本分为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，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

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，本公司将其在发生时计入当期损益。

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，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

①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；

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

40. 政府补助

√适用 □不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A 商誉的初始确认；

B 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A 本公司能够控制暂时性差异转回的时间。

B 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关

的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

以下经营租赁和融资租赁会计政策适用于 2020 年度及以前

本公司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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法

进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；

② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

3) 本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 承租人发生的初始直接费用；
- 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见附注三、23。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

- 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；
- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；
- 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

4) 本公司作为出租人的会计处理方法

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

① 经营租赁

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。本公司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。

① 融资租赁

在租赁开始日，本公司按照租赁投资净额(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)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，本公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

本公司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。

5) 租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

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

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围; B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日,本公司重新确定租赁期,并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现,以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时,采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率;无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的,采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响,区分以下情形进行会计处理:

- 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的,调减使用权资产的账面价值,并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益;

- 其他租赁变更,相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的,本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理,与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的,本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理:如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为经营租赁的,本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理,并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值;如果租赁变更在租赁开始日生效,该租赁会被分类为融资租赁的,本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

本公司按照附注 38. 收入的规定,评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①本公司作为卖方(承租人)

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司继续确认被转让资产,同时确认一项与转让收入等额的金融负债,并按照附注 10 对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的,本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分,计量售后租回所形成的使用权资产,并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

②本公司作为买方(出租人)

售后租回交易中的资产转让不属于销售的,本公司不确认被转让资产,但确认一项与转让

收入等额的金融资产，并按照附注 10 对该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

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)
2012 月 7 日，财政部发布了《企业会计准则第 21 号--租赁》（以下简称“新租赁准则”）。要求执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起实施新租赁准则。本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整。	2021.3.26 召开的第五届董事会第三次会议审议通过《关于公司会计政策变更的议案》。	详见下述“其他说明”

其他说明

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

①本公司作为承租人

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

A. 对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债；

B. 对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁按照与租赁负债相等的金额及预付租金进行必要调整计量使用权资产；

C. 在首次执行日，本公司按照附注三、20，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

本公司首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。除此之外，本公司对于首次执行日前的经营租赁，采用下列一项或多项简化处理：

- 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理；
- 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，本公司根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日之前发生租赁变更的，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

②本公司作为出租人

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司作为转租出租人在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估并做出分类。除此之外，本公司未对作为出租人的租赁按照衔接规定进行调整，而是自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

③售后租回交易

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合附注三、25 作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）按照与其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司作为卖方（承租人）应当按照与其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

执行《企业会计准则解释第 14 号》

2021 年 1 月 26 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 14 号》（财会[2021]1 号）（以下简称“解释 14 号”），自公布之日起施行。本公司于 2021 年 1 月 26 日执行解释 14 号，由于公司不存在 PPP 项目合同，因此执行该解释前后对公司财务报表项目无影响。

执行《企业会计准则解释第 15 号》中“关于资金集中管理相关列报”的规定

2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）（以下简称“解释 15 号”），其中“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行，本公司自 2021 年 12 月 30 日起执行该规定，解释 15 号发布前后对本公司财务报表数据无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	113,952,671.40	113,952,671.40	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	50,711,813.70	50,711,813.70	
衍生金融资产	887,300.00	887,300.00	
应收票据	15,969,838.16	15,969,838.16	
应收账款	92,587,727.09	92,587,727.09	
应收款项融资	11,482,617.18	11,482,617.18	
预付款项	4,873,543.44	4,873,543.44	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,902,095.82	4,902,095.82	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	91,543,101.29	91,543,101.29	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	9,381,871.77	9,381,871.77	
流动资产合计	396,292,579.85	396,292,579.85	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	13,240,138.68	13,240,138.68	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,208,525.95	1,208,525.95
无形资产	3,035,125.31	3,035,125.31	
开发支出			
商誉	3,660,792.80	3,660,792.80	
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,398,975.82	2,398,975.82	
其他非流动资产			
非流动资产合计	22,335,032.61	23,543,558.56	1,208,525.95
资产总计	418,627,612.46	419,836,138.41	1,208,525.95
流动负债：			
短期借款	1,000,000.00	1,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,069,320.00	19,069,320.00	
应付账款	62,320,611.22	62,320,611.22	
预收款项			
合同负债	1,404,891.24	1,404,891.24	
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	8,143,942.98	8,143,942.98	
应交税费	582,748.98	582,748.98	
其他应付款	780,511.33	780,511.33	
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		769,745.27	769,745.27
其他流动负债	108,084.48	108,084.48	
流动负债合计	93,410,110.23	94,179,855.50	769,745.27
非流动负债：			
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		438,780.68	438,780.68
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	677,860.44	677,860.44	
递延所得税负债	231,884.07	231,884.07	
其他非流动负债			
非流动负债合计	909,744.51	1,348,525.19	438,780.68
负债合计	94,319,854.74	95,528,380.69	1,208,525.95
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	48,000,000.00	48,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	94,403,229.42	94,403,229.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,000,000.00	24,000,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	156,663,474.09	156,663,474.09	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	323,066,703.51	323,066,703.51	
少数股东权益	1,241,054.21	1,241,054.21	
所有者权益（或股东权益）合计	324,307,757.72	324,307,757.72	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	418,627,612.46	419,836,138.41	1,208,525.95

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日起首次执行新租赁准则。本公司对于首次执行日前已存在的合同选择不再重新评估。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	110,905,191.14	110,905,191.14	
交易性金融资产	50,111,813.70	50,111,813.70	
衍生金融资产	887,300.00	887,300.00	
应收票据	14,041,481.46	14,041,481.46	
应收账款	91,693,309.28	91,693,309.28	
应收款项融资	11,382,617.18	11,382,617.18	
预付款项	4,834,544.44	4,834,544.44	
其他应收款	4,898,745.82	4,898,745.82	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	89,077,169.20	89,077,169.20	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,241,563.28	9,241,563.28	
流动资产合计	387,073,735.50	387,073,735.50	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,128,549.45	7,128,549.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	12,147,939.53	12,147,939.53	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	2,662,860.65	2,662,860.65	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	2,363,560.92	2,363,560.92	
其他非流动资产	600,000.00	600,000.00	

非流动资产合计	24,902,910.55	24,902,910.55	
资产总计	411,976,646.05	411,976,646.05	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	19,069,320.00	19,069,320.00	
应付账款	58,788,927.34	58,788,927.34	
预收款项			
合同负债	802,097.54	802,097.54	
应付职工薪酬	7,465,680.19	7,465,680.19	
应交税费	310,151.00	310,151.00	
其他应付款	771,509.90	771,509.90	
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	29,721.30	29,721.30	
流动负债合计	87,237,407.27	87,237,407.27	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	576,207.88	576,207.88	
递延所得税负债	99,911.37	99,911.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	676,119.25	676,119.25	
负债合计	87,913,526.52	87,913,526.52	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	48,000,000.00	48,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	93,903,229.42	93,903,229.42	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	24,000,000.00	24,000,000.00	

