



长沙景嘉微电子股份有限公司

2021 年年度报告

公告编号：2022-030

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾万辉、主管会计工作负责人郭海及会计机构负责人(会计主管人员)夏志强声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及未来计划等前瞻性陈述的，均不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 301,237,772 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任 .....	55
第六节 重要事项.....	57
第七节 股份变动及股东情况 .....	74
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	83
第十节 财务报告.....	84

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所签章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司证券部、深圳证券交易所。

## 释义

释义项	指	释义内容
景嘉、景嘉微、景嘉股份、公司、本公司	指	长沙景嘉微电子股份有限公司
北麦公司、北麦	指	北京麦克斯韦科技有限公司
景嘉合创	指	乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）
高新纵横	指	湖南高新纵横资产经营有限公司
航空工业	指	中国航空工业集团公司
定型	指	国家军工产品定型机构或公司客户按照规定的权限和程序，对研制、改进、改型和技术革新的军工产品进行考核，确认其达到研制总要求和规定标准的活动
FPGA	指	Field Programmable Gate Array 的缩写，即现场可编程逻辑门阵列，是一种可编程逻辑器件
JM5400 芯片	指	JM5400 型图形芯片
JM7200 芯片	指	JM7200 型图形芯片
GPU	指	Graphic Processing Unit 的缩写，即图形处理器
核高基	指	"核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品"的简称。是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020 年）》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》（2018 年修正）
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》（2019 年修订）
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021 年 1 月 1 日-2021 年 12 月 31 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	景嘉微	股票代码	300474
公司的中文名称	长沙景嘉微电子股份有限公司		
公司的中文简称	景嘉微		
公司的外文名称（如有）	Changsha Jingjia Microelectronics Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	JINGJIA MICRO		
公司的法定代表人	曾万辉		
注册地址	长沙高新开发区岳麓西大道 1698 号麓谷科技创新创业园 B1 栋 902		
注册地址的邮政编码	410205		
公司注册地址历史变更情况	2020 年 10 月 30 日，公司注册地址由“长沙高新开发区麓谷麓景路 2 号”变更为“长沙高新开发区岳麓西大道 1698 号麓谷科技创新创业园 B1 栋 902”		
办公地址	长沙市岳麓区梅溪湖路 1 号		
办公地址的邮政编码	410221		
公司国际互联网网址	www.jingjiamicro.com		
电子信箱	public@jingjiamicro.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	廖凯	石焱
联系地址	长沙市岳麓区梅溪湖路 1 号	长沙市岳麓区梅溪湖路 1 号
电话	0731-82737008-8003	0731-82737008-8003
传真	0731-82737002	0731-82737002
电子信箱	public@jingjiamicro.com	public@jingjiamicro.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所 <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部、深圳证券交易所

## 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街 32 号院 1 号楼 15 层 1806
签字会计师姓名	何培刚、谌秀梅

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	1,093,200,462.47	653,772,093.45	67.21%	530,787,249.45
归属于上市公司股东的净利润（元）	292,740,758.30	207,626,601.19	40.99%	175,966,098.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	256,482,090.40	188,498,886.54	36.07%	163,779,044.62
经营活动产生的现金流量净额（元）	232,840,065.98	110,171,590.04	111.34%	86,955,900.50
基本每股收益（元/股）	0.97	0.69	40.58%	0.58
稀释每股收益（元/股）	0.97	0.69	40.58%	0.58
加权平均净资产收益率	10.85%	8.51%	2.34%	7.73%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,325,204,147.19	3,039,205,042.99	9.41%	2,597,740,933.18
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,864,871,887.59	2,531,235,879.70	13.18%	2,358,363,736.09

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	212,374,054.97	262,732,976.53	338,343,089.52	279,750,341.45
归属于上市公司股东的净利润	48,858,239.69	76,953,417.45	123,641,545.92	43,287,555.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,040,877.19	76,885,816.12	120,019,793.33	13,535,603.76
经营活动产生的现金流量净额	-16,839,302.54	112,352,439.42	-1,840,634.58	139,167,563.68

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	2,261.10		18,754.35	
计入当期损益的政府补助(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)	34,539,189.63	18,155,031.10	10,798,178.33	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,727,301.19	545,400.00		
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	4,579,038.40	4,268,282.63	3,529,986.93	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,220,688.20	105,669.59	-593,786.44	
减: 所得税影响额	4,368,434.22	3,946,668.67	1,566,079.74	
合计	36,258,667.90	19,127,714.65	12,187,053.43	--



其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

公司报告期不存在将《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的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求

##### （一）集成电路行业政策背景

集成电路作为信息产业的基础和核心组成部分，是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性产业。我国政府将集成电路产业确定为高技术产业和战略性新兴产业，先后出台了一系列促进集成电路行业发展的法律法规和产业政策，主要如下：

序号	发布时间	文件名	发布部门	内容概要
1	2012年4月	《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）	财政部、国家税务总局	出台了鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干企业所得税政策。
2	2013年8月	《关于促进信息消费扩大内需的若干意见》（国发〔2013〕32号）	国务院	以重点整机和信息化应用为牵引，依托国家科技计划（基金、专项）和重大工程，大力提升集成电路设计、制造工艺技术水平。支持地方探索发展集成电路的融资改革模式，利用现有财政资金渠道，鼓励和支持有条件的地方政府设立集成电路产业投资基金，引导社会资金投资集成电路产业，有效解决集成电路制造企业融资瓶颈。进一步落实鼓励软件和集成电路产业发展的若干政策。
3	2014年6月	《国家集成电路产业发展推进纲要》	国务院	着力发展集成电路设计业，围绕重点领域产业链，强化集成电路设计、软件开发、系统集成、内容与服务协同创新，以设计业的快速增长带动制造业的发展。
4	2015年5月	《中国制造2025》（国发〔2015〕28号）	国务院	着力提升集成电路设计水平，不断丰富知识产权（IP）核和设计工具，突破关系国家信息与网络安全及电子整机产业发展的核心通用芯片，提升国产芯片的应用适配能力。
5	2015年7月	《国务院关于积极推进“互联网+”行动的指导意见》（国发〔2015〕40号）	国务院	支持高集成度低功耗芯片、底层软件、传感互联、自组网等共性关键技术创新。实施“芯火”计划，开发自动化测试工具集和跨平台应用开发工具系统，提升集成电路设计与芯片应用公共服务能力，加快核心芯片产业化。
6	2016年3月	《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》	十二届全国人大四次会议	大力推进先进半导体等新兴前沿领域创新和产业化，形成一批新增长点。
7	2016年5月	《国家创新驱动发展战略纲要》	国务院	加大集成电路、工业控制等自主软硬件产品和网络安全技术攻关和推广力度，为我国经济转型升级和维护国家网络安全提供保障。攻克高端通用芯片、集成电路装备等方面

				的关键核心技术，形成若干战略性技术和战略性产品，培育新兴产业。
8	2016年5月	《关于印发国家规划布局内重点软件和集成电路设计领域的通知》(发改高技(2016)1056号)	2016年5月国家发展改革委工业和信息化部财政部国家税务总局	处理器和FPGA芯片、存储器芯片、物联网和信息安全芯片、EDA、IP核及设计服务、工业芯片列为重点集成电路设计领域。
9	2016年7月	《关于印发“十三五”国家科技创新规划的通知》(国发〔2016〕43号)	国务院	支持面向集成电路等优势产业领域建设若干科技创新平台，形成具有国际竞争力的高新技术产业集群；逐步形成从分析模型、优化设计、芯片制备、测试封装到可靠性研究的体系化研发平台，推动我国信息光电子器件技术和集成电路设计达到国际先进水平。
10	2016年12月	《关于印发“十三五”国家战略性新兴产业发展规划的通知》(国发〔2016〕67号)	国务院	国家发展改革委、工业和信息化部等按职责分工负责做强信息技术核心产业，组织实施集成电路发展工程；提升关键芯片设计水平，发展面向新应用的芯片。
11	2017年1月	《战略性新兴产业重点产品和服务指导目录》	发改委	将集成电路芯片设计及服务列入战略性新兴产业重点产品目录。
12	2017年3月	《2017年政府工作报告》	国务院	加快培育壮大新兴产业。全面实施战略性新兴产业发展规划，加快新材料、集成电路、生物制药、第五代移动通信等技术研发和转化，做大做强产业集群。
13	2017年11月	《深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》	国务院	鼓励国内外企业面向大数据分析、工业数据建模、关键软件系统、芯片等薄弱环节，合作开展技术攻关和产品研发。建立工业互联网技术、产品、平台、服务方面的国际合作机制，推动工业互联网平台、集成方案等“引进来”和“走出去”。
14	2018年3月	《2018年政府工作报告》	国务院	加快制造强国建设。推动集成电路、第五代移动通信、飞机发动机、新能源汽车、新材料等产业发展，实施重大短板装备专项工程，发展工业互联网平台，创建“中国制造2025”示范区。
15	2019年3月	《2019年政府工作报告》	国务院	培育新一代信息技术、高端设备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群。
16	2019年5月	《关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策的公告》	财政部和国家税务总局	出台了支持集成电路设计和软件产业发展的企业所得税政策。
17	2020年1月	《关于推动服务外包加快转型升级的指导意见》	商务部等8部门	将企业开展云计算、基础软件、集成电路设计、区块链等信息技术研发和应用纳入国家科技计划(专项、基金等)支持范围。
18	2020年7月	《新时期促进集成电路	国务院	从财税、投融资、研究开发、进出口、人才培养、知识产

		路产业和软件产业高质量发展的若干政策》		权、国际合作方面进一步优化集成电路产业与软件产业发展环境，深化产业国际合作，提升产业创新能力和发展质量。
19	2021年3月	《财政部 海关总署 税务总局关于支持集成电路产业和软件产业发展进口税收政策的通知》（财关税〔2021〕4号）	财政部、海关总署、税务总局	对于“集成电路线宽小于0.5微米的化合物集成电路生产企业和先进封装测试企业，进口国内不能生产或性能不能满足需求的自用生产性原材料、消耗品等”相关情形免征进口关税。
20	2021年3月	《关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413号）	国家发展改革委、工业和信息化部、财政部、海关总署、税务总局	国家发展改革委、工业和信息化部会同相关部门，根据产业发展、技术进步等情况，制定享受税收优惠政策的企业条件和项目标准。
21	2021年3月	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》	国家发展改革委	十四五发展规划中提出要深入实施科教兴国战略、人才强国战略、创新驱动发展战略，完善国家创新体系，加快建设科技强国，集中优势资源攻关人工智能、量子信息、集成电路、生命健康、脑科学、生物育种、空天科技、深地深海等领域关键核心技术。

上述法规政策的发布和落实，为集成电路行业提供了财政、税收、技术和人才等多方面的支持，为企业创造了良好的经营环境，促进了国内集成电路行业的发展。受益于这些产业扶持政策，公司快速发展成为国内集成电路设计行业的优势企业。

## （二）集成电路行业及公司所处行业发展情况

### 1、集成电路行业发展格局

集成电路行业作为现代信息技术产业的基础和核心，已成为关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性新兴产业，在推动国家经济发展、社会进步、提高人们生活水平以及保障国家安全等方面发挥着广泛而重要的作用，是当前国际竞争的焦点和衡量一个国家或地区现代化程度以及综合国力的重要标志之一。在半导体市场需求旺盛的引领下，2021年全球半导体市场高速增长。根据WSTS统计，2021年全球半导体销售达到5,559亿美元，同比增长26.20%。中国仍然是最大的半导体市场，2021年的销售额总额为1,925亿美元，同比增长27.10%。



2021年中国集成电路产业首次突破万亿元，中国半导体行业协会统计，2021年中国集成电路产业销售额为10,458.3亿元，同比增长18.20%。其中，设计业销售额为4,519亿元，同比增长19.60%；制造业销售额为3,176.3亿元，同比增长24.10%；封

装测试业销售额2,763亿元，同比增长10.10%。集成电路设计行业的占比逐年提升，目前已占据了集成电路行业43.21%左右的份额，成为我国集成电路行业增长最快、占比最高的细分领域，集成电路设计业已经成为我国集成电路产业的中坚力量，产业链的结构逐渐向上游拓展，趋于优化。



资料来源：中国半导体行业协会。

我国已充分认识到集成电路产业发展的迫切性及重要性，国务院总理在今年“两会”的政府工作报告中明确提出，加强促进数字经济的发展，加强数字中国建设整体布局。建设数字信息基础设施，逐步构建全国一体化大数据中心体系，推进5G规模化应用，促进产业数字化转型，发展智慧城市、数字乡村。加快发展工业互联网，培育壮大集成电路、人工智能等数字产业，提升关键软硬件技术创新和供给能力。随着集成电路应用领域的不断拓展、技术水平的不断提高，以及在国家、地方相关产业政策与资本的有力支持和集成电路国产化加速的背景下，我国集成电路产业发展速度仍领先于全球半导体产业，继续保持良好发展势头，市场需求快速增长。

## 2、公司所处的行业地位

公司所处集成电路设计行业，专注于图形处理芯片及以图形处理芯片为核心的图形显控模块的研发及销售，为客户提供高可靠、低功耗的芯片产品，推动国内图形处理芯片研发领域的技术升级与长远发展。公司突破多项技术封锁，成功研发以JM5系列、JM7系列、JM9系列为代表的系列具有自主知识产权的图形处理芯片，填补了国产自主研发图形处理芯片研发空白，并实现了在多领域的规模化应用。目前，公司凭借深厚的技术积淀与领先优势在国内图形处理芯片研发领域处于领先地位。

未来，公司将持续投入研发，不断提升研发创新能力与业务水平，加固公司技术护城河，推动产业化规模，增强公司核心竞争力。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求

### （一）公司主要业务及产品

公司主要从事高可靠电子产品的研发、生产和销售，产品主要涉及图形显控领域、小型专用化雷达领域、芯片领域和其他。图形显控是公司现有核心业务，也是传统优势业务，小型专用化雷达和芯片是公司未来大力发展的业务方向。

报告期内公司始终坚持“以客户为中心，以奋斗者为本；务实高效，持续改进”的发展宗旨，致力于信息探测、信息处理和信息传递领域的技术和综合应用，大力开展图形处理芯片及相关产品的开发与技术攻关工作，不断开拓新的应用市场，为客户提供高可靠、高品质、多元化的解决方案、产品和配套服务。

报告期内，公司实现营业收入109,320.05万元，较同期增长67.21%，保持快速稳健增长。基于公司在通用市场产品研发与应用生态建设方面拥有一定的技术积累与先发优势，公司图形处理芯片在通用市场得到了广泛应用，公司芯片领域产品实现收入44,650.81万元，较同期增长517.46%，为公司未来在通用市场的长远发展创下了良好开端。

### 1、图形显控领域产品

公司图形显控领域产品分为图形显控模块产品和加固类产品，目前主要应用于专用市场，未来将不断开拓在通用市场的应用。

图形显控模块是信息融合和显示处理的“大脑”，是公司研发最早、积淀最深、也是目前最核心的产品。公司成功研发了具有完全自主知识产权的系列GPU芯片，并以公司自主研发的GPU芯片为核心开发了系列图形显控模块产品，显著提升了公司产品竞争力。近年来，公司针对不同行业应用需求进行技术革新和产品拓展，在机载领域取得明显的领先优势，同时公司积极向其他领域延伸，针对更为广阔的车载、船舶显控和通用市场等应用领域，持续研发并提供相适应的图形显控模块及其配套产品。