未分配利润	158,159,890.11	158,159,890.11	
所有者权益（或股东权益）合计	324,063,119.53	324,063,119.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	411,976,646.05	411,976,646.05	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日之后签订或变更的合同，本公司按照新租赁准则中租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税销售收入	6%、13%
城市维护建设税	应缴纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	10%、20%、25%
教育费附加	应缴纳流转税额	3%
地方教育费附加	应缴纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
力芯微	10
中盛昌	20
矽瑞微	25
赛米垦拓	25
钱江集成电路	25
迈尔斯通	25

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）的有关规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税。公司预计 2021 年度仍可享受该税收优惠，减按 10% 的税率征收企业所得税。

根据 2019 年 1 月 17 日财政部、税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019]13 号）的规定，2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告 2021 年第 12 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。子公司中盛昌 2021 年度符合小微企业的税收优惠条件。。

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	33,540.37	38,949.98
银行存款	350,764,456.22	113,093,719.42
其他货币资金	900,002.00	820,002.00
合计	351,697,998.59	113,952,671.40
其中：存放在境外的款项总额	-	-

其他说明

2021 年末其他货币资金余额中 900,002.00 元系银行承兑汇票保证金。除此之外，2021 年末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

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	351,834,335.24	50,711,813.70
其中：		
结构性存款及理财产品	351,834,335.24	50,711,813.70
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-
其中：		
合计	351,834,335.24	50,711,813.70

其他说明：

适用 不适用

3、衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融资产	480,000.00	887,300.00
合计	480,000.00	887,300.00

其他说明：

衍生金融资产系尚未到期的远期结售汇合约产生的浮动收益。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	56,239,147.60	15,969,838.16
商业承兑票据	-	-
合计	56,239,147.60	15,969,838.16

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	-	28,080,126.79
商业承兑票据	-	-
合计	-	28,080,126.79

(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

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	142,375,671.23
1 年以内小计	142,375,671.23
1 至 2 年	177,171.41
2 至 3 年	14,249.13
3 年以上	537,441.36
合计	143,104,533.13

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	218,000.00	0.15	218,000.00	100.00	-	218,000.00	0.22	218,000.00	100.00	-
其中：										
按组合计提坏账准备	142,886,533.13	99.85	7,471,925.21	5.23	135,414,607.92	97,840,214.63	99.78	5,252,487.54	5.37	92,587,727.09
其中：										
组合 1：应收合并范围内的关联方客户	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
组合 2：应收其他客户	142,886,533.13	99.85	7,471,925.21	5.23	135,414,607.92	97,840,214.63	99.78	5,252,487.54	5.37	92,587,727.09
合计	143,104,533.13	/	7,689,925.21	/	135,414,607.92	98,058,214.63	/	5,470,487.54	/	92,587,727.09

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
深圳市瑞顶科技有限公司	218,000.00	218,000.00	100.00	预计收回的可能性较小
合计	218,000.00	218,000.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

预计收回的可能性较小

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 组合 2: 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	142,375,671.23	7,118,783.57	5
1-2 年	177,171.41	26,575.71	15
2-3 年	14,249.13	7,124.57	50
3 年以上	319,441.36	319,441.36	100
合计	142,886,533.13	7,471,925.21	5.23

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	218,000.00	-	-	-	-	218,000.00
按组合计提坏账准备	5,252,487.54	1,634,500.22	584,937.45	-	-	7,471,925.21
合计	5,470,487.54	1,634,500.22	584,937.45	-	-	7,689,925.21

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	52,255,237.77	36.52	2,612,761.89
客户二	32,984,745.74	23.05	1,649,237.29
客户三	21,715,012.82	15.17	1,085,750.64
客户四	9,762,221.65	6.82	488,111.08
客户五	2,487,368.03	1.74	124,368.40
合计	119,204,586.01	83.30	5,960,229.30

其他说明

无

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,682,038.64	11,482,617.18
合计	17,682,038.64	11,482,617.18

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**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	19,905,676.51	99.94	4,854,310.54	99.61
1 至 2 年	12,158.68	0.06	19,232.90	0.39
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	19,917,835.19	100.00	4,873,543.44	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	6,073,253.84	30.49
供应商二	3,917,476.03	19.67
供应商三	2,534,613.76	12.73
供应商四	1,897,408.32	9.53
供应商五	1,636,573.46	8.22
合计	16,059,325.41	80.64

其他说明

无

其他说明

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	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	3,027,726.60	4,902,095.82

合计	3,027,726.60	4,902,095.82
----	--------------	--------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	3,186,554.32
1 年以内小计	3,186,554.32
1 至 2 年	-

2 至 3 年	1,000.00
3 年以上	38,364.00
合计	3,225,918.32

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,169,164.00	3,016,000.00
出口退税	-	2,115,516.09
其他	56,754.32	41,058.46
合计	3,225,918.32	5,172,574.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用损 失	整个存续期预期 信用损失(未发 生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2021年1月1日余额	270,478.73	-	-	270,478.73
2021年1月1日余额在本期	-	-	-	
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-95,651.01	-	-	-95,651.01
本期转回	-			-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	23,364	-	-	23,364
2021年12月31日余额	198,191.72	-	-	198,191.72

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款	270,478.73	-95,651.01	-	-	23,364	198,191.72
合计	270,478.73	-95,651.01	-	-	23,364	198,191.72

其他变动为合资转入

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	采购保证金	3,000,000.00	1 年以内	93.00	150,000.00
单位二	应收水电费	52,928.74	1 年以内	1.64	2,646.44
单位三	保证金	50,000.00	1 年以内	1.55	2,500.00
单位四	保证金	40,000.00	1 年以内	1.24	2,000.00
单位五	保证金	30,000.00	1 年以内	0.93	1,500.00
合计	/	3,172,928.74	/	98.36	158,646.44

(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	29,820,179.83	10,627,666.51	19,192,513.32	24,542,646.00	8,768,829.76	15,773,816.24
在产品	6,398,128.15	752,881.64	5,645,246.51	4,731,811.48	446,239.11	4,285,572.37
库存商品	88,762,424.63	10,747,474.57	78,014,950.06	62,268,271.87	10,903,426.23	51,364,845.64
委托加工物资	25,205,942.34	38,869.86	25,167,072.48	20,197,399.99	78,532.95	20,118,867.04
合计	150,186,674.95	22,166,892.58	128,019,782.37	111,740,129.34	20,197,028.05	91,543,101.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,768,829.76	2,842,519.88	920,795.06	1,904,478.19	-	10,627,666.51
在产品	446,239.11	324,202.09	-	17,559.56	-	752,881.64
库存商品	10,903,426.23	2,917,676.48	1,599,627.45	4,673,255.59	-	10,747,474.57
委托加工物资	78,532.95	37,155.72	-	76,818.81	-	38,869.86
合计	20,197,028.05	6,121,554.17	2,520,422.51	6,672,112.15	-	22,166,892.58

(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). 合同履行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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	4,801,896.99	2,140,077.63
待抵扣进项税	172,408.81	179,602.70
预缴企业所得税	825,186.83	1,590,493.41
上市中介机构费用		5,471,698.03
合计	5,799,492.63	9,381,871.77