基于公司在图形显控领域的技术基础，采用热学设计、力学设计、电磁兼容设计、图形和态势信息数据分析等技术，形成了加固显示器、加固电子盘、加固计算机等在内的加固类产品，具备一定的加固、抗震、加密和信息处理等功能，主要应用于专用领域显示和分析系统。

## 2、小型专用化雷达领域产品

公司较早开始在微波和信号处理方面进行技术积累，在小型专用化雷达领域具有一定的技术先发优势。公司融合多项技术，研发了以主动防护雷达、测速雷达等系列雷达产品，满足客户需求的多样性，增强公司的核心竞争力。公司在巩固原有板块、模块业务的基础上，对产品和服务进行了梳理与整合，研发了包括自组网在内的系列无线通讯领域产品和电磁频谱领域产品，逐步实现由模块级产品向系统级产品转变的发展战略，持续提升公司的盈利能力与可持续发展能力。

## 3、芯片领域产品

在图形处理芯片领域，公司经过多年的技术钻研，成功自主研发了一系列具有自主知识产权的GPU芯片，是公司图形显控模块产品的核心部件并以此在行业内形成了核心技术优势。公司以JM5400研发成功为起点，不断研发更为先进且适用更为广泛的一系列GPU芯片，于2018年8月成功研发第二代图形处理芯片JM7200，并在通用领域实现广泛应用，于2021年9月成功研发第三代图形处理芯片JM9系列。JM9系列在产品性能和工艺设计上较前两代产品均有较大的提升，可以满足地理信息系统、媒体处理、CAD辅助设计、游戏、虚拟化等高性能显示需求和人工智能计算需求。目前公司正在积极开展新款图形处理芯片的研发工作，进展一切顺利。

未来，公司将会不断开拓图形处理芯片应用领域，完善公司战略布局，提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。

## （二）公司经营模式

### 1、盈利模式

公司的客户集中度较高，主要从事装备整机和分系统软硬件的研发和生产，公司通过为客户提供性能先进、稳定可靠、完全满足应用要求的产品，从而获得收入和利润。公司根据客户的技术需求开展定向化研发工作，进行严格的性能测试，不断提升产品和服务专业度、精细度，形成了公司核心技术优势。

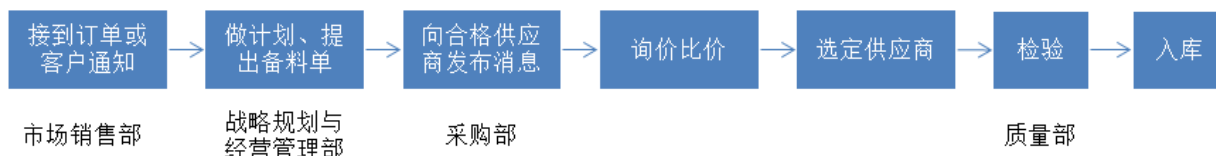
### 2、研发模式

公司根据客户的需求，向客户提供满足不同技术条件的产品，因此定制化程度较高。主要产品的研发流程分为以下四个阶段：论证阶段、方案阶段、工程研制阶段、设计定型阶段。同时公司建立了完善的售后服务系统，在产品交付之后全力配合客户进行调试、检测、维修等，与客户建立了紧密的战略合作关系。

图形显控是公司核心业务，公司在国内图形处理芯片设计领域拥有一定的技术优势。在图形处理芯片设计方面，公司采用集成电路设计企业国际通行的Fabless模式，公司将研发力量主要投入到集成电路设计和质量把控环节。集成电路产品的生产、封装以及晶圆测试工作全部委托第三方厂商或机构完成。公司在完成集成电路版图的设计后，将版图交由晶圆制造厂商，由晶圆制造厂商按照公司版图生产出对应晶圆后，再交由封装和测试厂商进行晶圆的封装和测试工作，公司取得芯片成品后视芯片订单的具体情况通过自有测试车间或者委托第三方厂商进行测试，最后销售给客户。

### 3、采购模式

为长期、稳定的保障公司质量要求的外购和外协加工需求，公司建立了《合格供方名录》，由公司根据生产经营需要以市场化原则按照相关要求自主选择合格供应商及外协配套厂商，根据客户的需求进行计划性采购。采购流程如下：



在图形处理芯片设计领域，公司在Fabless模式下，主要负责芯片的设计和一部分测试工作，芯片的生产、封装以及晶圆测试工作全部委托第三方厂商或机构完成。

#### 4、销售模式

目前公司产品应用领域涵盖专用市场与通用市场，专用市场客户集中度较高，主要为定制化产品，因此公司采用直接销售的方式，通用市场应用领域广阔，客户群体较多，采用直接销售和间接销售方式。公司始终坚持“以客户为中心”，深入了解客户需求，参与客户产品论证、解决客户问题，做好产品的研发和售后保障工作。在通用市场方面，产品由公司检验合格后销售给客户，同时积极做好售后保障工作。

##### （三）国内外主要同行业公司名称

在图形显控领域，GPU的应用领域十分广泛，包括：个人电脑、工作站和一些移动设备（如平板电脑、智能手机、机载显示、舰载显示、车载显示等），随着信息产业的发展，GPU应用的细分领域不断延伸。目前国外主要同行业公司有：Intel、NVIDIA、AMD等，国内主要同行业单位有：中船重工（武汉）凌玖电子有限责任公司。

在小型专用化雷达领域，因雷达应用范围广泛、种类繁多，雷达领域的系统级和模块级供应商相对较多，国内主要同行业单位有：北京理工雷科电子信息技术有限公司。

##### （四）下一报告期下游应用领域的宏观需求分析

集成电路产业作为我国目前重点培育和发展的战略性新兴产业，近年来取得了显著的发展成果，但高端设备、技术和人才储备不足，使得我国集成电路自给率低，依然有很大的成长空间。据美国半导体咨询公司IC Insights公布的相关数据显示：2020年中国半导体市场规模约为1,434亿美元（约合人民币9,926亿元），其中在中国本土生产的芯片仅有227亿美元（约合人民币1,461亿元），占比15.9%，距离国家制定“2025年芯片自给率达到70%”的目标还有很大空间，同时随着云计算、大数据、物联网、工业互联网、区块链、人工智能等产业的大力发展和新兴应用领域的出现，将持续推动我国集成电路产业的发展。美国半导体行业协会（SIA）预计，到2024年，中国大陆半导体产业的年收入将达到1,160亿美元，超过17.4%的全球市场份额，这将使中国大陆半导体产业在全球市场份额上仅次于美国和韩国。

## 三、核心竞争力分析

### 1、制定长远发展规划与战略，建立以产出为导向的组织结构

公司根据自身特点，制定了符合自身发展的公司宗旨：以客户为中心，以奋斗者为本，务实高效，持续改进。根据公司发展战略及自身的业务发展需要，公司建立总师办与行业发展部，在顶层架构层面为公司战略转型提供技术与产业支撑。为适应业务的快速发展，满足客户的多样化需求，公司建立“BU+共性研究院”的研发组织结构，公司重组设立六大BU，针对专业领域进行产品研发与市场拓展，共性研究院为BU发展提供设计支撑，通过组织结构的调整，提升公司研发管理效率，优化公司资源配置，为公司的持续长远发展提供有力的保障。公司通过搭平台、建通道，积极适应外部变化，主动引导公司产品升级，逐步实现公司总体战略目标。

### 2、强大的研发能力，领先的技术优势

公司自成立以来，坚持实施“预研一批、定型一批、生产一批”的滚动式产品发展战略，具有深厚的研发实力积淀，荣获国家企业技术中心、国家高新技术企业、国家知识产权优势企业、全国电子信息行业创新企业等多项荣誉称号，同时加强与高校合作，大力培育研发人才，加强研发成果转化。

在图形处理芯片与图形显控领域，经过多年的技术积累，公司打破技术盲区，成功研发多款具有自主知识产权的图形处

理芯片，并成功研发以自主图形处理芯片为核心的图形显控模块产品，实现规模化应用，填补国内多项专用领域应用空白，在图形处理芯片领域与图形显控领域建造了自己的技术护城河。

在小型专用化雷达领域，公司凭借在微波和信号处理方面的技术先发优势，研发了主动防护雷达、测速雷达等系列雷达产品，满足客户需求的多样性，增强公司的核心竞争力。同时公司在巩固原有板块、模块业务的基础上，对和技术进行了梳理与整合，研发了包括自组网在内的系列无线通讯领域产品和电磁频谱领域产品，逐步实现由模块级产品向系统级产品转变的发展战略，持续提升公司的盈利能力与可持续发展能力。

### 3、建立完善的知识产权体系，鼓励技术研发

为了鼓励发明创造，促进公司研发技术进步，公司建立了完善的知识产权保护体系，并在GPU、雷达等多领域取得了丰厚的研发成果。

截至2021年12月31日，公司共申请205项专利（169项国家发明专利、23项实用新型专利、10项国际专利、3项外观专利），较上期同比增长28.13%，其中68项发明专利、20项实用新型专利、3项外观专利均已授权，登记了77项软件著作权。健全的知识产权体系在保障公司技术提升的同时，有利于公司在其他领域的产业布局。

### 4、加大高端研发人才引进，健全激励机制

公司大力引进高端人才，不断优化人才队伍结构比例，合理配置了研发资源，提升了研发整体水平。截至报告期末，公司共有员工1,211人，其中研发人员834人，占员工总数比例超过68.87%，较上年同期增长42.08%，其中研究生及以上学历人员有386人。公司依托核心团队，建立了强大的研发队伍，主动引进了大量的高端技术人才。

在人才引进、建立有效管理体系的同时，公司适时实施股权激励，有助于进一步建立、健全公司长效激励机制，充分调动公司高级管理人员、中层管理人员、核心技术（业务）人员的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

### 5、契合市场需求，多层次、滚动式的产品发展战略

为保持公司的行业领先水平以及市场竞争优势，公司持续加大研发投入，基于公司在图形显控领域的核心技术，进一步开拓下一款图形处理芯片，以及系列GPU的预先研究、产品开发和攻关，同时围绕核心产品和市场需求拓展系统级产品，实现多层次、滚动式的产品发展战略。

以公司在模块、整机方面的综合研发能力为基础，发挥公司人才配置优势，瞄准特定应用，在微波、信号处理技术领域开展持续研发，契合客户的实际需求，开发的部分产品已逐步实现批量交付。

### 6、全方位一体化的服务，消除客户后顾之忧

行业特性决定了公司的客户相对集中，而且客户对时间节点控制、快速反应能力和产品质量保障等要求很高，为此，公司聚焦主业，精耕细作，致力于在售前售中售后提供全方位一体化的服务。

公司以ITR流程为指导，建立了现场服务工程师、公司售后服务部、产品生命周期管理团队三级技术服务保障体系。公司从管理、流程、技术、人员、设备等方面建立快速响应机制，及时处理产品的技术或质量问题，努力缩短产品升级、返修等过程开销时间。优先确保客户在产品联试、产品使用、产品升级方面的技术需求，积极配合帮助客户解决问题。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

#### （一）围绕公司战略发展目标，业绩实现大幅增长

报告期内，公司围绕长期发展战略，加快自主研发，持续优化产品结构，不断提升产业化水平。2021年度，公司芯片领域产品实现在通用领域的广泛应用，全年业绩再创历史新高。公司实现收入109,320.05万元，较同期增长67.21%，实现净利润29,274.08万元，较同期增长40.99%，其中芯片领域产品实现收入44,650.81万元，较同期增长517.46%。

#### （二）大力投入研发，增强核心技术优势

技术研发能力是公司经营的有力保障。长期以来，公司持续投资关键技术和资源，同时持续加强研发管理，优化产品开



发流程，努力提升研发效率。依托多年的技术经验、优秀的研发团队和高效的研发能力，及时跟踪前沿技术动态，准确把握产业发展的方向，深入布局图形处理芯片的产业化应用，不断加强公司的技术储备与领先优势。截至报告期末，公司共申请 205 项专利（169 项国家发明专利、23 项实用新型专利、10 项国际专利、3 项外观专利），较上期同比增长 28.13%，其中 68 项发明专利、20 项实用新型专利、3 项外观专利均已授权，登记了 77 项软件著作权。

公司持续通过大规模的研发投入不断升级和开发更先进、应用更广泛的产品。报告期内，公司研发投入 27,251.61 万元，同比增长 53.61%，研发支出占营业收入比重为 24.93%。

### （三）提升产品形态，推进产业融合发展

在我国，政府高度重视数字经济发展。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》强调要“加快数字化发展、建设数字中国”，以数字技术与实体经济深度融合为主线，协同推进数字产业化和产业数字化，赋能传统产业转型升级，培育新产业新业态新模式，推动我国数字经济高质量发展。

公司积极把握数字经济发展契机，持续开展图形处理芯片研发，成功研发以 JM5 系列、JM7 系列和 JM9 系列为代表的系列图形处理芯片，在持续积淀图形处理芯片自主研发技术的基础上，公司大力开展图形处理芯片的产业化推广工作，联合国内主要 CPU、整机厂商、操作系统、行业应用厂商等开展适配与调试工作，共同构建国产化计算机应用生态。未来，公司将持续关注图形处理芯片在多领域的融合发展，不断开拓应用领域，完善公司战略布局，实现公司竞争力和盈利能力的持续提升。

在小型专用化雷达方面，公司融合多项技术，研发了以主动防护雷达、测速雷达等系列雷达产品，满足客户需求的多样性，增强公司的核心竞争力。同时公司在巩固原有板块、模块业务的基础上，对产品和服务进行了梳理与整合，研发了包括自组网在内的系列无线通讯领域产品和电磁频谱领域产品，逐步实现由模块级产品向系统级产品转变的发展战略，持续提升公司的盈利能力与可持续发展能力。

### （四）内控体系进一步完善，持续推进流程管理体系建设

公司处于快速发展阶段，销售规模、业务范围及管理维度的扩大对内部控制提出了更高的要求，为了提升管理效率、加强内控管理，公司采取了一系列措施不断完善内控体系：①自上而下开展流程管理体系建设工作，通过流程管理提升管理效率和研发效率，降低流程损耗，充分发挥各部门能动性，进一步推动公司战略目标的实现；②对各岗位、各岗位的职责权限进行了系统梳理和优化，提高公司整体运营效率，便于各系统业务的统筹管理；③全面贯彻实施精细化管理，完善绩效考核和目标责任管理工作，加强战略目标分解和部门间协作，提升公司总体执行能力；④加强企业管理信息化建设，进一步开展信息化系统的升级与优化工作，加强 IT 基础设施运营和信息安全管理，落实流程数字化管理，全面加强信息化的融合，提升管理信息化水平。

### （五）积极引进高端人才，循环开展股权激励

公司一直坚持“以奋斗者为本”的人才理念，重视人才建设，为不断加强公司内部凝聚力，报告期内公司实施了 2021 年股票期权激励计划，首次授予期权数量 749.76 万份，覆盖公司核心骨干共 263 人（在股份登记过程中，因部分激励对象离职，激励对象调整为 261 人，涉及到首次授予期权 744.50 份）。实施了 2017 年限制性股票激励计划预留部分第三期解禁工作，共有 14.8244 万股限制性股票上市流通。股权激励的实施，有利于提高员工的积极性，有利于增强团队的凝聚力，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合在一起，使各方共同关注公司的长远发展。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减
--	--------	--------	------

	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,093,200,462.47	100%	653,772,093.45	100%	67.21%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,093,200,462.47	100.00%	653,772,093.45	100.00%	67.21%
分产品					
图形显控领域产品	520,712,909.15	47.63%	463,472,274.87	70.89%	12.35%
小型专业化雷达领域产品	114,302,211.72	10.46%	105,328,724.54	16.11%	8.52%
芯片领域产品	446,508,079.64	40.84%	72,313,705.01	11.06%	517.46%
其他	11,677,261.96	1.07%	12,657,389.03	1.94%	-7.74%
分地区					
国内	1,093,200,462.47	100.00%	653,772,093.45	100.00%	67.21%
分销售模式					
直接销售	1,082,625,241.23	99.03%	653,772,093.45	100.00%	65.60%
间接销售	10,575,221.24	0.97%	0.00	0.00%	100.00%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求。报告期内当地汇率、与公司业务相关的关税等经济政策未发生重大变化。报告期内，公司的销售渠道较为固定，与主要客户的关系长期且稳定，客户信誉良好回款情况正常。公司主要业务地区的当地汇率、关税等经济政策未发生重大的变化，对公司当期和未来的经营业绩未产生重大影响。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,093,200,462.47	427,931,159.89	60.86%	67.21%	126.86%	-10.29%
分产品						
图形显控领域产品	520,712,909.15	143,664,691.63	72.41%	12.35%	34.53%	-4.55%
小型专业化雷达领域产品	114,302,211.72	30,896,027.12	72.97%	8.52%	8.62%	-0.02%
芯片领域产品	446,508,079.64	247,852,726.80	44.49%	517.46%	416.99%	10.79%
分地区						
国内	1,093,200,462.47	427,931,159.89	60.86%	67.21%	126.86%	-10.29%
分销售模式						

直接销售	1,082,625,241.23	422,202,265.83	61.00%	65.60%	123.82%	-10.15%
------	------------------	----------------	--------	--------	---------	---------

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
计算机、通信和其他 电子设备制造业	销售量	台、套、片	4,610,500	2,090,704	120.52%
	生产量	台、套、片	5,156,616	2,172,530	137.36%
	库存量	台、套、片	631,497	85,381	639.62%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2021 年销售量较 2020 年销售量增长 120.52%，主要原因是公司销售订单量有大幅度增长，销售数量同比增长。2021 年生产量较 2020 年生产量增长 137.36%，主要原因是公司销售订单量增长和期末库存增长，导致产量同比增长。2021 年期末库存量较 2020 年期末库存增长 639.62%，主要原因是公司为了满足 2022 年的销售需要，提前备足库存量。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

单位：万元

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险	合同未正常履行的说明
委托制造	某公司	45,838.06	30,837.25	23,537.28	15,000.81	是	否	否	不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他 电子设备制造业	直接材料	403,436,472.41	94.28%	176,674,667.49	93.66%	128.35%
计算机、通信和其他	直接人工	12,794,971.85	2.99%	5,766,681.47	3.06%	121.88%

电子设备制造业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	折旧	6,731,276.63	1.57%	3,453,859.01	1.83%	94.89%
计算机、通信和其他电子设备制造业	水电费	3,721,849.55	0.87%	1,946,160.00	1.03%	91.24%
计算机、通信和其他电子设备制造业	其他	1,246,589.45	0.29%	789,509.64	0.42%	57.89%
计算机、通信和其他电子设备制造业	合计	427,931,159.89	100.00%	188,630,877.61	100.00%	126.86%

## 说明

本年直接材料、直接人工等项目占营业成本比重与去年基本持平，增减变动比例不大。直接材料、直接人工等项目本年较去年增长较大，系主营业务收入增长导致成本同步增长。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求产品的产销情况

单位：元

产品名称	2021 年			2020 年			同比增减		
	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率
图形显控领域产品	143,664,691.63	520,712,909.15	不适用	106,788,889.20	463,472,274.87	不适用	34.53%	12.35%	不适用
小型专业化雷达领域产品	30,896,027.12	114,302,211.72	不适用	28,444,050.66	105,328,724.54	不适用	8.62%	8.52%	不适用
芯片领域产品	247,852,726.80	446,508,079.64	不适用	47,941,601.26	72,313,705.01	不适用	416.99%	517.46%	不适用

## 主营业务成本构成

单位：元

产品名称	成本构成	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
图形显控领域产品	原材料	138,128,000.67	32.28%	101,851,010.42	53.99%	35.62%
图形显控领域产品	加工费	5,536,690.96	1.29%	4,937,878.78	2.62%	12.13%
小型专业化雷达领域产品	原材料	28,285,337.14	6.61%	25,543,900.33	13.54%	10.73%
小型专业化雷达领域产品	加工费	2,610,689.98	0.61%	2,900,150.33	1.54%	-9.98%
芯片领域产品	原材料	233,749,750.00	54.62%	46,101,219.85	24.44%	407.04%
芯片领域产品	加工费	14,102,976.80	3.30%	1,840,381.41	0.98%	666.31%
其他	原材料	3,273,384.60	0.77%	3,178,536.89	1.69%	2.98%

其他	加工费	2,244,329.74	0.52%	2,277,799.60	1.21%	-1.47%
合计		427,931,159.89	100.00%	188,630,877.61	100.00%	126.86%

同比变化 30%以上

√ 适用 □ 不适用

报告期公司的芯片领域产品销售增长迅猛，销售收入和销售成本均有大幅度增长。主要原因是公司先前对芯片市场进行了提前布局，本期芯片客户得到了拓展，增加了销售额；报告期图形显控领域产品销售额同比增长以及产品结构的变化导致毛利率下降，从而致使销售成本中的材料成本同期增长达到35.62%。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

#### (7) 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

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	829,817,775.98
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	75.91%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	430,012,723.81	39.34%
2	第二名	158,094,399.14	14.46%
3	第三名	91,662,817.24	8.38%
4	第四名	83,628,318.61	7.65%
5	第五名	66,419,517.18	6.08%
合计	--	829,817,775.98	75.91%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	352,208,081.29
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	56.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	296,930,858.70	47.44%
2	第二名	16,727,563.89	2.67%
3	第三名	15,377,794.18	2.46%
4	第四名	12,080,019.29	1.93%
5	第五名	11,091,845.23	1.77%
合计	--	352,208,081.29	56.27%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	47,644,438.94	27,464,183.03	73.48%	主要原因是随着收入规模的增长导致销售费用出现同比增长。
管理费用	113,277,702.41	77,904,677.36	45.41%	主要原因是随着收入规模的增长和员工数量增长以及本报告期实施了股权激励，导致职工薪酬、差旅费、办公费和折旧摊销费用增长所致。管理费用占收入的比重同比相差不大。
财务费用	-17,180,300.62	-25,767,477.66	33.33%	主要原因是随着募集资金使用，公司闲置资金的减少，从而导致产生的利息收入减少所致。
研发费用	253,153,010.70	177,403,749.32	42.70%	主要原因是随着公司研发项目的增长，对应的研发投入的人工和研发费用相应增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
JM9 系列图形处理芯片	解决国产高性能 GPU 卡脖子问题，填补该领域国内空白，满足高性能计算机、图形工作站、指挥控制、工业制图等领域的应用需求，实现国产高性能 GPU 零的突破。	已经基本完成研发，并在进一步优化阶段。	突破统一渲染架构，设计实现一款高性能图形处理器芯片，跟国产 CPU、国产 OS 完成适配，实现量产。	通过技术的创新和突破，企业拥有高性能图形处理器的核心技术，为公司在该领域奠定了国内龙头的地位，满足各行业客户的应用需求，增大公司的销售收入。
主动防护系统	主动防护系统是用于保护地面车辆免受外部攻击的一种末端防护系统，能够在复杂环境下全自动工作，适用于	研发阶段。	主动防护系统满足用户在复杂环境对地面车辆的全自动保护，避免受到外部攻击，提高生存能力。	通过产品的大量装备，为客户提升地面车辆的生存能力，为公司带来大幅的销售收入，支撑公司可持续发展。

	地面车辆的防护。			
--	----------	--	--	--

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	834	587	42.08%
研发人员数量占比	68.87%	68.49%	0.38%
研发人员学历			
本科	434	296	46.62%
硕士	332	234	41.88%
博士及以上	28	27	3.70%
大专	37	27	37.04%
中专/高中	3	3	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	427	234	82.48%
30~40 岁	355	297	19.53%
41-50 岁	46	50	-8.00%
大于 50 岁	6	6	0.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	272,516,131.36	177,403,749.32	117,164,726.68
研发投入占营业收入比例	24.93%	27.14%	22.07%
研发支出资本化的金额（元）	19,363,120.66	8,517,166.34	10,312,050.04
资本化研发支出占研发投入的比例	7.11%	4.80%	8.09%
资本化研发支出占当期净利润的比重	6.61%	4.10%	5.86%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

截至2021年12月31日，公司研发人员总数为834人，较上年同期587人增长42.08%，系公司业务规模扩大，公司研发项目增加及研发投入增长所致。

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求：

在坚持“预研一批、定型一批、生产一批”的滚动式产品发展战略下，公司不断加大对研发的投入，巩固公司在技术研发的领先优势。报告期内，公司研发投入27,251.61万元，同比增长53.61%。截至2021年12月31日，公司共申请205项专利（169项国家发明专利、23项实用新型专利、10项国际专利、3项外观专利），较上期同比增长28.13%，其中68项发明专利、20项

实用新型专利、3项外观专利均已授权，登记了77项软件著作权。公司持续加大研发投入，围绕核心产品和市场需求，针对图像处理技术、统一渲染架构，通用计算技术，软件生态、精密伺服控制技术、通信处理技术等技术领域和下一代图形处理芯片产品开发和攻关。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,271,095,908.17	706,858,114.10	79.82%
经营活动现金流出小计	1,038,255,842.19	596,686,524.06	74.00%
经营活动产生的现金流量净额	232,840,065.98	110,171,590.04	111.34%
投资活动现金流入小计	92,731,301.19	30,545,400.00	203.59%
投资活动现金流出小计	259,120,209.10	285,606,570.66	-9.27%
投资活动产生的现金流量净额	-166,388,907.91	-255,061,170.66	34.77%
筹资活动现金流入小计	0.00	100,000,000.00	-100.00%
筹资活动现金流出小计	147,314,674.65	37,148,472.15	296.56%
筹资活动产生的现金流量净额	-147,314,674.65	62,851,527.85	-334.39%
现金及现金等价物净增加额	-80,863,516.58	-82,009,462.95	1.40%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

- (1) 经营活动现金流入增加79.82%，主要原因是销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
- (2) 经营活动现金流出增加74.00%，主要原因是购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。
- (3) 投资活动现金流入增加203.59%，主要原因是公司报告期收回投资收到的现金大幅增加所致。
- (4) 投资活动现金流出下降9.27%，主要原因是公司投入的固定资产、无形资产虽然较去年有增加，但是对外投资较去年大幅度减少所致。
- (5) 筹资活动现金流入下降100%，主要原因是公司报告期没有向金融机构借款，也未通过其他方式取得筹资收入。
- (6) 筹资活动现金流出增加296.56%，主要原因是2021年归还金融机构借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末	2021 年初	比重增减	重大变动说明
--	---------	---------	------	--------



	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,160,490,568.80	34.90%	1,241,353,633.99	40.57%	-5.67%	期末较期初减少 6.51%，主要原因是本报告期投资活动和筹资活动产生的现金流量净额为负数所致。
应收账款	467,662,838.81	14.06%	387,558,620.06	12.66%	1.40%	期末较期初增长 20.67%，主要原因是销售增长所形成的应收账款增加所致。
存货	454,036,996.62	13.65%	294,077,223.39	9.61%	4.04%	期末较期初增长 54.39%，主要原因是本报告期原材料采购及库存商品增加所致。
长期股权投资	99,627,198.37	3.00%	80,916,293.60	2.64%	0.36%	期末较期初增加 23.12%，本期追加对湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）的投资。
固定资产	297,693,759.46	8.95%	249,762,075.49	8.16%	0.79%	期末较期初增加 19.19%，主要原因是本期新增科研生产设备所致。
在建工程	136,019,068.33	4.09%	99,001,995.57	3.24%	0.85%	期末较期初增加 37.39%，主要原因是科研生产基地（二期）及附属工程投入增加所致。
使用权资产	18,873,719.26	0.57%	20,878,008.03	0.68%	-0.11%	期末较期初减少 9.60%，主要原因是本期计提折旧所致。
合同负债	81,118,310.85	2.44%	21,022,668.87	0.69%	1.75%	期末较期初增加 285.86%，主要原因是本报告期预收客户的货款增加所致。
长期借款	0.00	0.00%	100,136,342.59	3.27%	-3.27%	期末较期初减少 100%，主要原因是本报告期归还 2020 年度银行借款且未新增借款所致。
租赁负债	17,626,147.57	0.53%	19,312,197.98	0.63%	-0.10%	期末较期初减少 8.73%，主要原因是因为支付本报告期租金，并将一年内到期的应付租金重分类至非流动负债，从而导致租赁负债减少。

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项30,136.53元，为政府平台采购保证金。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
259,120,209.10	277,489,289.98	-6.62%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“集成电路业务”的披露要求

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2018 年	非公开发行股票	107,966.75	11,191.04	33,713.3	0	0	0.00%	81,943.87	截止到 2021 年 12 月 31 日, 本公司募集资金存放专项账户的余额为 81943.87 万元, 其中利息收入 1905.98 万	0

									元。存放于募集资金专户。	
合计	--	107,966.75	11,191.04	33,713.3	0	0	0.00%	81,943.87	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

经公司 2018 年 2 月 5 日召开的股东大会通过的非公开发行人民币普通股股票，以及 2018 年 11 月 20 日中国证券监督管理委员会证监许可[2018]1910 号文的核准，采用非公开发行股票的方式，公司本次实际非公开发行股票 30,596,174 股，每股面值人民币 1 元，发行价格为每股 35.56 元。本次发行募集资金总额 1,087,999,947.44 元，扣除发行费用 8,332,482.96 元（不含发行费用的可抵扣增值税进项税额 498,113.21 元），募集资金净额为人民币 1,079,667,464.48 元，将用于面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目、高性能通用图形处理器研发及产业化项目和补充流动资金。公司募集资金投资项目所需资金 1,080,000,000.00 元，本次没有超募资金。以上募集资金业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）验资并出具天职业字[2018] 22929 号《验资报告》。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计投入募集资金总额为 33,713.30 万元，报告期内投入募集资金总额为 11,191.04 万元，募集资金账户余额为 81,943.87 万元尚未使用。

## 二、募集资金管理情况

## （一）募集资金管理制度的执行和执行情况

本公司已按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司证券发行管理办法》、《上市公司监管指引第 2 号——上市募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律法规的要求，公司经 2013 年第二次临时股东大会审议通过了《募集资金管理制度》，该办法于 2016 年 3 月 31 日公司上市后生效。

## （二）募集资金在专项账户的存放情况截至 2021 年 12 月 31 日止，募集资金存放专项账户的余额如下：

截至 2021 年 12 月 31 日止，2018 年非公开发行股票募集资金余额小计 819,438,706.27 元，具体情况如下：

1、中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	账号：630606231	余额：47,844.88 元
2、中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	账号：630605675	余额：3,117.10 元
3、中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	账号：630605933	余额：661,900,338.42 元
4、中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行	账号：630733371	余额：44,037,357.01 元
5、中国民生银行股份有限公司长沙高桥支行	账号：632082707	余额：113,450,048.86 元