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

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

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

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无锡芯和集成电路产业投资中心（有限合伙）	2,983,038.08	-
合计	2,983,038.08	-

其他说明：

适用 不适用

2021 年 10 月，公司于与无锡高新区新动能产业发展基金（有限合伙）等签署《无锡芯和集成电路产业投资中心（有限合伙）之合伙协议》，以人民币 1,000.00 万元认购无锡芯和集成电路产业投资中心（有限合伙）5% 合伙份额。报告期内，无锡芯和集成电路产业投资中心（有限合伙）有关工商变更已办理完毕，并办理完成中国证券投资基金业协会备案登记手续、取得私募投资基金备案证明。

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	17,241,261.32	13,240,138.68
固定资产清理	-	-
合计	17,241,261.32	13,240,138.68

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器及电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	11,255,022.60	19,869,606.84	5,270,313.11	1,457,326.30	37,852,268.85
2.本期增加金额	2,337,260.22	5,422,077.11	473,946.60	547,569.82	8,780,853.75
(1) 购置	-	5,086,537.58	462,666.64	505,989.20	6,055,193.42
(2) 在建工程转入	2,337,260.22	-	-	-	2,337,260.22
(3) 企业合并增加	-	335,539.53	11,279.96	41,580.62	388,400.11
3.本期减少金额	-	693,719.33	174,081.00	1,480.00	869,280.33
(1) 处置或报废	-	693,719.33	174,081.00	1,480.00	869,280.33
4.期末余额	13,592,282.82	24,597,964.62	5,570,178.71	2,003,416.12	45,763,842.27
二、累计折旧					
1.期初余额	6,601,246.25	12,484,949.56	4,399,529.33	1,126,405.03	24,612,130.17
2.本期增加金额	730,725.13	3,511,282.75	285,990.55	208,268.73	4,736,267.16
(1) 计提	730,725.13	3,511,282.75	285,990.55	208,268.73	4,736,267.16
3.本期减少金额	-	659,033.43	165,376.95	1,406.00	825,816.38

(1) 处置 或报废	-	659,033.43	165,376.95	1,406.00	825,816.38
4.期末余额	7,331,971.38	15,337,198.88	4,520,142.93	1,333,267.76	28,522,580.95
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	6,260,311.44	9,260,765.74	1,050,035.78	670,148.36	17,241,261.32
2.期初账面价 值	4,653,776.35	7,384,657.28	870,783.78	330,921.27	13,240,138.68

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	243,539.82	-
工程物资	-	-
合计	243,539.82	-

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
办公场地装修工程	140,000.00	-	140,000.00	-	-	-
QucDin 魅钉协同办公管理软件	103,539.82	-	103,539.82	-	-	-
合计	243,539.82	-	243,539.82	-	-	-

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
办公场地装修工程	27.08	-	14.00	-	-	14.00	51.70	50.00	-	-	-	自筹
QucDin 魅钉协同办公管理软件	19.50	-	10.35	-	-	10.35	53.10	50.00	-	-	-	自筹
研发中心装修工程	250.00	-	233.73	233.73	-	-	93.49	100.00	-	-	-	自筹
合计	296.58	-	258.08	233.73	-	24.35	/	/			/	/

(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

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	1,208,525.95	1,208,525.95
2.本期增加金额	1,638,453.92	1,638,453.92
3.本期减少金额	-	-
4.期末余额	2,846,979.87	2,846,979.87
二、累计折旧		
1.期初余额	-	-
2.本期增加金额	1,138,964.85	1,138,964.85
(1)计提	1,138,964.85	1,138,964.85
3.本期减少金额	-	-
(1)处置	-	-
4.期末余额	1,138,964.85	1,138,964.85
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	1,708,015.02	1,708,015.02
2.期初账面价值	1,208,525.95	1,208,525.95

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件	商标	合计
一、账面原值					
1.期初余额	1,169,414.65	614,441.10	4,006,233.42	6,000.00	5,796,089.17
2.本期增加金额	-	1,166,666.67	7,604,063.21	4,293.33	8,775,023.21
(1)购置	-	-	7,604,063.2	-	7,604,063.2
(2)内部研发	-	-	-	-	-
(3)企业合并增加	-	1,166,666.67	-	4,293.33	1,170,960.00
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	1,169,414.65	1,781,107.77	11,610,296.63	10,293.33	14,571,112.38
二、累计摊销					
1.期初余额	407,960.62	245,776.44	2,104,826.80	2,400.00	2,760,963.86
2.本期增加金额	25,239.24	164,554.89	1,734,229.35	1,353.33	1,925,376.81
(1)计提	25,239.24	164,554.89	1,734,229.35	1,353.33	1,925,376.81
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
(1)处置	-	-	-	-	-
4.期末余额	433,199.86	410,331.33	3,839,056.15	3,753.33	4,686,340.67
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	736,214.79	1,370,776.44	7,771,240.48	6,540.00	9,884,771.71
2.期初 账面价值	761,454.03	368,664.66	1,901,406.62	3,600.00	3,035,125.31

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
无锡矽瑞微电子 股份有限公司	3,660,792.80	-	-	-	-	3,660,792.80
浙江钱江集成电 路技术有限公司	-	8,354,800.79	-	-	-	8,354,800.79
合计	3,660,792.80	8,354,800.79	-	-	-	12,015,593.59

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	
无锡矽瑞微电子 股份有限公司	-	582,172.70	-	-	-	582,172.70
合计	-	582,172.70	-	-	-	582,172.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

公司以经营性资产及负债（不含与商誉无关的溢余、非经营性资产负债等）作为资产组组合进行商誉减值测试。

(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

期末公司进行商誉减值测试时，首先确认资产组，然后选择相应方法测算不包含商誉的资产组的可收回金额，将资产组的可收回金额与资产组的账面价值进行比较，与确定资产组是否发生减值，再对包含商誉的资产组进行减值测试，将资产组的可收回金额与资产组包括所分摊的商誉的账面价值进行比较，以确定商誉是否发生减值。资产组商誉减值测试过程如下：

资产组认定：公司以经营性资产及负债（不含与商誉无关的溢余、非经营性资产负债等）作为资产组组合进行商誉减值测试。

资产组的可收回金额：按照资产组的预计未来现金流量的现值确定。资产组的预计未来现金流量基于管理层编制的现金流量预测来确定，税前折现率分别为 12.02%和 14.27%，分预测期与稳定期，预测期为 5 年，对资产组进行现金流量预测时采用的其他关键假设包括预计营业收入、营业成本、增长率以及相关费用等，上述假设基于公司以前年度的经营业绩、增长率、行业水平以及管理层对市场发展的预期

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

截止 2021 年 12 月 31 日公司根据损益调整法扣除非经营性资产调整后包含商誉的矽瑞微资产组账面金额 11,482,552.34 元，根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第 020110 号），矽瑞微资产组可收回金额为 10,200,000.00 元，资产组减值 1,282,552.34 元，其中归属于母公司的减值 582,172.70 元，由于其归属于母公司减值金额大于其账面确认的商誉金额，故本期确认商誉减值损失 582,172.70 元。

截止 2021 年 12 月 31 日公司根据损益调整法扣除非经营性资产调整后包含商誉的钱江集成电路账面金额 14,594,914.50 元，根据公司聘请的中水致远资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中水致远评报字[2022]第 020109 号），钱江集成电路资产组可收回金额为 15,000,000.00 元，大于其账面金额，故本期商誉未发生减值。

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
存货跌价准备	20,003,685.29	2,011,070.71	18,269,813.17	1,826,981.32
坏账准备	7,000,744.23	742,271.64	5,497,886.10	514,373.71

递延收益	117,763.72	11,776.37	576,207.88	57,620.79
内部未实现损益	100,819.40	10,081.94		
股份支付费用	92,206.65	9,082.54		
其他非流动金融资产公允价值变动	16,961.92	1,696.19		
合计	27,332,181.21	2,785,979.39	24,343,907.15	2,398,975.82

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	1,479,468.62	369,867.16	527,890.79	131,972.70
其他债权投资公允价值变动	1,834,334.25	183,433.43	111,813.70	11,181.37
其他权益工具投资公允价值变动				
衍生金融资产公允价值变动	480,000.00	48,000.00	887,300.00	88,730.00
合计	3,793,802.87	601,300.59	1,527,004.49	231,884.07

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	14,831,098.47	12,342,910.52
可抵扣亏损	2,163,207.29	1,927,214.88
坏账准备	887,372.70	243,080.17
商誉减值准备	582,172.70	-
股份支付费用	876.99	-
递延收益		101,652.56
合计	18,464,728.15	14,614,858.13

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	2,041,311.98	2,041,311.98	-
2022 年	1,597,645.25	1,227,952.80	-
2023 年	3,699,332.61	3,369,030.16	-
2024 年	3,794,926.93	3,395,426.14	-
2025 年	2,574,592.92	2,309,189.44	-

2026 年	1,123,288.78		-
合计	14,831,098.47	12,342,910.52	/

其他说明：

适用 不适用

31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本	-	-	-	-	-	-
合同履约成本	-	-	-	-	-	-
应收退货成本	-	-	-	-	-	-
合同资产	-	-	-	-	-	-
预付设备工程款	935,378.72	-	935,378.72	-	-	-
合计	935,378.72	-	935,378.72	-	-	-

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	1,000,000.00
抵押借款	-	-
保证借款	-	-
信用借款	-	-
合计	-	1,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据**(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	-	-
银行承兑汇票	11,213,270.00	19,069,320.00
合计	11,213,270.00	19,069,320.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	86,417,724.97	59,346,620.54
销售服务费	2,698,583.38	1,878,240.23
设备工程款	5,058,717.27	233,611.51
其他	1,323,452.57	862,138.94
合计	95,498,478.19	62,320,611.22

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,984,164.37	1,404,891.24
合计	1,984,164.37	1,404,891.24

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	7,613,879.30	63,678,299.99	58,413,627.64	12,878,551.65
二、离职后福利-设定提存计划	530,063.68	5,680,092.13	6,210,155.81	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	8,143,942.98	69,358,392.12	64,623,783.45	12,878,551.65

(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	6,565,696.11	53,982,715.97	48,550,796.71	11,997,615.37
二、职工福利费	-	1,881,092.61	1,881,092.61	-
三、社会保险费	448,413.33	3,083,599.25	3,532,012.58	-
其中: 医疗保险费	383,186.80	2,594,477.36	2,977,664.16	-
工伤保险费	21,483.15	214,435.05	235,918.20	-
生育保险费	43,743.38	274,686.84	318,430.22	-
四、住房公积金	-	3,500,283.50	3,500,283.50	-
五、工会经费和职工教育经费	599,769.86	1,230,608.66	949,442.24	880,936.28
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	7,613,879.30	63,678,299.99	58,413,627.64	12,878,551.65

(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	514,688.78	5,510,632.23	6,025,321.01	-
2、失业保险费	15,374.90	169,459.90	184,834.80	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	530,063.68	5,680,092.13	6,210,155.81	-

其他说明:

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	277,040.79	197,388.02
企业所得税	3,447,704.76	38,973.41
城市维护建设税	196,451.32	16,259.02
代扣代缴税金	433,581.10	275,148.47
教育费附加	140,322.37	11,613.59
其他	45,249.25	43,366.47
合计	4,540,349.59	582,748.98

其他说明：

无

41、 其他应付款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	11,037,127.82	780,511.33
合计	11,037,127.82	780,511.33

其他说明：

□适用 √不适用

应付利息**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增资意向金	10,000,000.00	-
保证金	550,000.00	540,000.00
往来款	458,712.84	-
其他	28,414.98	2,800.00
代扣代缴社保	-	237,711.33

合计	11,037,127.82	780,511.33
----	---------------	------------

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	-	-
1 年内到期的应付债券	-	-
1 年内到期的长期应付款	-	-
1 年内到期的租赁负债	1,054,212.60	769,745.27
合计	1,054,212.60	769,745.27

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	162,003.43	108,084.48
合计	162,003.43	108,084.48

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,842,079.03	438,780.68
未确认融资费用	-71,684.43	-
一年内到期的租赁负债	-1,054,212.60	-
合计	716,182.00	438,780.68

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	677,860.44	-	560,096.72	117,763.72	与资产相关
合计	677,860.44	-	560,096.72	117,763.72	/

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
新一代数码电子雷管电路及组网编程方爆破设备研发与产业化	124,508.02	-	-	116,649.00	-	7,859.02	与资产相关
面向汽车、通信、工业等五大终端应用的稳压防护芯片的研发和产业化	294,731.66	-	-	207,599.64	-	87,132.02	与资产相关
集成快速超高压浪涌抑制的极低功耗宽频底噪模拟芯片研发及产业化	156,968.20	-	-	134,195.52	-	22,772.68	与资产相关
江苏省科技支撑项目	101,652.56	-	-	101,652.56	-	-	与资产相关

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	48,000,000.00	16,000,000.00	-	-	-	16,000,000.00	64,000,000.00

其他说明：

根据力芯微 2021 年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，并经中国证券监督管理委员会《关于同意无锡力芯微电子股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1593 号）核准，力芯微首次向社会公开发行人民币普通股股票 16,000,000.00 股。公司本次募集资金总额为人民币 583,680,000.00 元，扣除发行费用人民币 71,236,470.12 元（不含税）后募集资金净额为人民币 512,443,529.88 元，其中增加注册资本、实收资本(股本)人民币 16,000,000.00 元，增加资本公积人民币 496,443,529.88 元。

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）	94,403,229.42	496,443,529.88	644,302.49	590,202,456.81
其他资本公积	-	93,283.36	-	93,283.36
合计	94,403,229.42	496,536,813.24	644,302.49	590,295,740.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本溢价变动原因详见“附注 53、股本”。