募集资金专户余额合计 819,438,706.27 元。

## （三）募集资金三方监管情况

本公司开设了专门的银行专项账户对募集资金存储，公司与保荐机构国泰君安证券股份有限公司、募集资金专户所在银行中国民生银行股份有限公司长沙香樟路支行签订了《募集资金三方监管协议》，对募集资金的使用实施严格审批，以保证专款专用。三方监管协议与深圳证券交易所《募集资金三方监管协议（范本）》不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

## 三、募集资金的使用情况

募集资金投资项目的资金使用情况详见《募集资金承诺项目情况》。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
补充流动资金	否	10,000	10,000		10,442.43	104.42%	不适用	不适用	不适用	不适用	否
面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目	否	10,800	10,800	292.15	292.15	2.71%	2021年12月31日	不适用	不适用	不适用	是
高性能通用图形处理器研发及产业化项目	否	87,166.75	87,166.75	10,898.89	22,978.72	26.36%	2022年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	107,966.75	107,966.75	11,191.04	33,713.3	--	--	不适用	不适用	--	--
超募资金投向											
无	否										
合计	--	107,966.75	107,966.75	11,191.04	33,713.3	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目：近年来，消费类芯片市场已发生了较大变化，市场集中度逐步提高并仍处于上升趋势，欧美企业占据中高端领域主要市场，国内企业主要集中在低端产品领域进行竞争，议价能力较低，同时受到智能手机、PC等消费类芯片终端应用增速放缓及消费者对于应用需求多样化的影响，导致下游消费类芯片市场需求不确定性和产品开发项目的风险进一步加大。</p> <p>基于上述因素，为保证募投资金使用效益，公司对募集资金投入采取审慎态度，因此报告期内公司面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目投入不达预期。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说	<p>面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目：基于消费类芯片市场集中度逐步提高，且应用端增速放缓等因素影响，导致消费类芯片市场需求的不确定性和产品开发的风险进一步加大，面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目可行性相较于立项初期已发生较大变化。为提高募集资金使用效率，聚焦公司GPU芯片主营业务发展，公司综合考虑消费类芯片市场变化以及公司实际经营情况，经公司慎重讨论，公司于2022年2月24日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第七次会议，2022年3月15日召开2022年第二次临时股东大会，</p>										

明	审议通过了《关于终止部分募投项目并使用募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止“面向消费电子领域的通用类芯片研发及产业化项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及	存放于募集资金专户

去向	
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
长沙景美集成电路设计有限公司	子公司	长沙景美集成电路设计有限公司	2,000	58,753.55	51,888.49	53,503.98	22,137.24	20,152.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### 1、行业格局与发展趋势

我国集成电路产业主要分为设计、制造和封装测试三大环节，经过多年来的发展与积累，经历了自主创业、引进提高、重点建设和快速发展的不同发展阶段，目前已形成了一定的产业规模，以及集成电路设计、芯片制造、封装测试三业及支撑配套业共同发展的较为完善的产业链格局，并在基础研究、技术开发、人才培养等方面都取得了较大成绩。

作为国民经济和社会发展的战略性、基础性和先导性产业，集成电路产业是培育发展战略性新兴产业、推动信息化和工业化深度融合的核心与基础，是转变经济发展方式、调整产业结构、保障国家信息安全的重要支撑，战略地位日益显现。在一系列政策措施扶持下，我国集成电路行业保持快速发展的势头，产业规模持续扩大，技术水平显著提升。早在2005年颁布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006-2020年）》中，提出“核心电子器件、高端通用芯片及基础软件”（简称“核高基”）是与载人航天、探月工程并列的16个重大科技专项之一。国务院于2014年6月发布《国家集成电路产业发展推进纲要》，给予集成电路产业政策支持，设立了半导体产业投资基金，扶持集成电路设计、制造企业进行扩大生产、引进技术、加强国际合作等。国务院于2015年5月发布《中国制造2025》，明确确定2020年中国集成电路内需市场自制率将达40%，2025年将更进一步提高至70%的政策目标。《国家集成电路产业发展推进纲要》的发布和国家集成电路产业投资基金的成立，使得集成电路产业已经形成国内各行业中最为完备的政策支持体系，集成电路产业迎来了大发展时机。

### 2、公司未来的发展战略和经营计划

#### （1）公司发展战略

公司所处集成电路产业设计环节，产品主要涉及图形显控领域、小型专用化雷达领域、芯片领域及其他。公司坚持“预研一批、定型一批、生产一批”的滚动式产品发展战略，大力开展技术预研，针对广阔的应用领域进行战略布局，推动公司业绩持续、健康、快速的发展。未来几年内，公司将不断投入研发，加强图形处理芯片的研发，丰富图形显控领域相关产品的类型，持续推动自主知识产权图形处理芯片的产业化规模，推进图形显控领域相关产品在多行业应用；以雷达核心组件、微波组件等已成功研发并获定型的产品为切入点，加强产品生产交付，加大小型专用化雷达市场开拓力度。

#### （2）公司经营计划

公司在各具体业务领域的经营计划如下：

##### ①图形显控领域

公司在图形显控领域拥有图形显控模块和加固类产品，其中图形显控模块是本公司最基本也是最优势产品。未来公司将在现有技术积累的基础上不断加大新产品的研发力度，依托拥有自主知识产权的GPU的优势，综合运用系统设计、硬件设计、软件设计、FPGA设计、加固设计等专业积累，持续提升图形显控模块性能，丰富产品类型。针对新领域的应用需求，研发并提供相适应的图形显控模块及其配套产品，大力推进公司产品在多领域的应用。

##### ②小型专用化雷达领域

雷达领域范围广泛，公司将继续选择小型专用化雷达作为切入点。目前，公司已研制主动防护雷达、测速雷达等，研发了包括自组网在内的系列无线通讯领域产品和电磁频谱领域产品。公司将对已有产品予以拓展研发，发挥公司跨专业互补优势，实现微波技术、信号处理技术更好的融合，选择公司具有比较优势的其他小型专用化雷达领域加以发展，丰富其相关产品规格，不断推出系统级产品。

##### ③芯片领域

公司将在GPU及消费类芯片领域不断延伸，从嵌入式GPU发展到高端嵌入式应用及桌面应用，再不断延伸到通用计算等领域。持续加强对于JM7200和JM9系列产品的市场推广，推进公司图形处理芯片在相关领域的应用，大力推进公司下一代图形处理芯片的研发工作，不断开展GPU系列产品研发工作，丰富芯片产品类型。同时持续探索图形处理芯片在专用和通用市场的融合式发展，不断开拓公司在国内通用芯片领域的市场，完善公司战略布局，提升公司的核心竞争力和持续盈利能力。

### 3、可能面对的风险

#### （1）宏观经济波动影响

公司所处集成电路产业芯片设计环节，产业整体波动性与宏观经济具有一定的关联性，受国际经济下行的影响，给我国的经济带来一定的不确定性，给公司的发展带来潜在的风险。

#### （2）客户集中度较高的风险

公司主要业务集中在航空工业少数客户，存在客户集中度高的风险。公司已经与主要客户建立了战略合作伙伴关系，并不断开发新产品，开拓新客户。但是若公司在新业务领域开拓、新产品研发等方面拓展不利，或公司与航空工业下属单位的合作发生重大变化等情形，将会影响公司的正常经营和盈利能力。

### (3) 应收账款金额较大风险

随着业务规模的扩大，公司应收账款金额增加较快且周转率较低，公司的应收账款占总资产的比例较高，虽然绝大部分应收账款的账龄在1年以内，且应收货款集中在财务状况良好的大型国企，客户信用良好，未曾发生过不能偿还货款的情况，根据截止到2021年12月31日的情况来看，应收账款较上年末增长20.67%。报告期末应收账款总额较大，应收账款增加了公司资金占用，一定程度上影响了公司盈利质量。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而推迟付款进度或付款能力受到影响，则将给公司的生产经营带来不利影响。

### (4) 技术创新和产品开发的风险

芯片设计属于技术及智力密集型行业，GPU芯片设计更是涉及算法、系统工程、图像处理等多个专业领域，技术开发和工艺创新是影响企业核心竞争力的关键因素。公司基于自主架构基础，成功研发新一代图形处理芯片JM9系列，并将持续加大研发，开展后续图形处理芯片研发工作。若公司不能正确判断未来产品及市场的发展趋势，不能及时掌控行业关键技术的发展动态，不能坚持技术创新或技术创新不能满足市场需求，将存在技术创新迟滞、竞争能力下降的风险。

### (5) 市场竞争加剧的风险

经过多年的研发积累，公司在GPU设计及特定领域应用方面形成一定的技术、品牌等综合优势。为了扩大公司规模，不断增强公司实力，公司持续拓展新的应用领域。新的应用领域市场竞争激烈，并且存在新的竞争者加入的风险，公司面临的市场竞争将愈加激烈，有可能对公司市场拓展产生不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年01月06日	公司	实地调研	机构	安信证券、中信建投、新华基金、广发基金、华夏基金、南方资产、汇添富基金、德邦基金、睿远基金、创金合信基金、横琴人寿、国富基金、红塔红土基金等59家机构共81位投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年1月8日在巨潮资讯网披露的《2021年1月6日-7日投资者关系活动记录表》
2021年01月29日	公司	电话沟通	机构	中信建投证券、中泰证券、博时基金、华夏基金、易方达基金、富国基金、华商基金、建信基金、国泰基金、平安基金、鹏华基金、东方红等20家机构共42位投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年2月3日在巨潮资讯网披露的《2021年1月29日、2月1日-2日投资者关系活动记录表》
2021年03月14日	公司	电话沟通	机构	国盛证券、天风证券、富国基金、长信基金、博时基金、宝盈基金、银华基金、嘉实基金、华夏基金、诺安基金、鸿道投资、淡水泉投资、华安资产、富安达基金等72家机构共80位投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年3月18日在巨潮资讯网披露的《2021年3月14日-15日投资者关系活动记录表》
2021年05	公司	其他	其他	通过网络远程方式参加公司“2020年度业绩	主要了解了	具体内容详见2021年



月 13 日				说明会”的投资者	公司概况及业务发展情况	5月16日在巨潮资讯网披露的《2021年5月13日投资者关系活动记录表》
2021年05月19日	公司	电话沟通、实地调研	机构	东亚联丰、天风证券、浙商证券、新华资产、泰康资产、鸿道投资、国寿养老、东证资管、招商基金、华泰柏瑞、百泉汇中、大成基金、沅京资产、昆仑健康、竣弘投资、龙腾资本等21家机构共计45名投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年5月21日在巨潮资讯网披露的《2021年5月19日-21日投资者关系活动记录表》
2021年06月03日	公司	实地调研	机构	中信建投证券、同信证券、航发基金、香元基金、中广核、宇纳资本、华泰保兴、源闾投资、光大兴陇、玄顶云天、五八产业等12家机构共计17名投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年6月4日在巨潮资讯网披露的《2021年6月3日投资者关系活动记录表》
2021年06月15日	公司	电话沟通、实地调研	机构	中泰证券、浙商证券、银华基金、方正富邦基金、创金合信、东证资管、富国基金、华夏基金、百年人寿、国投瑞银、天弘基金、鹏扬基金、源乘投资、恒越基金、展博投资、聚鸣投资、红塔证券、国寿股份等30家机构共计41名投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年6月15日在巨潮资讯网披露的《2021年6月15日投资者关系活动记录表》
2021年06月21日	公司	电话沟通、实地调研	机构	中泰证券、东北证券、富国基金、中银基金、北信瑞丰、汇安基金、招商基金、泓澄投资、太平养老、恒大人寿、玖鹏资产、源乐晟等12家机构共计31名投资者	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年6月23日在巨潮资讯网披露的《2021年6月21日-23日投资者关系活动记录表》
2021年07月01日	公司	电话沟通	机构	中信建投证券、长江证券、中邮基金、中欧基金、鑫元基金、泰信基金、宝盈基金、鹏华基金、富安达基金、长信基金、博道基金、中银基金、淡水泉、富荣基金、华泰柏瑞、创金合信、光大保德信基金、凯石基金、新华资产、太保资产、太平资产、建信养老、成泉资本、国寿资管、源乘投资、壹德资产等98家机构共计129名投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年7月5日在巨潮资讯网披露的《2021年7月1日投资者关系活动记录表》
2021年07月07日	公司	电话沟通	机构	兴业证券、东北证券、国泰君安证券、东吴证券、瑞银证券、国盛证券、中信建投证券、中国人保资产、太平资产、兴全基金、长盛基金、国寿资管、华商基金、华富基金、长信基金、中银基金、华夏基金、国投瑞银基金、长城基金、华泰柏瑞基金、湘财基金、太平基金、交银施罗德基金、银河基金、创金合信基金、富安达基金、诺安基金、光大保德信、信达澳银基金、中信资管、平安养	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见2021年7月9日在巨潮资讯网披露的《2021年7月1日-9日投资者关系活动记录表》

				老、民生通惠资产、华泰保险、中银资管、中海基金等 40 余家机构参加	
2021 年 07 月 14 日	公司	实地调研	机构	兴业证券、安信证券、国泰君安证券、长江证券、博时基金、中银基金、泰信基金、恒越基金、嘉合基金、诺德基金、湘财基金、混沌投资、天弘基金、泰信基金、华泰柏瑞、中邮创业基金、万方资本、聚鸣投资、华泰资管、固禾资产、景林资产、甬兴资管等 50 余家机构参加	主要了解了公司概况及业务发展情况 具体内容详见 2021 年 7 月 19 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 7 月 14 日-16 日投资者关系活动记录表》
2021 年 08 月 19 日	公司	电话沟通	机构	中信建投证券、兴业证券、中泰证券、国盛证券、东吴证券、富国基金、博道基金、华夏基金、南方基金、农银汇理基金、高瓴资本、上投摩根、前海开源基金、创金合信基金、新华基金、嘉实基金、光大保德信基金、华泰柏瑞基金、招商基金、民生加银基金、长信基金、东方基金、诺安基金、泰信基金、天弘基金、华安基金、中航基金、中银基金、银华基金、申万菱信基金、财通基金、惠华基金、香元基金、华宝基金、汇安基金、华富基金、东海基金、浙商基金、平安养老、华夏久盈资管、汇丰晋信、宏道投资、明达资产、国海资管、浦银安盛、源乘投资、中信保诚、人保资产、太平资产、中融信托、泰旻资产、恒复投资等 239 余家机构共计 275 名投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况 具体内容详见 2021 年 8 月 23 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 8 月 19 日-20 日、22 日-23 日投资者关系活动记录表》
2021 年 08 月 30 日	公司	电话沟通、实地调研	机构	东吴证券、中泰证券、安信证券、中航证券、财信证券、华夏基金、大成基金、博时基金、宝盈基金、景顺长城、中欧瑞博、国寿安保、盘京资本、兴银理财、汐泰投资、红华资本、东盈投资等 18 余家机构共计 30 名投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况 具体内容详见 2021 年 9 月 3 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 8 月 30 日-9 月 2 日投资者关系活动记录表》
2021 年 09 月 23 日	公司	实地调研	机构	兴业证券、东吴证券、泰信基金、金鹰基金、浙商证券、鸿道投资、混沌投资、长江养老、和聚投资、泰信基金、健顺投资、趣时资产、财通基金、睿思资本、南土投资、瀚朴投资等 35 余家机构共计 41 名投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况 具体内容详见 2021 年 9 月 23 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 9 月 23 日投资者关系活动记录表》
2021 年 10 月 28 日	公司	电话沟通、实地调研	机构	中信建投证券、国盛证券、天风证券、中泰证券、兴业证券、东吴证券、广发基金、南方基金、长信基金、安信基金、大成基金、鹏华基金、易方达基金、长城基金、华商基金、诺安基金、创金合信基金、汇添富基金、嘉实基金、趣时资产、混沌投资、汇安基金、宝盈基金、浙商基金、华富基金、华泰柏瑞	主要了解了公司概况及业务发展情况 具体内容详见 2021 年 11 月 2 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 10 月 28 日-29 日、31 日投资者关系活动记录表》