2021 年 10 月 11 日，公司总经理办公会议决议通过收购矽瑞微少数股东股权的事项，公司以 71.78355 万元的价格受让上海巨盈投资管理中心（有限合伙）持有的矽瑞微 5.1687% 的股权，以 19.575 万元受让上海接力天使创业投资有限公司持有的矽瑞微 1.45% 的股权，上述收购事项完成后，公司持有矽瑞微的股权由 45.3917% 变为 52.0104%，本次股权变动减少资本公积 644,302.49 元。

2021 年 12 月 29 日，公司召开第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2021 年 12 月 29 日为授予日，以 90.63 元/股的授予价格向 129 名激励对象授予 53.22 万股限制性股票。公司 2021 年度确认股份支付费用 93,283.36 元

56、 库存股

适用 不适用

57、 其他综合收益

适用 不适用

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	24,000,000.00	8,000,000.00	-	32,000,000.00
合计	24,000,000.00	8,000,000.00	-	32,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

按《公司法》有关规定，按母公司当期净利润10%提取法定盈余公积金，当盈余公积余额达到注册资本的50%时，不再提取。

60、 未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	156,663,474.09	109,712,654.17
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	156,663,474.09	109,712,654.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	159,244,270.45	66,950,819.92
减：提取法定盈余公积	8,000,000.00	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	22,269,545.66	20,000,000.00
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	285,638,198.88	156,663,474.09

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	772,137,933.56	470,798,058.16	541,952,473.11	382,979,229.76
其他业务	1,426,683.30	1,096,758.74	884,192.82	797,534.32
合计	773,564,616.86	471,894,816.90	542,836,665.93	383,776,764.08

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
集成电路	772,137,933.56
其他	1,426,683.30
按经营地区分类	
中国大陆（不包括中国港澳台）	335,124,602.45
海外地区（包括中国港澳台）	438,440,014.41
合计	773,564,616.86

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

公司主营业务收入主要为集成电路销售收入，其他业务收入主要为转供水电、集成电路测试服务等。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时刻履行履约义务。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,372,426.79	585,945.59
教育费附加	1,694,590.56	418,532.54
其他税费	451,641.61	310,828.72
合计	4,518,658.96	1,315,306.85

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售服务费	18,450,266.63	15,140,259.04
职工薪酬	12,120,274.22	9,545,592.34
广告费	4,030,158.40	700,102.91
业务招待费	903,165.03	657,138.00
差旅费	876,006.87	564,907.86
样品费用	609,011.32	802,172.70
股份支付费用	8,560.20	-
其他	293,594.95	233,441.02
合计	37,291,037.62	27,643,613.87

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	11,021,318.63	7,833,768.57
业务招待费	5,604,579.63	2,563,631.93
办公费	4,100,790.01	1,450,065.94
中介机构服务费	3,127,604.29	457,861.55
折旧及摊销	2,483,661.40	1,239,938.32
交通费	1,676,344.89	1,049,068.46
差旅费	1,425,612.20	832,937.35
股份支付费用	667.94	-
租赁费	-	890,639.06
其他	670,066.86	480,545.89
合计	30,110,645.85	16,798,457.07

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	41,924,380.00	24,570,111.11
材料及试验费	15,492,873.68	9,695,371.80
折旧及摊销	3,608,953.62	2,257,769.15
股份支付费用	84,055.22	-
其他	3,001,858.87	2,458,567.89
合计	64,112,121.39	38,981,819.95

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	134,678.67	48,248.77
利息收入	-1,042,343.82	-293,649.62
汇兑净损失	4,191,967.94	10,986,594.30
银行手续费	113,947.22	114,735.96
合计	3,398,250.01	10,855,929.41

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	9,153,981.71	9,492,165.36
个税扣缴税款手续费	22,745.17	38,147.81
合计	9,176,726.88	9,530,313.17

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	3,149,813.19	2,787,325.07
远期结售汇平仓收益	2,351,209.15	4,257,550.00
合计	5,501,022.34	7,044,875.07

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	1,315,220.55	-328,882.19
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-407,300.00	678,800.00
其他非流动金融资产	-16,961.92	-
合计	1,298,258.63	-328,882.19

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	-1,634,500.22	-324,495.38
其他应收款坏账损失	95,651.01	-114,573.85
合计	-1,538,849.21	-439,069.23

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,121,554.17	-8,984,325.10
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-582,172.70	-
十二、其他	-	-
合计	-6,703,726.87	-8,984,325.10

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-33,220.57	-41,730.51
合计	-33,220.57	-41,730.51

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-
其中：固定资产处置利得	-	-	-
无形资产处置利得	-	-	-
非货币性资产交换利得	-	-	-
接受捐赠	-	-	-
政府补助	3,000,000.00	1,000.00	3,000,000.00
其他	5,020.01	877.52	5,020.01
合计	3,005,020.01	1,877.52	3,005,020.01

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
上市金融专项资金	2,000,000.00	-	与收益相关
省级普惠金融发展专项资金	1,000,000.00	-	与收益相关
无锡市人才补助	-	1,000.00	与收益相关

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
非流动资产处置损失合计	-	-	-
其中：固定资产处置损失	-	-	-

无形资产处置损失	-	-	-
非货币性资产交换损失	-	-	-
对外捐赠	-	-	-
其他	3,888.48	42,565.03	3,888.48
合计	3,888.48	42,565.03	3,888.48

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	11,123,745.34	4,657,302.04
递延所得税费用	456,498.11	-71,216.26
合计	11,580,243.45	4,586,085.78

(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	172,940,428.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,294,042.89
子公司适用不同税率的影响	662,491.76
调整以前期间所得税的影响	13,718.09
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	19,116.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	533,697.56
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	17,707.45
研发费用加计扣除	-6,960,530.94
所得税费用	11,580,243.45

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及个税扣缴税款手续费	11,616,630.16	8,347,940.33
票据保证金	-	9,582,200.00
合计	11,616,630.16	17,930,140.33

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
研发费	18,494,732.55	12,153,939.69
销售服务费	17,629,923.48	15,201,477.26
业务招待费	6,507,744.66	3,220,769.93
办公费	4,100,790.01	1,450,065.94
广告费	4,030,158.40	700,102.91
中介机构服务费	3,127,604.29	457,861.55
差旅费	2,301,619.07	1,397,845.21
物流相关费用	1,785,618.91	1,280,702.57
交通费	1,676,344.89	1,049,068.46
票据保证金	900,000.00	-
样品费用	609,011.32	802,172.70
租赁费	-	890,639.06
其他	1,289,215.69	924,568.10
合计	62,452,763.27	39,529,213.38

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,042,343.82	293,649.62
远期结售汇保证金	820,000.00	-
合计	1,862,343.82	293,649.62