				基金、中航基金、中银基金、红线资本、鸿道投资、健顺投资、平安资管、淳厚基金、方正富邦基金、长江养老保险、光大保德信基金、信达澳银基金、光大永明资管、中金基金、中银资管、国寿资产、华安资产、上投摩根基金、诺德基金、交银施罗德基金、景林资产、景泰利丰、聚鸣投资、凯丰投资、融通基金、汐泰投资、瑞信资本、润晖投资、乾惕投资、名禹资产、晟盟资产、泰旻资产、源乘投资、源乐晟等 223 余家机构共计 340 名投资者参加		
2021 年 11 月 04 日	公司	电话沟通、实地调研	机构	天风证券、中泰证券、广发证券、工银瑞信、兴业基金、易方达基金、嘉实基金、浩期资产等 9 家机构共计 17 名投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见 2021 年 11 月 8 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 11 月 4 日-6 日投资者关系活动记录表》
2021 年 11 月 10 日	公司	实地调研	机构	天风证券、东证资管、汇添富基金、富国基金、财信证券、国元证券、九泰基金、深圳前海天锋基金、宏道投资、正圆投资等 10 家机构共 38 位投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见 2021 年 11 月 12 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 11 月 10 日-12 日投资者关系活动记录表》
2021 年 11 月 16 日	公司	电话沟通、实地调研	机构	国盛证券、中泰证券、中信建投证券、东吴证券、浙商证券、广发证券、南方基金、华商基金、泰达宏利基金、兴业基金、中信证券资管、工银瑞信、中金基金、鹏扬基金、鹏华基金、德邦基金、建信基金、嘉实基金、诺安基金、诺德基金、拓璞基金、安信基金、汇丰晋信、国寿安保基金、上投摩根、上银基金、华富基金、平安基金、华泰柏瑞、东方阿尔法基金、北信瑞丰、长信基金、金鹰基金、混沌投资、健顺投资、创金合信基金、淡水泉投资、源乘投资、趣时资产、北京鸿道投资、兴银基金、浦银安盛基金、红塔红土基金、招商基金、中海基金、凯石基金、天治基金、中加基金、东方嘉富资管、渤海汇金、惠华基金、大家资产、北京鼎萨投资、北京格上资管、北京泓澄投资、达昊控股、大连道合投资、景泰资本、九鼎投资、睿思资本、九泰基金、敦和资产、方圆基金、禅龙资产、上海辰翔投资、上海恒复投资、上海盘京投资、晟盟资产管理、途灵资产管理、沃胜资产管理、汐泰投资管理、相生资产管理、原点资产管理、方正富邦基金、华银基	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见 2021 年 11 月 18 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 11 月 16 日-18 日投资者关系活动记录表》

				金、丰琰投资、东兴证券、东亚前海证券、光大证券、申万宏源证券、国海证券等 206 家机构近 400 位投资者参加		
2021 年 12 月 09 日	公司	电话沟通、实地调研	机构	中信建投证券、华西证券、东吴证券、方正证券、安信证券、招商证券、中航证券、华夏基金、国泰基金、嘉实基金、融通基金、创金合信基金、兴全基金、宝盈基金、工银瑞信基金、大成基金、华泰柏瑞基金、前海开源基金、上投摩根基金、泰信基金、泰达宏利基金、嘉合基金、北信瑞丰基金、中科沃土基金、中信建投基金、东吴基金、华商基金、国金基金、诺安基金、新华养老保险、太平资管、平安资管、海通资管、浙商资管、英大资产、源乘投资、鸿道投资、睿扬投资、彬元资本、汇信资本、西部利得、淳厚基金、睿泉投资、远惟投资、国寿安保基金、鑫元基金、长城财富资管、中加基金、中银资管、富荣基金、国证资管、建信信托、江信基金、凯丰投资、长城财富保险、渤海汇金等 193 家机构近 287 位投资者参加	主要了解了公司概况及业务发展情况	具体内容详见 2021 年 12 月 20 日在巨潮资讯网披露的《2021 年 12 月 9 日、12 月 15 日、12 月 17 日投资者关系活动记录表》

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会及董事会的专门委员会、监事会、独立董事、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《深圳证券交易所上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内部控制规定的程序和规则运行。截至本报告期末，上述机构和人员规范运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关法律法规的要求。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

报告期内，公司根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等法律、行政法规，及《公司章程》等规范性文件的规定和要求规范管理、运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东和实际控制人，具有独立完整性的业务和面向市场自主经营的能力。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.27%	2021年04月16日	2021年04月16日	审议通过了《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》等6项议案，具体详见在巨潮资讯网披露的(2021-018)2021年第一次临时股东大会决议公告www.cninfo.com.cn
2020年年度股东大会	年度股东大会	57.25%	2021年05月20日	2021年05月20日	审议通过了《关于<2020年年度报告>及其摘要的议案》等12项议案，具体详见在巨潮资讯网披露的

					(2021-044) 2020 年年度股东大会决议公告 www.cninfo.com.cn
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	56.80%	2021 年 07 月 05 日	2021 年 07 月 05 日	审议通过了《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》，具体详见在巨潮资讯网披露的 (2021-058) 2021 年第二次临时股东大会决议公告 www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股数(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
曾万辉	董事长、总裁	现任	男	52	2012年04月06日	2024年04月16日	14,604,898	0	-1,000,000	0	13,604,898	股东减持
喻丽丽	副董事长	现任	女	54	2012年04月06日	2024年04月16日	98,470,087	0	-5,199,956	0	93,270,131	股东减持
郑珊	董事	现任	女	33	2022年01月17日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
余圣发	董事	现任	男	50	2020年05月19日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
余圣发	高级副总裁	现任	男	50	2012年04月16日	2024年04月16日	1,914,200	0	0	0	1,914,200	
余小游	独立董事	现任	男	53	2017年04月19日	2023年04月16日	0	0	0	0	0	
赖湘军	独立董事	现任	男	50	2018年02月05日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	

张华	独立董事	现任	女	44	2022年01月17日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
顾菊香	监事	现任	女	42	2018年02月05日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
韩淑云	监事	现任	女	66	2012年04月06日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
曾巧巧	监事	现任	女	38	2021年04月16日	2024年04月16日	0	0	0	0	0	
胡亚华	副总裁	现任	男	53	2012年04月06日	2024年04月16日	13,360,089	0	0	0	13,360,089	
郭海	副总裁、财务总监	现任	男	37	2021年04月16日	2024年04月16日	21,600	0	0	0	21,600	
廖凯	董事会秘书	现任	男	41	2015年03月19日	2024年04月16日	45,000	0	0	0	45,000	
赵焯	董事	离任	男	42	2019年02月15日	2021年04月16日	0	0	0	0	0	
陈怒兴	监事	离任	男	53	2017年03月17日	2021年03月30日	2,789,000	0	-683,000	0	2,106,000	股东减持
罗竞成	财务总监	离任	男	55	2012年04月06日	2021年04月16日	60,000	0	-58,000	0	2,000	股东减持
纪路	董事	离任	男	34	2021年04月16日	2021年12月27日	0	0	0	0	0	
伍志英	独立董事	离任	女	38	2018年04月02日	2022年01月17日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	131,264,874	0	-6,940,956	0	124,323,918	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

2021年12月28日，公司召开第四届董事会第六次会议审议通过了《关于补选非独立董事的议案》，公司董事纪路先生因个人原因辞去公司第四届董事会董事、第四届战略委员会委员职务，辞职后纪路先生不在公司担任任何职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
赵焯	董事	任期满离任	2021年04月16日	任期届满离任
陈怒兴	职工代表监事	任期满离任	2021年03月30日	任期届满离任
罗竞成	财务总监	任期满离任	2021年04月16日	任期届满离任
纪路	董事	被选举	2021年12月27日	增补董事
曾巧巧	职工代表监事	被选举	2021年03月30日	增补监事

郭海	财务总监	聘任	2021年04月16日	增补高管
纪路	董事	离任	2021年12月27日	个人原因离任
伍志英	独立董事	离任	2022年01月17日	个人原因离任
郑珊	董事	被选举	2022年01月17日	增补董事
张华	独立董事	被选举	2022年01月17日	增补董事

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员：

#### 1、曾万辉先生：

1970年出生，毕业于国防科学技术大学微波与毫米波技术专业，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。1995年至2005年在北京新神剑经济技术发展有限公司担任市场部经理，2006年起在公司担任领导职务，现任公司董事长、总裁。

#### 2、喻丽丽女士：

1968年出生，高中学历，中国国籍，无境外居留权。1988年至2006年历任广州市广空汽车配件经营部经理、北京新神剑经济技术发展公司办公室副主任，2006年起在北麦公司担任领导职务，现任公司副董事长。

#### 3、郑珊女士：

1989年出生，毕业于英国剑桥大学电子工程专业，博士学位，中国国籍，无境外居留权。2019年2月至2021年6月，任北京亦庄国际投资发展有限公司经理；2021年7月至今，任华芯投资管理有限责任公司投资二部经理，兼任公司董事。

#### 4、余圣发先生：

1972年出生，毕业于国防科学技术大学信息与通信系统专业，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。1996年至2006年在国防科学技术大学科研部担任讲师。2007年起在公司工作，现任公司董事、高级副总裁、技术委员会委员。

#### 5、张华女士：

1978年出生，中国注册会计师，本科学历，中国国籍，无境外永久居留权。现任湖南科凡税务师事务所担任所长、湖南京信会计师事务所担任执行事务合伙人，兼任中广（湖南）置业有限公司担任财税顾问和公司独立董事。

#### 6、余小游先生：

1969年出生，毕业于国防科学技术大学信息与通信工程专业，博士学历，副教授职称，中国国籍，无境外居留权，现任湖南大学副教授、北京博华信智科技股份有限公司独立董事，兼任公司独立董事。

#### 7、赖湘军先生：

1972年2月出生，毕业于湖南政法管理干部学院经济法专业，中央党校函授学院经济管理专业，本科学历，律师职称，中国国籍，无境外永久居留权。现任湖南剑波律师事务所主任，兼任公司独立董事。

### （二）监事会成员：

#### 1、顾菊香女士：

1979年11月出生，毕业于中南大学工商管理专业，硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。现聘于湖南省对外科技交流中心，兼任公司监事会主席。

#### 2、韩淑云女士：

1956年出生，毕业于清华大学，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。现任和易陶瓷（上海）有限公司担任执行董事，兼任公司监事。

#### 3、曾巧巧女士：

1984年出生，毕业于湖南涉外经济学院财会专业，大专学历，中国国籍，无境外居留权。2018年4月至今在长沙景嘉微电子股份有限公司工作，现任公司财务部出纳主管兼职工代表监事。

### （三）公司高管：

#### 1、曾万辉先生：



现任公司总裁，简历详见本节之“董事会成员”介绍。

## 2、胡亚华先生：

1969年出生，毕业于国防科学技术大学通信与电子系统专业，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。1995年至2005年先后在国防科学技术大学电子技术系担任助教、讲师，在湖南中芯数字技术有限公司担任研发部经理。2006年起在公司担任领导职务，现任公司副总裁、技术委员会委员。

## 3、余圣发先生：

现任公司高级副总裁，简历详见本节之“董事会成员”介绍。

## 4、郭海先生：

1985年出生，毕业于中南林业科技大学，计算机科学与技术专业，本科学历，中国国籍，无境外居留权。2008年起在公司工作，现任公司副总裁兼财务总监。

## 5、廖凯先生：

1981年出生，毕业于湘潭大学，硕士学历，中国国籍，无境外居留权。2004年至2013年曾先后在湖南省公民信息管理局、长沙兴嘉生物工程股份有限公司工作。2013年3月至今任职于公司，现任公司董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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	在其他单位是否领取报酬津贴
曾万辉	北京中娱在线网络科技有限公司	董事			否
曾万辉	北京中房远景信息咨询有限公司	监事			否
喻丽丽	北京中房远景信息咨询有限公司	执行董事、总经理			否
喻丽丽	上海钧犀实业有限公司	董事			否
余小游	湖南大学	副教授			是
余小游	北京博华信智科技股份有限公司	独立董事			是
赖湘军	湖南剑波律师事务所	主任			是
张华	湖南科凡税务师事务所	所长			是
张华	湖南京信会计师事务所	执行事务合伙人			是
张华	中广（湖南）置业有限公司	财税顾问			是
郑珊	华芯投资管理有限责任公司	投资二部经理			否
顾菊香	湖南省对外科技交流中心	对外联络部部长			是
韩淑云	和易陶瓷（上海）有限公司	执行董事			是
韩淑云	雄板（北京）科技有限公司	经理、执行董事			否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付，其担任的董事、监事职务不另外享有津贴。

公司董事和高级管理人员的报酬按照公司董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合其岗位的主要范围、职责、重要性及同行业相关岗位薪酬水平等考核确定并发放。

公司严格按照相关决策程序以及确定依据发放公司董监高人员报酬，截至报告期末，公司现任董监高人员共计13人，离任5人。报告期内，公司董监高实际支付报酬共计343.65万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾万辉	董事长、总裁	男	52	现任	56.19	否
喻丽丽	副董事长	女	54	现任	47.41	否
郑珊	董事	女	33	现任	0	否
余圣发	董事、高级副总裁	男	50	现任	48.86	否
赖湘军	独立董事	男	50	现任	6	否
余小游	独立董事	男	53	现任	6	否
张华	独立董事	女	44	现任	0	是
韩淑云	监事	女	66	现任	6	是
顾菊香	监事	女	43	现任	6	否
曾巧巧	监事	女	38	现任	10.29	否
胡亚华	副总裁	男	53	现任	51.53	否
郭海	副总裁、财务总监	男	37	现任	49.74	否
廖凯	董事会秘书	男	41	现任	31.91	否
赵焯	董事	男	42	离任	0	否
罗竞成	财务总监	男	55	离任	10.39	否
陈怒兴	监事	男	53	离任	7.33	否
伍志英	独立董事	女	38	离任	6	否
纪路	董事	男	34	离任	0	否
合计	--	--	--	--	343.65	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
------	------	------	------

第三届董事会第二十七次会议	2021年01月25日	2021年01月25日	审议通过《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》等4项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第三届董事会第二十七次会议决议公告》(公告编号:2021-002)
第三届董事会第二十八次会议	2021年03月30日	2021年03月31日	审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案》等3项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第三届董事会第二十八次会议决议公告》(公告编号:2021-008)
第四届董事会第一次会议	2021年04月16日	2021年04月16日	审议通过《关于选举公司第四届董事会董事长的议案》等5项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第一次会议决议公告》(公告编号:2021-020)
第四届董事会第二次会议	2021年04月26日	2021年04月28日	审议通过《关于<2020年年度报告>及其摘要的议案》等17项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第二次会议决议公告》(公告编号:2021-032)
第四届董事会第三次会议	2021年06月17日	2021年06月18日	审议通过《关于变更公司经营范围并修订<公司章程>的议案》等4项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第三次会议决议公告》(公告编号:2021-049)
第四届董事会第四次会议	2021年08月18日	2021年08月20日	审议通过《关于<2021年半年度报告及其摘要>的议案》等2项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第四次会议决议公告》(公告编号:2021-071)
第四届董事会第五次会议	2021年10月27日	2021年10月29日	审议通过《关于<2021年第三季度报告>的议案》,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第五次会议决议公告》(公告编号:2021-080)
第四届董事会第六次会议	2021年12月28日	2021年12月29日	审议通过《关于补选独立董事的议案》等4项议案,详情请见刊登在《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 的《第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号:2021-089)

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾万辉	8	8	0	0	0	否	3

喻丽丽	8	8	0	0	0	否	2
余圣发	8	8	0	0	0	否	3
纪路	5	5	0	0	0	否	2
赖湘军	8	8	0	0	0	否	3
伍志英	8	8	0	0	0	否	3
余小游	8	8	0	0	0	否	3
赵焯	2	1	0	0	1	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司全体董事勤勉尽责，高度重视公司规范运作，密切关注公司经营情况，严格按照中国证监会、深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，根据公司的实际情况，对公司的治理、经营、战略等方面决策提出了相关的意见。公司董事会及各专门委员会经过充分沟通讨论，对审议的重大事项均形成一致意见。公司全体董事积极了解、密切监督董事会决议的执行状况，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	伍志英、曾万辉、赖湘军	5	2021年01月18日	1、《关于公司审计部 2020 年度部门总结及 2021 年度工作计划的议案》；2、《关于确认我司 2020 年度关联交易的议案》；3、《关于确认我司 2020 年度关联交易有效的议案》；4、《关于确认我司 2020 年度募集资金的使用情况的议案》；5、《关于确认我司 2020 年度提供担保的议案》；6、《关于确认我司 2020 年度证券投资与衍生品交易等高风险投资的议案》；7、《关于确认我司 2020 年度提供财务资助的议		总结和指导下部审计工作；向公司管理层了解 2020 年度的经营情况和重大事项的进展情况。	

			案》；8、《关于确认我司 2020 年度购买或者出售资产的议案》；9、《关于确认我司 2020 年度对外投资的议案》；10、《关于确认我司 2020 年度公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况的议案》			
		2021 年 04 月 16 日	1、关于选举伍志英为审计委员会主任委员（召集人）的议案		根据公司《审计委员会工作细则》选举主任委员。	
		2021 年 04 月 26 日	1、《关于公司审计部 2020 年度第一季度部门总结及 2020 年度第二季度工作计划的议案》；2、《关于我司 2020 年度财务审计报告的议案》；3、《关于我司 2021 年度第一季度财务审计报告的议案》；4、《关于我司 2020 年度内部控制自我评估报告的议案》；5、《关于确认我司 2021 年第一季度关联交易有效的议案》；6、《关于确认我司 2021 年第一季度募集资金的使用情况的议案》；7、《关于确认我司 2021 年第一季度提供担保的议案》；8、《关于确认我司 2021 年第一季度证券投资与衍生品交易等高风险投资的议案》；9、《关于确认我司 2021 年第一季度提供财务资助的议案》；10、《关于确认我司 2020 年第一季度购买或者出售资产的议案》；11、《关于确认我司 2021 年第一季度对外投资的议案》；12、《关于确认我司 2021 年第一季度公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况的议案》；13、《关于续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2021 年度审计机构的议案》		总结和指导下部审计工作；向公司管理层了解 2021 年第一季度的经营情况和重大事项的进展情况；查阅公司的财务报表及经营数据；在 2020 年度报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息；与注册会计师沟通审计情况，督促会计师事务所认真审计的情况下及时提交审计报告。	
		2021 年 08 月 17 日	1、《关于公司审计部 2021 年度第二季度部门总结及 2021 年度第三季度工作计划的议案》；2、《关于我司 2021 年度上半年财务报告的议案》；3、《关于确认我司 2021 年第二季度关联交易有效的议案》；4、《关于确认我司		总结和指导下部审计工作；向公司管理层了解 2021 年第二季度的经营情况和重大事项	

				2021 年第二季度募集资金的使用情况的议案》；5、《关于确认我司 2021 年第二季度提供担保的议案》；6、《关于确认我司 2021 年第二季度证券投资与衍生品交易等高风险投资的议案》；7、《关于确认我司 2021 年第二季度提供财务资助的议案》；8、《关于确认我司 2021 年第二季度购买或者出售资产的议案》；9、《关于确认我司 2021 年第二季度对外投资的议案》；10、《关于确认我司 2021 年第二季度公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况的议案》		的进展情况；查阅公司的财务报表及经营数据；在 2021 年半年度报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。	
			2021 年 10 月 26 日	1、《关于公司审计部 2021 年度第三季度部门总结及 2021 年度第四季度工作计划的议案》；2、《关于我司 2021 年第三季度财务报告的议案》；3、《关于确认我司 2021 年第三季度关联交易有效的议案》；4、《关于确认我司 2021 年第三季度募集资金的使用情况的议案》；5、《关于确认我司 2021 年第三季度提供担保的议案》；6、《关于确认我司 2021 年第三季度证券投资与衍生品交易等高风险投资的议案》；7、《关于确认我司 2021 年第三季度提供财务资助的议案》；8、《关于确认我司 2021 年第三季度购买或者出售资产的议案》；9、《关于确认我司 2021 年第三季度对外投资的议案》；10、《关于确认我司 2021 年第三季度公司大额资金往来以及与董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人及其关联人资金往来情况的议案》		总结和指导下部审计工作；向公司管理层了解 2021 年第三季度的经营情况和重大事项的进展情况；查阅公司的财务报表及经营数据；在 2021 年第三季度报告编制、审计过程中切实履行审计委员会的职责，监督核查披露信息。	
提名委员会	喻丽丽、赖湘军、余小游	3	2021 年 03 月 29 日	1、关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会非独立董事候选人的议案；2、关于公司董事会换届选举暨提名第四届董事会独立董事候选人的议案		审查第四届董事会候选人任职资格并向董事会提名。	
			2021 年 04 月 16 日	1、《关于选举余小游为提名委员会主任委员（召集人）的议案》；2、《关于聘任高级管理人员的议案》		根据《提名委员会工作细则》选举主任委员。	
			2021 年 12	1、关于审核第四届独立董事候选人资		审查拟聘任董	

			月 16 日	格的议案；2、关于审核第四届非独立董事候选人资格的议案		事任职资格。	
薪酬与考核委员会	喻丽丽、赖湘军、余小游	3	2021 年 01 月 24 日	1、《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司 2021 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》；2、《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司 2021 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》；3、《关于审核长沙景嘉微电子股份有限公司 2021 年股票期权激励计划首次授予激励对象名单的议案》		根据公司发展战略与人才发展计划草拟和修订 2021 年股票期权激励计划(草案)和实施管理办法,并确定符合条件的激励对象。	
			2021 年 04 月 16 日	1、《关于选举赖湘军为薪酬与考核委员会主任委员(召集人)的议案》		根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》选举主任委员。	
			2021 年 04 月 26 日	1、《关于 2021 年度董事、高级管理人员薪酬的议案》；2、《关于审查公司董事、高管绩效考核的议案》		审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与考核方案,按照绩效评价标准对董事高级管理人员的工作情况进行评估、审核。	
战略委员会	曾万辉、赵焯、赖湘军	1	2021 年 01 月 24 日	1、《关于公司实施 2021 年股票期权激励计划的议案》		结合公司发展现状审查实施 2021 年股票期权激励计划。	
战略委员会	曾万辉、纪路、赖湘军	1	2021 年 04 月 16 日	1、《关于选举曾万辉为战略委员会主任委员(召集人)的议案》		根据公司《战略委员会工作细则》选举主任委员。	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	735
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	476
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,211
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,211
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	104
销售人员	39
技术人员	834
财务人员	18
行政人员	143
其他	73
合计	1,211
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士及以上	29
研究生	357
本科	567
大专	178
中专/高中	78
初中及以下	2
合计	1,211

### 2、薪酬政策

公司薪酬设计基于岗位价值、员工技能及行业水平，在分配上遵循效率优先，兼顾公平原则，强调以奋斗者为本，向贡献者倾斜的激励机制，确保公司实现可持续增长。

### 3、培训计划

公司一直注重人才发展工作，持续打造人才发展体系，积极打造学习型组织，提倡“人才培养的第一责任人是各级管理者”的管理思维，强调“培训不是福利，学习是一种习惯”。2021年开始，为全力支持公司战略发展的能力需求，公司重点建设从文化价值观、专业/管理能力、学习力各维度紧跟公司发展的人才梯队，并聚焦管理干部队伍、技术队伍、新人队伍三



支队伍的培养。

公司培训体系注重分层分级，紧扣以实战是最好的锻炼、以解决实际问题为目标的宗旨，结合公司现状与实际案例进行定制化的学习设计和实施落地。2021年度，公司规划了一系列学习项目：为公司的版图发展储备管理人才的基层管理者内训“景锐计划”，围绕专业经验结构化和显性化的岗位学习地图课程开发项目，为公司输送知识与文化同频的内生式新鲜血液的“景星计划”校招招生训练营，帮助全体员工打开视野格局与行业认知的桃花岭大讲堂，以及促进内部跨部门分享的学习氛围的部门学习日活动等。同时，围绕公司未来业务竞争力提升，系统规划了产品经理、项目经理的初、中、高级培训班，并邀请内外部资深教授、讲师进行授课，公司高管亲自站台，充分协调内外部资源和支撑机制保障学习效果。

2022，公司人才发展部将持续推动人才发展体系建设、加快在线学习平台建设结合任职资格制定和完善岗位学习地图与课程开发、重点打通核心管理人才的选用育留机制，通过组织开展定制化的学习项目，覆盖公司各层级的能力提升需求，促进公司组织能力提升，为公司实现五年战略梦想夯实基础。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

报告期内，公司未调整利润分配政策，严格执行现金分红政策的相关规定，实施了2020年年度权益分派。公司2020年年度利润分配方案经2021年5月20日召开的2020年年度股东大会审议通过，2020年年度权益分派方案为：公司以截止到2020年12月31日的总股本301,248,278股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.30元（含税），共分配现金红利36,162,276.14元，本次分配不实施资本公积转增股本、不分红股。公司于2021年6月完成了上述权益分派实施。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.90
每 10 股转增数（股）	5

分配预案的股本基数（股）	301,237,772
现金分红金额（元）（含税）	57,235,176.68
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	57,235,176.68
可分配利润（元）	518,394,091.89
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2021 年度实现的归属于上市公司股东的净利润 292,740,758.30 元，报告期内母公司实现净利润为 81,775,445.18 元。根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，提取 15% 的盈余公积 12,266,316.78 元，加上以前年度未分配利润 488,047,239.63 元，扣除已派发 2020 年度现金股利 39,162,276.14 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 518,394,091.89 元。</p> <p>根据中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》，2022 年 4 月 26 日，经公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过，公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案为：综合考虑了公司长期发展的需要和股东的利益，公司以截止到 2021 年 12 月 31 日的总股本 301,237,772 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 1.90 元（含税），共分配现金红利 57,235,176.68 元，不送红股。同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 150,618,886 股。公司独立董事对此议案发表了同意意见，具体内容详见 2022 年 4 月 28 日刊登在中国证监会指定的创业板信息披露网站的相关公告。利润分配及资本公积金转增股本方案尚需提交 2021 年年度股东大会审议。</p> <p>公司在满足现金分红条件时，公司原则上每年进行一次现金分红，并且在年度报告期内盈利且累计未分配利润为正的前提下，公司拟分配的现金红利不低于当年实现的可供分配利润的 20%。</p> <p>公司 2021 年度利润分配及资本公积金转增股本方案符合中国证监会《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》的要求，有利于公司长远发展，符合广大投资者整体利益。</p>	

公司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红利分配预案

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实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

（一）报告期内 2017 年限制性股票激励计划实施实施完毕

1、公司于 2021 年 4 月 26 日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职或个人绩效考核未达标，导致 10,506 股限制性股票不符合解锁条件，需进行回购注销。上述议案已经 2021 年 5 月 20 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过，并于 2021 年 7 月 26 日完成回购注销相关工作。

2、公司于 2021 年 6 月 17 日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁条件成就的议案》，根据《2017 年限制性股票激励计划》，公司 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分第三期锁定期已届满，本次符合解锁条件的激励对象共 30 人，符合解锁条件的限制性股票数量合计为

148,244股。本次限制性股票的上市流通日期为2021年6月29日。

3、公司于2021年6月17日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整2017年限制性股票激励计划回购价格的议案》，根据公司2020年度权益分派方案，本次限制性回购价格由25.83元/股调整为25.70元/股。

#### （二）报告期内2021年股票期权激励计划实施进展情况

1、公司于2021年1月25日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于〈长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2021年股票期权激励计划相关事宜的议案》，同时监事会对本次激励计划（草案）、考核管理办法及激励对象名单进行了审核并发表意见。

2、公司于2021年4月16日召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了《关于〈长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈长沙景嘉微电子股份有限公司2021年股票期权激励计划实施考核管理办法〉的议案》，2021年股票期权激励计划主要内容为：

##### （1）激励对象的范围

本激励计划首次授予的激励对象共计265人，包括：公司（含子公司）的核心技术人员及核心业务人员、公司董事会认定需要进行激励的其他员工。预留权益授予的激励对象由股东大会审议通过后12个月内确定。

##### （2）激励计划的股票来源

本激励计划股票来源为公司向激励对象定向发行公司A股普通股。

##### （3）授出股票期权的数量

本激励计划拟向激励对象授予888.37万份股票期权，占本计划公告时公司股本总额30,124.83万股的2.95%；其中首次授予755.07万份，占本计划股票期权拟授出权益总数的84.99%，占本计划公告时公司股本总额30,124.83万股的2.51%；预留133.30万份股票期权，占本计划股票期权拟授出权益总数的15.01%，占本计划公告时公司股本总额30,124.83万股的0.44%。在满足行权条件的情况下，激励对象获授的每一份股票期权拥有其在有效期内以行权价格购买1股公司A股普通股股票的权利。截至激励计划草案公告日，公司全部有效期内的股权激励计划所涉及的标的股票总数累计未超过公司股本总额的20%。任何一名激励对象通过全部在有效期内的股权激励计划获授的公司股票累计未超过本激励计划公告时公司股本总额的1%。

##### （4）首次授予股票期权的行权价格

首次授予部分股票期权的行权价格为每股68.08元。即在满足行权条件的前提下，激励对象获授的每份股票期权可以68.08元的价格购买1股公司股票。

3、公司于2021年4月26日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过《关于向激励对象授予股票期权的议案》，授予263名激励对象749.76万份股票期权，行权价格为68.08元/股，股票期权的首次授予日为2021年4月26日。

4、公司于2021年6月4日完成本次激励计划首次授予股票期权登记工作，股票期权首次授予的行权价格：68.08元/份，股票期权首次实际授予激励对象为261人，实际授予数量为744.50万份。

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据公司《薪酬与考核委员会工作细则》的规定，公司薪酬与考核委员会根据董事（不包含独立董事）、高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及同行业企业相关岗位的薪酬水平执行其薪酬计划或方案（主要包括但不限于绩效评价标准、程序及主要评价体系，奖励和惩罚的主要方案和制度等），经公司股东大会或董事会审议批准执行。公司高级管理人员采用基本年薪加绩效考核的组成形式获得薪酬。报告期内，公司董事和高级管理人员勤勉尽责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，较好地完成了本年度的经营任务。公司各项考核及激励机制、相关奖励制度得到有效执行，起到了应有的激励和约束作用。此外，为贯彻落实公司“以奋斗者为本，务实高效、持续改进”的理念，建立了对公司管理团队和业务骨干等人才有效的激励机制。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	www.cninfo.com.cn	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已发布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识	具有以下特征的缺陷，认定为重大缺陷： ①公司经营活动违反国家法律法规；②公司高级管理人员和高级技术人员流失严重；③媒体频现负面新闻，涉