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇保证金	-	122,500.00
合计	-	122,500.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：
无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增资意向金	10,000,000.00	-
合计	10,000,000.00	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市中介机构费用	23,156,132.09	5,471,698.03
往来款	6,500,000.00	-
长期租赁付款	1,065,193.51	-
合计	30,721,325.60	5,471,698.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	161,360,185.41	65,619,182.62
加：资产减值准备	6,703,726.87	8,984,325.10
信用减值损失	1,538,849.21	439,069.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,736,267.16	3,973,141.35
使用权资产摊销	1,138,964.85	-
无形资产摊销	1,925,376.81	649,600.63
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）	33,220.57	41,730.51
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）	-1,298,258.63	328,882.19
财务费用（收益以“-”号填列）	22,740,975.51	5,387,256.41
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,501,022.34	-7,044,875.07
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	395,177.42	31,600.55

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	61,320.69	-102,816.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-37,744,818.55	-7,704,835.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-98,107,300.09	-2,805,631.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	24,658,997.25	-11,124,792.23
其他	-	-
股份支付费用	93,283.36	
经营活动产生的现金流量净额	82,734,945.50	56,671,837.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	350,797,996.59	113,132,669.40
减：现金的期初余额	113,132,669.40	47,232,339.73
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	237,665,327.19	65,900,329.67

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	12,805,184.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,728,702.86
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	10,076,481.14

其他说明：

无

(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	350,797,996.59	113,132,669.40
其中：库存现金	33,540.37	38,949.98
可随时用于支付的银行存款	350,764,456.22	113,093,719.42
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	350,797,996.59	113,132,669.40

其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-
-----------------------------	---	---

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	900,002.00	票据保证金及远期结售汇保证金
合计	900,002.00	/

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	96,151,156.58
其中：美元	15,076,329.50	6.3757	96,122,153.99
港币	35,472.83	0.8176	29,002.59
应收账款	-	-	72,988,766.73
其中：美元	11,447,961.28	6.3757	72,988,766.73
应付账款	-	-	16,743,277.80
其中：美元	2,626,108.16	6.3757	16,743,277.80

其他说明：

无

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
新一代数码电子雷管电路及组网编程爆破设备研发与产业化	3,300,000.00	递延收益	116,649.00
集成快速超高压浪涌抑制的极低功耗宽频底噪模拟芯片研发与产业化	1,000,000.00	递延收益	134,195.52
高效电机智能功率驱动模块关键技术研发	1,169,073.58	递延收益	101,652.56
面向汽车、通信、工业等五大终端应用的稳压防护芯片的研发和产业化	620,000.00	递延收益	207,599.64
2021 年度无锡高新区（新吴区）第一批科技创新基金	3,572,800.00	其他收益	3,572,800.00
上市金融专项资金	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
2020 年度部省切块商务发展资金	1,938,600.00	其他收益	1,938,600.00
2021 年度市科技发展专项第十七批资金	1,350,000.00	其他收益	1,350,000.00
省级普惠金融发展专项资金	1,000,000.00	营业外收入	1,000,000.00
2021 年度无锡市集成电路产业发展专项资金	690,100.00	其他收益	690,100.00
2021 年省级商务发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
江苏省无锡市物联网集群发展促进机构项目补贴	250,000.00	其他收益	250,000.00
2021 年第十六批科技创新基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	21,686.63	其他收益	21,686.63
稳岗补贴	170,698.36	其他收益	170,698.36

(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

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江钱江集成电路技术有限公司 无锡迈尔斯通集成电路有限公司*1	2021 年 10 月 31 日	12,805,184.00	64.00	购买	2021 年 10 月 31 日	*2	6,015,923.89	1,585,827.39

其他说明：

注*1：迈尔斯通系钱江集成电路的全资子公司。

注*2：2021 年 9 月，公司与浙江钱江摩托股份有限公司签订《股权转让协议》，收购其持有的钱江集成电路 64%的股权；2021 年 9 月 30 日，公司支付 50%的股权转让款，剩余股权转让款于 11 月 16 日支付完毕；2021 年 10 月 28 日，钱江集成电路在温岭市市场监督管理局办妥此次股权转让的工商变更登记手续，同时力芯微向钱江集成电路委派 2 名董事，分别为袁敏民和汪东，其中袁敏民担任董事长。钱江集成电路董事会共 3 人，力芯微占 2 位，能够控制钱江集成电路的财务和经营决策，并享有相应的利益、承担相应的风险。综上，公司收购钱江集成电路的购买日为 2021 年 10 月 31 日。

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	钱江集成电路
--现金	12,805,184.00
--非现金资产的公允价值	-
--发行或承担的债务的公允价值	-
--发行的权益性证券的公允价值	-
--或有对价的公允价值	-
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
--其他	-
合并成本合计	12,805,184.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	4,450,383.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,354,800.79

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

本公司取得的被合并方钱江集成电路可辨认净资产公允价值系经中水致远资产评估有限公司评估确认。

大额商誉形成的主要原因：

本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉。本公司在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的购买日公允价值与计税基础之间的差异确认递延所得税负债，并相应调整商誉的金额。

其他说明：

无

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	钱江集成电路	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	18,697,234.08	17,464,850.75
货币资金	2,728,702.86	2,728,702.86
应收款项	8,194,807.61	8,194,807.61
存货	4,853,416.70	4,853,416.70
其他流动资产	491,594.66	491,594.66
固定资产	388,400.11	176,976.78
无形资产	1,170,960.00	150,000.00
其他资产	869,352.14	869,352.14
负债：	11,435,414.48	11,435,414.48
借款	-	-
应付款项	3,340,500.88	3,340,500.88
应付职工薪酬	735,160.72	735,160.72

应交税费	281,549.58	281,549.58
其他应付款	6,958,712.84	6,958,712.84
一年内到期的非流动负债	75,779.39	75,779.39
其他流动负债	43,711.07	43,711.07
净资产	7,261,819.60	6,029,436.27
减：少数股东权益	-	-
取得的净资产	7,261,819.60	6,029,436.27

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

钱江集成系根据中水致远资产评估有限公司《资产评估报告》（中水致远评报字[2021]第020501号）确定的收购价格。该评估按照收益法确认其股权价值。可辨认资产、负债公允价值按照公司评估价值确定。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

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	
中盛昌	深圳	深圳	产品销售	100.00	-	同一控制下企业合并
矽瑞微	无锡	无锡	集成电路研发及销售	52.01	-	非同一控制下企业合并
赛米垦拓	无锡	无锡	集成电路研发及销售	51.00	-	设立
钱江集成电路	温岭	温岭	集成电路研发及销售	64.00	-	非同一控制下企业合并
迈尔斯通	无锡	无锡	集成电路研发及销售	-	100.00	非同一控制下企业合并

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

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
矽瑞微	47.99	914,826.52	-	1,931,841.90
钱江集成电路	36.00	570,897.86	-	3,074,238.42

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
矽瑞微	675.49	74.83	750.32	341.35	6.20	347.55	639.60	129.14	768.74	509.61	23.36	532.97
钱江集成电路	1,792.96	169.79	1,962.75	1,078.01	30.78	1,108.79	-	-	-	-	-	-

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
矽瑞微	1,077.86	167.00	167.00	173.01	719.60	-235.57	-235.57	48.15
钱江集成电路	601.59	158.58	158.58	106.63	-	-	-	-

其他说明:

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

2021年10月11日,公司总经理办公会议决议通过收购矽瑞微少数股东股权的事项,公司以71.78355万元的价格受让上海巨盈投资管理中心(有限合伙)持有的矽瑞微5.1687%的股权,以19.575万元受让上海接力天使创业投资有限公司持有的矽瑞微1.45%的股权,上述收购事项完成后,公司持有矽瑞微的股权由45.3917%变为52.0104%,同时公司与持有矽瑞微5.45%的股东兼董事签订了《一致行动协议》,公司合计控制矽瑞微57.4604%的表决权,公司仍能够控制矽瑞微的财务、经营政策,享有相应的收益并承担相应的风险,公司的控制权并未发生变化。

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

	单位:元 币种:人民币 矽瑞微
购买成本/处置对价	913,585.50
--现金	913,585.50
--非现金资产的公允价值	-
购买成本/处置对价合计	913,585.50
减:按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	269,283.01
差额	644,302.49
其中:调整资本公积	644,302.49
调整盈余公积	-
调整未分配利润	-

其他说明

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资以及其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款，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。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 83.30%（比较期：81.89%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 98.36%（比较期：99.98%）。

2.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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司金融负债到期期限如下：

项目名称	2021 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上

应付票据	11,213,270.00	-	-	-
应付账款	95,498,478.19	-	-	-
其他应付款	11,037,127.82	-	-	-
租赁负债	1,054,212.60	716,182.00	-	-
合计	118,803,088.61	716,182.00	-	-

(续上表)

项目名称	2020年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
短期借款	1,000,000.00	-	-	-
应付票据	19,069,320.00	-	-	-
应付账款	62,320,611.22	-	-	-
其他应付款	780,511.33	-	-	-
合计	83,170,442.55	-	-	-

3. 市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率变动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。

于2021年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于外币升值或贬值10%，那么本公司当年的利润总额将增加或减少1,523.97万元。本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前对应收账款实施远期结售汇的方式规避汇率风险。

(2) 利率风险

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

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	480,000.00	-	351,834,335.24	352,314,335.24

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	480,000.00	-	351,834,335.24	352,314,335.24
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	351,834,335.24	351,834,335.24
(3) 衍生金融资产	480,000.00	-	-	480,000.00
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-	-
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 应收款项融资	-	-	17,682,038.64	17,682,038.64
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 投资性房地产	-	-	-	-
1.出租用的土地使用权	-	-	-	-
2.出租的建筑物	-	-	-	-
3.持有并准备增值后转让的土地使用权	-	-	-	-
(五) 生物资产	-	-	-	-
1.消耗性生物资产	-	-	-	-
2.生产性生物资产	-	-	-	-
(六) 其他非流动金融资产	-	2,983,038.08	-	2,983,038.08
持续以公允价值计量的资产总额	480,000.00	2,983,038.08	369,516,373.88	372,979,411.96
(七) 交易性金融负债	-	-	-	-
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的资产总额	-	-	-	-
非持续以公允价值计量的负债总额	-	-	-	-

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

衍生金融资产的公允价值根据期末远期结售汇余额与到期日接近的远期外汇牌价确定。

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

其他非流动金融资产属于私募基金，按资产管理人提供的估值日单位净值估值，以确认金融资产的价值。

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

银行理财产品的公允价值根据本金加上截至资产负债表日的预期收益确定。

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

√适用 □不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款等。

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 (%)
无锡亿晶投资有限公司	无锡	投资公司	742.2265	43.3281	43.3281

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司股权结构如下：

股东名称	出资额（人民币元）	出资比例（%）
袁敏民	1,899,975.00	25.5982
毛成烈	730,477.00	9.8417
周宝明	730,477.00	9.8417
佴东辉	676,944.61	9.1205
张亮	635,456.76	8.5615
汤大勇	596,645.42	8.0386
汪东	529,731.03	7.1371
汪芳	457,462.32	6.1634
其他自然人股东	1,165,096.27	15.7000
合计	7,422,265.41	100.0000

本企业最终控制方是袁敏民、汤大勇、毛成烈、佴东辉、汪东、汪芳、周宝明、张亮，上述八人于 2015 年 10 月 15 日共同签署了《关于无锡力芯微电子股份有限公司之一致行动协议》，各方同意通过一致行动协议的安排，在无锡亿晶投资有限公司就力芯微关于力芯微管理决策的表决投票时采取一致行动。共计间接持有本公司 36.53% 的股份。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
无锡创业投资集团有限公司	参股股东
无锡华宇创业投资发展有限公司	股东的子公司
无锡市华鑫科技小额贷款有限公司	股东的子公司

无锡云晖智能化产业投资管理合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
无锡华鼎创业投资管理有限公司	股东的子公司
无锡产发创业投资中心（有限合伙）	股东的子公司
无锡产发国盛创新发展股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
无锡市科发融资担保有限公司	股东的子公司
无锡市华隆轻金属有限公司	股东的子公司
无锡高新技术创业投资股份有限公司	参股股东
无锡高创股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
无锡创微股权投资合伙企业（有限合伙）	股东的子公司
江苏希际数码艺术网络股份有限公司	股东的子公司
无锡联友新材料有限公司	股东的子公司
无锡产业发展集团有限公司	其他
无锡产发金服集团有限公司	其他
刘继斌	其他
郁鹏	其他
毕英	其他
李国强	其他
赵志东	其他
李明	其他
陈鹏	其他
姚王信	其他
于燮康	其他
陈嘉琪	其他
秦舒	其他
睦鸿明	其他
夏勇杰	其他
伍旻	其他
王磊	其他
董红	其他
无锡凯美锡科技有限公司	其他
无锡宏源机电科技股份有限公司	其他
无锡市华协光电科技有限责任公司	其他
江苏省无锡江大大学科技园有限公司	其他
无锡江大科技园有限公司	其他
无锡锡山科技创业园有限公司	其他
无锡创明传动工程有限公司	其他
无锡高新技术产业发展股份有限公司	其他
无锡锡东科技产业园股份有限公司	其他
无锡留学人员创业园发展有限公司	其他
无锡中微掩模电子有限公司	其他
无锡市锡山创业投资有限公司	其他
无锡市北创科技创业园有限公司	其他
无锡滨湖科技创业投资有限责任公司	其他
无锡科兰电控技术有限公司	其他
湖州德仁投资合伙企业（有限合伙）	其他
湖州德慧股权投资合伙企业（有限合伙）	其他
永兴达控股集团有限公司	参股股东
湖州市民间融资服务中心股份有限公司	其他
湖州永兴达环境工程有限公司	其他