	<p>别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对内部控制的监督无效。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规和特殊业务的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表的真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>及面广且负面影响一直未能消除；④公司重要业务缺乏制度控制或控制体系失效；⑤公司内部控制重大或重要缺陷未能得到整改；⑥公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。</p> <p>具有以下特征的缺陷，认定为重要缺陷： ①公司决策程序导致出现一致失误；②公司违反企业内部规章，形成损失；③公司关键岗位业务人员流失严重；④媒体出现负面新闻，涉及局部区域；⑤公司重要业务制度或体系存在缺陷；⑥公司内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以利润总额、资产总额、营业收入和所有者权益为衡量指标。①利润总额潜在错报：重大缺陷影响是错报金额<math>\geq</math>利润总额的 5%；重要缺陷影响是利润总额 1%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额的 5%；一般缺陷是错报<math>&lt;</math>利润总额的 1%；②资产总额潜在错报：重大缺陷影响是错报金额<math>\geq</math>资产总额的 1%；重要缺陷影响是资产总额 0.3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的 1%；一般缺陷是错报<math>&lt;</math>资产总额的 0.3%；③经营收入潜在错报：重大缺陷影响是错报金额<math>\geq</math>经营收入的 1%；重要缺陷影响是经营收入 0.3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>经营收入的 1%；一般缺陷是错报<math>&lt;</math>经营收入的 0.3%；④所有者权益潜在错报：重大缺陷影响是错报金额<math>\geq</math>所有者权益的 1%；重要缺陷影响是所有者权益 0.3%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益的 1%；一般缺陷是错报<math>&lt;</math>所有者权益的 0.3%。</p>	<p>给公司带来的直接损失金额，损失金额<math>\geq</math>资产总额的 1%的，为重大缺陷；资产总额的 0.3%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 1%的，为重要缺陷；损失金额<math>&lt;</math>资产总额的 0.3%的，为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证券监督管理委员会开展上市公司治理专项行动的要求，公司对照上市公司治理专项自查清单，通过对内部控制、董事会、监事会、股东大会履职情况、控股股东、实际控制人行为规范等工作进行认真梳理并查找存在的问题，积极组织完成了自查清单填报，确保按时完成专项自查工作。经自查，公司未发现需要整改的情形。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内公司及子公司均不属于环境保护部门认定的重点排污单位，公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

环保是公司发展的基本战略之一，公司严格按照国家相关法规的要求，积极开展环境保护的相关工作，坚持节能环保理念，建立了经营所需的环保处理设施，为节能减排贡献力量。安全环保工作任重道远，公司将一如既往的遵守法律法规，履行安全环保、职业健康职责，认真落实相关管控措施，努力成为经济与环保双赢的绿色、健康、安全企业。

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

未披露其他环境信息的原因

报告期内公司不存在其他应当公开的环境信息。

### 二、社会责任情况

#### （一）概述

景嘉微一直以“以奋斗者为本，务实高效，持续改进”企业文化，始终以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，积极探索，不断完善公司治理，致力于与投资者建立长期信任与共赢关系，注重保护投资者、尤其是中小投资者的合法权益。

#### （二）股东权益保护

股东是企业财务资源的提供者，维护股东的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

##### 1、公司的治理与监督

公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会有关法律法规及《公司章程》的规定建立科学合理的组织架构，制定了《长沙景嘉微电子股份有限公司股东大会会议事规则》、《长沙景嘉微电子股份有限公司信息披露管理办法》、《长沙景嘉微电子股份有限公司投资者关系管理制度》等一系列规章制度，确保公司各项经营活动有章可循。公司股东大会、董事会、监事会和管理层之间权责分明、相互制衡，形成了一套合理、完整、有效的经营管理框架。

报告期内，公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号—创业板上市公司规范运作》等相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，规范运作，制（修）订了一系列制度，并继续落实内控实施工作，不断健全和完善公司法人治理结构，保证公司长期、稳定、健康发展。

## 2、建立与投资者沟通渠道

公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、研究机构的来电来访，对公司业务发展方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

### （三）职工权益保护

公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展，根据发展战略和人力资源规划，努力实现让每一位员工都能充分体现自我价值，达到个人职业生涯规划与企业发展目标的最大契合，使员工与企业共同成长。公司严格遵守《劳动法》和《劳动合同法》，依法保护职工的合法权益。所有员工均按照国家 and 地方有关法律法规与公司签订《劳动合同》。公司严格按照国家规定和标准为员工提供福利保障，按照国家规定为员工缴纳五险一金。法定福利的缴纳比例及缴纳基数依据国家相关规定执行。

### （四）供应商、客户和消费者权益保护

公司将诚实守信作为企业发展之基，与供应商和客户建立合作共赢的战略合作伙伴关系，与之保持长期良好的合作关系，充分尊重并保护供应商、客户的合法权益。

### （五）社会公益事业

公司始终将依法经营作为公司运行的基本原则，注重企业经济效益和社会效益的同伴共赢，公司积极投身社会公益事业。

（1）2021年2月3日，公司通过龙山县慈善总会捐赠100,000.00元。

（2）2021年6月18日，公司通过湖南省长沙理工大学教育基金会捐赠130,000.00元。

（3）2021年7月15日，公司通过湖南太阳慈善助学基金会捐赠助学基金1,100,000.00元。

在未来，公司希望通过自己的行动去带动更多的企业来关心和帮助困难群众和特殊人群，促进社会风气的和谐发展，传递积极正能量。

### （六）存在的不足及自我完善措施

报告期内，公司在社会责任的履行状况方面与《深圳证券交易所创业板上市公司自律监管指南第1号——业务办理》的相关要求仍存在一定的差距，公司还需长期自觉坚持履行社会责任的理念和义务，在生产经营过程中不断加强和创新社会责任的履行方式，更好地履行社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展脱贫攻坚及乡村振兴等工作。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曾万辉、喻丽丽	自愿锁定承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	饶先宏、胡亚华、余圣发	自愿锁定承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	曹建明、陈宝民、陈怒兴、路军	自愿锁定承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	郭海	自愿锁定承诺	在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让其持有的公司股份。	2021年04月16日	2021年04月16日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中。
	喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、景嘉合创	持股意向承诺	在锁定期届满后的第一年内，本人/本企业减持景嘉股份股票不超过首次公开发行并上市时所持有的发行人股份的10%；在锁定期届满后的第二年内，减持景嘉股份股票为不超过首次公开发行并上市时所持有的发行人股份的10%；两年合计不超过首次公开发行并上市时所持有的发行人股份的20%。本人	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项履行完毕。

			<p>/本企业减持所持有的公司股票的价格(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,须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理,下同)根据当时的二级市场价格确定,并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。如本人/本企业在公司首次公开发行前所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的,价格不低于首次公开发行股票的发价价格。本人/本企业将严格履行上述承诺事项,如本人/本企业违反上述减持承诺的,本人/本企业就发行人股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于公司(若本人/本企业转让价格低于发行价的,本人/本企业将以转让价格与发行价之间的差价部分,确定本人/本企业应交付公司的金额)。</p>			
	景嘉微	上市文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺	<p>如果公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,对判断是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的,公司将按届时二级市场交易价格依法回购首次公开发行的全部新股。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,公司将依法赔偿投资者损失。</p>	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
	喻丽丽、曾万辉	上市文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺	<p>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,本人将以二级市场回购已转让的原限售股份。公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。</p>	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
	饶先宏、田立松、谢新洲、	上市文件不存在虚假记载、	<p>公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法</p>	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履

	王艳春、匡青松、刘敬、韩淑云、罗莉、胡亚华、余圣发、罗竞成	误导性陈述或重大遗漏承诺	赔偿投资者损失。		履行完毕	行中
	廖凯	上市文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏承诺	公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2015年03月13日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
	景嘉微	填补被摊薄即期回报的措施及承诺	(1) 迅速提升公司整体实力，扩大业务规模。(2) 加快募投项目的投资进度，加强募集资金管理。(3) 完善公司治理，加大人才引进力度。(4) 加强研发投入，坚持技术创新。(5) 完善利润分配制度，强化投资者回报机制。	2016年01月05日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
	喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、余圣发、罗竞成、廖凯	填补摊薄即期回报承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年01月05日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
	赵焯	填补摊薄即期回报承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施	2019年02月15日	2019年2月15日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中

			的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。			
	纪路	填补摊薄即期回报承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2021 年 04 月 16 日	2021 年 4 月 16 日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中
	余小游	填补摊薄即期回报承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017 年 04 月 19 日	2017 年 4 月 19 日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中
	赖湘军	填补摊薄即期回报承诺	(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。 (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2018 年 03 月 06 日	2018 年 3 月 6 日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中

	伍志英	填补摊薄即期回报承诺	<p>(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益,也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。(3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。(4) 承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。(5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p>	2018年04月02日	2018年4月2日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中
	景嘉微	约束机制承诺	<p>1、如本公司所作出的任何承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的(因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外), 本公司将采取以下措施:</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。(2) 向本公司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。(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的, 本公司将采取以下措施:(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>(2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护本公司投资者的权益。如本公司违反上述一项或多项承诺或违反本公司在首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺, 造成投资者损失的, 本公司将依法赔偿投资者损失, 本公司没有过错的除外。</p>	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内, 承诺人未有违反承诺的情况, 该承诺事项正在履行中
	喻丽丽、	约束机制	1、如本企业/本人所作出的承诺未	2014年04	2016年03月	报告期内, 承诺人未

	曾万辉、饶先宏、田立松、胡亚华、余圣发、曹建明、陈宝民、谢成鸿、陈怒兴、路军、刘亚杰、陈菊莲、景嘉合创、谢新洲、王艳春、匡青松、刘敬、韩淑云、罗莉、罗竞成	承诺	能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关事宜、相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外），本企业/本人将采取以下措施：（1）通过景嘉股份及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）向景嘉股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护景嘉股份及其投资者的权益。（3）将上述补充承诺或替代承诺提交景嘉股份股东大会审议。（4）本企业/本人违反本企业/本人承诺所得收益将归属于景嘉股份，因此给景嘉股份或投资者造成损失的，将依法对景嘉股份或投资者进行赔偿。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本企业/本人将采取以下措施：（1）通过景嘉股份及时、充分披露本企业/本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。（2）向景嘉股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护景嘉股份及其投资者的权益。如本企业/本人违反上述一项或多项承诺或违反在首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺，造成投资者损失的，本企业/本人将依法赔偿投资者损失，本企业/本人没有过错的除外。	月 28 日	31 日至承诺事项发生并履行完毕	有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
	廖凯	约束机制承诺	1、如本人所作出的承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的（因相关事宜、相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业/本人无法控制的客观原因导致的除外），本人将采取以下措施：（1）通过景嘉股份及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履	2015 年 03 月 13 日	2016 年 03 月 31 日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中

		<p>行或无法按期履行的具体原因。</p> <p>(2) 向景嘉股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护景嘉股份及其投资者的权益。</p> <p>(3) 将上述补充承诺或替代承诺提交景嘉股份股东大会审议。(4) 本人违反本人承诺所得收益将归属于景嘉股份,因此给景嘉股份或投资者造成损失的,将依法对景嘉股份或投资者进行赔偿。2、如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的,本人将采取以下措施:(1) 通过景嘉股份及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因。(2) 向景嘉股份及其投资者提出补充承诺或替代承诺,以尽可能保护景嘉股份及其投资者的权益。如本人违反上述一项或多项承诺或违反在首次公开发行股票时所作出的其他一项或多项公开承诺,造成投资者损失的,本人将依法赔偿投资者损失,本人没有过错的除外。</p>			
喻丽丽、曾万辉、田立松、胡亚华、余圣发	其他承诺	如本人未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。如本人未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人所持有的公司股份的锁定期自动延长,直至本人足额承担应当承担的赔偿责任。并且本人将暂不领取该未履行承诺事项发生之日起公司发放给本人的现金分红和本人应从公司处获得的税后薪酬,由公司未将本人未履行承诺事项发生之日起的应领取的现金分红、薪酬予以扣除,用以对投资者的赔偿,直至本人足额承担应当承担的赔偿责任。	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
刘敬、罗莉、罗竞	其他承诺	如本人未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。本人将暂不领取该	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履

成		未履行承诺事项发生之日起本人应从公司处获得的税后薪酬,由公司将本人未履行承诺事项发生之日起的应领取的薪酬予以扣除,用以对投资者的赔偿,直至本人足额承担应当承担的赔偿责任。		履行完毕	行中
廖凯	其他承诺	如本人未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。本人将暂不领取该未履行承诺事项发生之日起本人应从公司处获得的税后薪酬,由公司将本人未履行承诺事项发生之日起的应领取的薪酬予以扣除,用以对投资者的赔偿,直至本人足额承担应当承担的赔偿责任。	2015年03月13日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
韩淑云、谢新洲、王艳春、匡青松	其他承诺	如本人未履行相关承诺事项,致使投资者遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失。	2014年04月28日	2016年03月31日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
国家集成电路产业投资基金股份有限公司、湖南高新纵横资产经营有限公司	其他承诺	本次认购的资金来源均系自有资金或合法自筹的资金,不存在资金来源不合法的情形。本次认购的股份不存在信托持股、委托持股或其他任何代持的情形,认购资金不存在直接或间接来源于景嘉微的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人以及前述主体关联方的情形,亦不存在直接或间接接受景嘉微的董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人以及前述主体关联方提供的任何财务资助或者补偿的情形。	2018年12月28日	2021年12月27日	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项正在履行中
国家集成电路产业投资基金股份有限公司、湖南高新纵横资产经营有限公司	限售期承诺	本次认购的股票自非公开发行结束之日起36个月内不得转让,已按照相关法律法规和中国证监会、深交所的相关规定就本次非公开发行股票中认购的股票出具相关承诺。	2018年12月28日	2021年12月27日	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,该承诺事项履行完毕
喻丽丽、曾万辉、	其他承诺	本公司全体董事承诺本次非公开发行股票发行情况报告暨上市公	2018年12月28日	自2018年12月28日至承	报告期内,承诺人未有违反承诺的情况,



	饶先宏、田立松、余小游、赖湘军、伍志英		告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。		诸事项发生并履行完毕	该承诺事项正在履行中
	喻丽丽、曾万辉	其他承诺	针对本次非公开发行摊薄即期回报的风险，作为填补回报措施相关责任主体之一，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，同意中国证监会和深圳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、规则作出相关处罚或采取相关管理措施。	2018年12月28日	自2018年12月28日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
	喻丽丽、曾万辉、饶先宏、田立松、余小游、赖湘军、伍志英、罗竞成、廖凯	其他承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。2、承诺对个人的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2018年12月28日	自2018年12月28日至承诺事项发生并履行完毕	报告期内，承诺人未有违反承诺的情况，该承诺事项正在履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无此情况					

## 2、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，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

### （1）重要会计政策变更

1、本公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）的相关规定，2021年1月1日起公司需对新会计政策相关内容进行调整。本次会计政策变更是公司根据财政部修订及颁布的最新会计准则进行的相应变更，符合相关法律法规的规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