湖州泰玛士股权投资有限公司	其他
吴兴大宜建材经营部	其他
湖州泰玛士材睿创业投资有限公司	其他
湖州泰玛士材通股权投资有限公司	其他
德清蓝萨电子科技有限公司	其他
湖州中植永兴达投资管理有限公司	其他
泰玛士矿业（湖州）有限公司	其他
浙江钙科机械设备有限公司	其他
久盛电气股份有限公司	其他
安徽肥东湖商村镇银行股份有限公司	其他
禹州市家福源建材有限公司	其他
湖州永兴达资产管理有限公司	其他
湖州永兴达阳光创业投资有限公司	其他
禹州市宜鑫建材有限公司	其他
湖州泰玛士建材销售有限公司	其他
无锡市新区创友融资担保有限公司	其他
苏州瀚瑞微电子有限公司	其他
江苏曼荼罗软件股份有限公司	其他
无锡巨力重工股份有限公司	其他
江阴市博生新材料科技有限公司	其他
无锡知谷网络科技有限公司	其他
无锡市芯丰半导体有限公司	其他
无锡新新人力资源开发有限公司	其他
无锡紫芯集成电路系统有限公司	其他
无锡市新发集团有限公司	其他
无锡特威光纤传感技术有限公司	其他
无锡杰西医药股份有限公司	其他
无锡高新区城市投资发展有限公司	其他
无锡市高发投资发展有限公司	其他
无锡威唐工业技术股份有限公司	其他
华进半导体（嘉善）有限公司	其他
无锡苏芯半导体封测科技服务中心	其他
华进半导体封装先导技术研发中心有限公司	其他
苏州艾肯电子科技有限公司	其他
苏州正中电子科技有限公司	其他
苏州工业园区爱绿灯具经营部	其他
海南明俊科技有限公司	其他

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	501.75	437.48

(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

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	532,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	1,500.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见说明
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	-

其他说明

根据公司 2021 年第五届董事会第九次会议审议并通过的《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，和第四次临时股东大会审议并通过的《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司于 2021 年 12 月 29 日召开的第五届董事会第十一次会议、第五届监事会第十一次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2021 年 12 月 29 日为授予日，以 90.63 元/股的授予价格向 129 名激励对象授予 53.22 万股限制性股票。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black-Scholes 模型定价
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计、修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	93,283.36
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	93,283.36

其他说明

无

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、 其他

□适用 √不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

2、 利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	51,200,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	51,200,000.00

3、 销售退回

□适用 √不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

(2). 未来适用法

□适用 √不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

(2). 报告分部的财务信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释**1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	143,847,395.44
1 年以内小计	143,847,395.44
1 至 2 年	110,762.34
2 至 3 年	4,649.13
3 年以上	-
合计	143,962,806.91

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-		-	-	-	-	-
其中：										
按组合计提坏账准备	143,962,806.91	100.00	5,733,422.17	3.98	138,229,384.74	96,225,068.63	100.00	4,531,759.35	4.71	91,693,309.28
其中：										
应收合并范围内的关联方客户	29,557,730.43	20.53			29,557,730.43	5,660,879.82	5.88			5,660,879.82
应收其他客户	114,405,076.48	79.47	5,733,422.17	5.01	108,671,654.31	90,564,188.81	94.12	4,531,759.35	5.00	86,032,429.46
合计	143,962,806.91	/	5,733,422.17	/	138,229,384.74	96,225,068.63	/	4,531,759.35	/	91,693,309.28

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: 应收合并范围内的关联方客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	29,557,730.43	-	-
合计	29,557,730.43	-	-

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

组合计提项目: 应收其他客户

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	114,289,665.01	5,714,483.25	5.00
1-2 年	110,762.34	16,614.35	15.00
2-3 年	4,649.13	2,324.57	50.00
合计	114,405,076.48	5,733,422.17	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,531,759.35	1,201,662.82	-	-	-	5,733,422.17
合计	4,531,759.35	1,201,662.82	-	-	-	5,733,422.17

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

其中重要的应收账款核销情况

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	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	52,255,237.77	36.30	2,612,761.89
客户二	23,837,675.35	16.56	-
客户三	32,984,745.74	22.91	1,649,237.29
客户四	9,762,221.65	6.78	488,111.08
客户五	8,641,962.82	6.00	432,098.14
合计	127,481,843.33	88.55	5,182,208.40

其他说明
无

(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	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	19,469,547.40	4,898,745.82
合计	19,469,547.40	4,898,745.82

其他说明：
适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	19,625,839.37
1 年以内小计	19,625,839.37
1 至 2 年	-
2 至 3 年	-
3 年以上	-
合计	19,625,839.37

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	16,500,000.00	-
保证金	3,070,000.00	3,000,000.00
出口退税	-	2,115,516.09
其他	55,839.37	41,058.46
合计	19,625,839.37	5,156,574.55

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	257,828.73			257,828.73

2021年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-101,536.76			-101,536.76
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	156,291.97			156,291.97

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转 回	转销或 核销	其他变动	
其他应收款	257,828.73	-101,536.76	-	-	-	156,291.97
合计	257,828.73	-101,536.76	-	-	-	156,291.97

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

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
单位一	往来款	10,000,000.00	1年以内	50.95	-
单位二	往来款	6,500,000.00	1年以内	33.12	-
单位三	采购保证金	3,000,000.00	1年以内	15.29	150,000.00
单位四	应收水电费	52,928.74	1年以内	0.27	2,646.44
单位五	保证金	40,000.00	1年以内	0.20	2,000.00
合计	/	19,592,928.74	/	99.83	154,646.44

(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	22,910,043.45	1,737,074.15	21,172,969.30	7,128,549.45	-	7,128,549.45
合计	22,910,043.45	1,737,074.15	21,172,969.30	7,128,549.45	—	7,128,549.45

(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
中盛昌	-	1,845.63	-	1,845.63	-	-
矽瑞微	6,128,549.45	913,585.50	-	7,042,134.95	1,737,074.15	1,737,074.15
赛米垦拓	1,000,000.00	2,060,878.87	-	3,060,878.87	-	-
钱江集成电路	-	12,805,184.00	-	12,805,184.00	-	-
合计	7,128,549.45	15,781,494.00		22,910,043.45	1,737,074.15	1,737,074.15

本期因集团股份支付对子公司确认长期股权投资合计 2,724.50 元。

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

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	753,403,702.48	471,954,714.57	530,366,055.59	379,348,278.53
其他业务	1,060,837.82	967,413.79	884,192.82	797,534.32
合计	754,464,540.30	472,922,128.36	531,250,248.41	380,145,812.85

(2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
集成电路	753,403,702.48
其他	1,060,837.82
按经营地区分类	
中国大陆（不包括中国港澳台）	317,079,784.91
海外地区（包括中国港澳台）	437,384,755.39
合计	754,464,540.30

合同产生的收入说明：

√适用 □不适用

公司主营业务收入主要为集成电路销售收入，其他业务收入主要为转供水电、集成电路测试服务等。

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司与客户之间的销售商品合同，属于在某一时刻履行履约义务。

(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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	2,351,209.15	4,257,550.00
远期结售汇平仓收益	3,120,670.46	2,770,490.32
合计	5,471,879.61	7,028,040.32

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-33,220.57	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,153,981.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,799,280.97	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,131.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	22,745.17	
减：所得税影响额	1,702,946.35	
少数股东权益影响额	73,175.98	
合计	17,167,796.48	

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	24.17	2.84	2.84
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.56	2.54	2.54

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：袁敏民

董事会批准报送日期：2022年4月11日

修订信息

□适用 √不适用