2、财政部于2021年1月16日发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号，以下简称“解释第14号”），自公布之日起施行；于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号，以下简称“解释第15号”），于发布之日起实施。公司于以上文件规定的起始日开始执行上述企业会计政策。本次会计政策变更是公司根据财政部修订的最新会计准则解释进行的相应变更，符合相关法律法规的规定，不涉及对公司以前年度的追溯调整，不会对公司的所有者权益、净利润等财务状况和经营成果产生影响，也不存在损害公司及全体股东特别是中小股东利益的情形。

解释第14号规定了关于社会资本方对政府和社会资本合作（PPP）项目合同的会计处理、关于基准利率改革导致相关合同现金流量的确定基础发生变更的会计处理。

解释第15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的列报做出规范。公司执行解释第14号和解释第15号的规定对可比期间报表项目无调整。

### （2）重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

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

根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

本公司选择仅对2021年1月1日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即2021年1月1日）的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。本公司承租北京双新园物业管理中心的房屋资产，租赁期为2016年6月1日至2031年5月31日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日

确认使用权资产20,878,008.03元，一年内到期的非流动负债1,565,810.05元，租赁负债19,312,197.98元。

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	65
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	何培刚、谌秀梅
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

经与原审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）协商，并综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司不再续聘其负责公司2021年度的年度审计工作，经过综合评审，公司聘请中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

经与原审计机构天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）协商，并综合考虑公司发展战略、未来业务拓展和审计需求等情况，公司不再续聘其负责公司2021年度的年度审计工作。由第四届董事会审计委员会提议，经公司第四届董事会第七次会议、第四届监事会第六次会议审议通过，公司聘任具备证券、期货业务资格的中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度审计机构。公司已就更换会计师事务所事项与天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）进行了事先沟通，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）知悉本事项并确认无异议。本次变更会计师事务所事宜已经公司2022年3月15日召开的2022年第二次临时股东大会审议通过。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
西安华腾微波有限责任公司	实际控制人控制的企业	接受技术服务	接受技术服务	参照市场价格	参照市场价格	4.5	0.24%	0	否	月结	未偏离市场价	2021年04月28日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2021年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号:2021-039)。
西安华腾微波	实际控制	销售商品	销售商品	参照市场价格	参照市场价格	16.56	2.20%	35	否	月结	未偏离市场价	2021年04	巨潮资讯网

有限责任公司	人控制的企业											月 28 日	http://www.cninfo.com.cn《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
长沙超创电子科技有限公司	实际控制人控制的企业	接受技术服务和采购商品	接受技术服务和采购商品	参照市场价格	参照市场价格	500.38	26.80%	1,000	否	月结	未偏离市场价	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
长沙超创电子科技有限公司	实际控制人控制的企业	销售商品	销售商品	参照市场价格	参照市场价格	730.25	97.00%	750	否	月结	未偏离市场价	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于 2021 年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
扬州健行电子科技有限公司	公司参股的企业	采购商品	采购商品	参照市场价格	参照市场价格	192	10.28%	200	否	月结	未偏离市场价	2021 年 04 月 28 日	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn《关于 2021 年度

												日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
扬州健行电子科技有限公司	公司参股的企业	销售商品	销售商品	参照市场价格	参照市场价格	6	0.80%	0	否	分期付款	未偏离市场价	2021年04月28日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2021年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
宁波麦思捷科技有限公司	公司参股的企业	接受技术服务和采购商品	接受技术服务和采购商品	参照市场价格	参照市场价格	1,170.21	62.68%	3,500	否	分期付款	未偏离市场价	2021年04月28日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2021年度日常关联交易预计额度的公告》(公告编号: 2021-039)。
长沙超创电子科技有限公司	实际控制人控制的企业	租赁办公场所	租赁办公场所	参照市场价格	参照市场价格	26.4	100.00%	26.4	否	月结	未偏离市场价	2021年04月28日 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 《关于2021年度日常关联交易预计额度的公告》(公告

													编号： 2021-039) 。
合计	--	--	2,646.3	--	5,511.4	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	不适用												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用												

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标的	合同签订日期	合同涉 及资产的账 面价值（万 元）	合同涉 及资产的评 估价值（万 元）	评估机 构名称 （如 有）	评估基 准日 （如 有）	定价原 则	交易价 格（万 元）	是否 关联 交易	关联 关系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引



				元)(如 有)	元)(如 有)									
长沙景 美集成 电路设 计有限 公司	某公司	委托制 造	2021年 01月 22日	不适用	不适用	不适用	不适用	市场定 价	45,838.0 6	否	无	正在履 行中	2021年 01月 22日	巨潮资 讯网 http://w ww.cni nfo.co m.cn 《日常 经营重 大合同 公告》 (公告 编号: 2021-0 01)。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	146,406,360	48.60%				-50,094,455	-50,094,455	96,311,905	31.97%
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,596,174	10.16%				-30,596,174	-30,596,174	0	0.00%
3、其他内资持股	115,810,186	38.44%				-19,498,281	-19,498,281	96,311,905	31.97%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	115,810,186	38.44%				-19,498,281	-19,498,281	96,311,905	31.97%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	154,841,918	51.40%				50,083,949	50,083,949	204,925,867	68.03%
1、人民币普通股	154,841,918	51.40%				50,083,949	50,083,949	204,925,867	68.03%
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	301,248,278	100.00%				-10,506	-10,506	301,237,772	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职或个人绩效考核不达标导致10,506股限售股不符合解锁要求，需办理回购注销。公司已于2021年7月26日完成回购注销相关工作，导致报告期内公司总股本由301,248,278股变更为301,237,772股。

2、公司于2021年6月17日召开第四届董事会第三次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁条件成就的议案》，根据《激励计划》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期锁定期已届满，本次符合解锁条件的激励对象共30人，符合解锁条件的限制性股票数量合计为148,244股。本次限制性股票的上市流通日期为2021年6月29日。

3、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、湖南高新纵横资产经营有限公司合计持有公司股份30,596,174股，占公司总股本10.1568%，根据国家集成电路产业投资基金股份有限公司、湖南高新纵横资产经营有限公司在认购公司非公开发行股票时做出的承诺：本次认购的股票自本次非公开发行结束之日起36个月内不得转让。公司应按照相关法律法规和中国证监

会、深交所的相关规定就本次非公开发行股票中认购的股票出具相关锁定承诺，并办理相关股票锁定事宜。公司本次认购的股票锁定期满后进行转让时将按照届时有效的法律法规和深交所的规则办理，截至2021年12月28日，上述股东的限售期已届满，具体内容详见2021年12月28日刊登于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）的相关公告。

4、根据中国证监会《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》(2022年修订)相关规定，每年初重新计算高管年度内可转让股份数量引起高管锁定股数量变动，详情请参阅本节“2、限售股份变动情况”部分。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

1、公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，于2021年5月20日召开了2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，根据《激励计划》，公司将不符合解锁条件的限制性股票共10,506股进行回购注销。公司已于2021年7月26日完成回购注销相关工作。

具体内容详见2021年4月28日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2020-040）。

2、公司于2021年6月17日召开第四届董事会第三次会议、第四届监事会第三次会议，审议通过了《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁条件成就的议案》，根据《激励计划》，公司2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期锁定期已届满，本次符合解锁条件的激励对象共30人，符合解锁条件的限制性股票数量合计为148,244股。本次限制性股票的上市流通日期为2021年6月29日。

具体内容详见2021年6月17日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于2017年限制性股票激励计划预留授予部分第三期解锁条件成就的公告》（公告编号：2021-054）。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加 限售股数	本期解除限 售股数	期末限售股 数	限售原因	拟解除限售日期
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	27,536,557	0	27,536,557	0	非公开发行限售股	2021年12月28日
湖南高新纵横资产经营有限公司	3,059,617	0	3,059,617	0	非公开发行限售股	2021年12月28日
中层管理人员、技术（业务）骨干（32人）	158,750	0	158,750	0	股权激励限售股	按2017年限制性股票激励计划解除限售及回购注销。

喻丽丽	75,712,500	0	1,859,935	73,852,565	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
曾万辉	12,318,000	0	1,364,327	10,953,673	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
胡亚华	11,272,567	0	1,252,500	10,020,067	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
饶先宏	11,272,500	0	11,272,500	0	高管锁定股	2020年4月23日,公司召开第三届董事会第二十次会议,审议通过了《关于补选非独立董事的议案》,饶先宏先生因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事职务,离职后按照高管锁定股份规定解除限售。
陈怒兴	2,091,750	0	2,091,750	0	高管锁定股	因公司第三届监事会届满,陈怒兴先生不再担任公司职工代表监事,离任后按照高管锁定股份规定解除限售。
余圣发	1,908,150	0	472,500	1,435,650	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
田立松	981,019	0	981,019	0	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
郭海	16,200	0	0	16,200	高管锁定股	按照2017年限制性股票激励计划解除限售。
罗竞成	45,000	0	45,000	0	高管锁定股	公司于2021年4月16日召开第四届董事会第一次会议,审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》,罗竞成先生不再担任公司财务总监,离职后按照高管锁定股份规定解除限售。
廖凯	33,750	0	0	33,750	高管锁定股	按照高管锁定股份规定解除限售。
合计	146,406,360	0	50,094,455	96,311,905	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因部分激励对象离职或个人绩效考核不达标导致10,506股限售股不符合解锁要求，需办理回购注销。公司已于2021年7月26日完成回购注销相关工作，导致报告期内公司总股本由301,248,278股变更为301,237,772股。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	29,577	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,442	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	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（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
喻丽丽	境内自然人	30.96%	93,270,131	-5,199,956	73,852,565	19,417,566	质押	14,190,000	
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	9.14%	27,536,557	0	0	27,536,557			
曾万辉	境内自然人	4.52%	13,604,898	-1,000,000	10,953,673	2,651,225	质押	7,000,000	
胡亚华	境内自然人	4.44%	13,360,089	0	10,020,067	3,340,022			
饶先宏	境内自然人	3.74%	11,275,000	-3,755,000	0	11,275,000			
乌鲁木齐景嘉合创股权	境内非国有	3.32%	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000	质押	1,000,000	

投资合伙企业（有限合伙）	法人							
王萍	境内自然人	1.58%	4,755,069	4,755,069	0	4,755,069		
中信证券— 中信银行— 中信证券卓越成长两年 持有期混合型集合资产管理计划	其他	1.05%	3,173,671	3,173,671	0	3,173,671		
全国社保基金四一八组合	其他	0.96%	2,902,200	2,902,200	0	2,902,200		
葛贵兰	境内自然人	0.70%	2,111,327	2,111,327	0	2,111,327		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	喻丽丽和曾万辉为夫妻关系，曾万辉为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，喻丽丽、饶先宏、胡亚华为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	27,536,557	人民币普通股	27,536,557					
喻丽丽	19,417,566	人民币普通股	19,417,566					
饶先宏	11,275,000	人民币普通股	11,275,000					
乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000	人民币普通股	10,000,000					

王萍	4,755,069	人民币普通股	4,755,069
胡亚华	3,340,022	人民币普通股	3,340,022
中信证券—中信银行— 中信证券卓越成长两年 持有期混合型集合资产 管理计划	3,173,671	人民币普通股	3,173,671
全国社保基金四一八组 合	2,902,200	人民币普通股	2,902,200
曾万辉	2,651,225	人民币普通股	2,651,225
葛贵兰	2,111,327	人民币普通股	2,111,327
前 10 名无限售流通股股 东之间，以及前 10 名无 限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或 一致行动的说明	喻丽丽和曾万辉为夫妻关系，曾万辉为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，喻丽丽、饶先宏、胡亚华为乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
参与融资融券业务股东 情况说明（如有）（参见 注 5）	1、公司股东王萍通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,755,069 股，实际合计持有 4,755,069 股。 2、公司股东葛贵兰通过申万宏源证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,111,327 股，实际合计持有 2,111,327 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
喻丽丽	中国	否
曾万辉	中国	否
主要职业及职务	报告期内，曾万辉先生担任公司董事长、总裁；喻丽丽女士担任公司副董事长。	
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	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

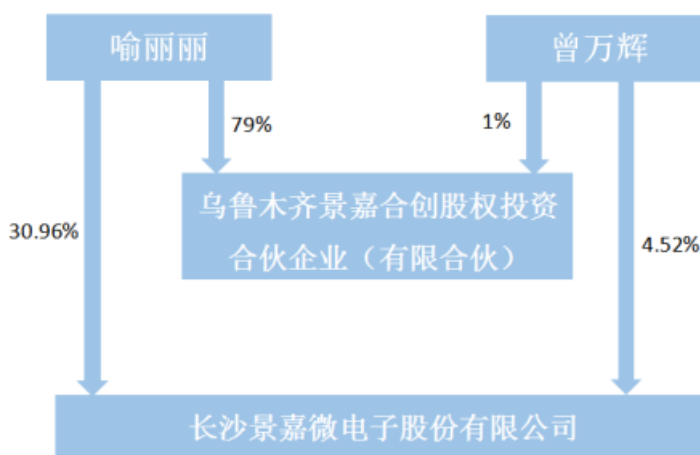
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
喻丽丽	本人	中国	否
曾万辉	本人	中国	否
主要职业及职务	报告期内，曾万辉先生担任公司董事长、总裁；喻丽丽女士担任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



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

### 4、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%

适用  不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用



## 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	中瑞诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	中瑞诚审字[2022]第 200754 号
注册会计师姓名	何培刚、谌秀梅

审计报告正文

### 长沙景嘉微电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了长沙景嘉微电子股份有限公司（以下简称“景嘉微”或“公司”）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、合并及母公司股东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，公允反映了景嘉微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，我们独立于景嘉微，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
收入确认	
如财务报表附注五、（39）所述的会计政策和财务报表附注七、（36），公司收入确认的具体方法为：按公司与购货方签订的合同或协议金额或双方接受的金额，于产品发出并经客户签收确认后予以确认收入。2021年度，景嘉微确认的营业收入为109,320.05万元。因营业收入系景嘉微的关键绩效指标之一，产品发出到验收确认时间较长，导致营业收入是否计入恰当的会计期间可能存在潜在的错报，我们将收入确认为关键审计事项。	<p>针对收入确认，我们实施了下列主要审计程序：</p> <p>（1）我们了解、评价管理层对自销售订单审批至营业收入入账的销售流程中的内部控制设计，并测试相关关键控制执行的有效性；</p> <p>（2）选取样本检查销售合同，识别景嘉微转移产品或服务控制权的相关合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；</p> <p>（3）我们抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、产品出库单、客户验收确认单等；</p> <p>（4）我们对景嘉微的客户选取样本对包括客户期末应收账款的余额以及本期确认的收入金额进行函证；</p>

	(5) 我们对景嘉微资产负债表日前后确认的收入核对至客户签收单等支持性文件, 以检查收入确认的会计期间是否恰当。
<b>应收账款的可收回性</b>	
如财务报表附注五、(12) 及财务报表附注七、(3) 所述, 截至2021年12月31日, 景嘉微应收账款账面余额49,149.41万元, 坏账准备金额2,383.13万元。由于应收账款期末金额较大, 且景嘉微管理层在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重要会计估计和判断, 因此我们将应收账款的可回收性确定为关键审计事项。	<p>针对应收账款的可收回性, 我们实施了下列主要审计程序:</p> <p>(1) 我们了解管理层与计提坏账准备的内部控制, 评价这些内部控制的设计和运行有效性, 并进行测试;</p> <p>(2) 对于单独计提坏账准备的应收账款, 选取样本获取管理层对预计未来可收回金额做出估计的依据, 包括企业工商信用状态、客户信用记录、抵押或质押物状况、违约或延迟付款记录及期后实际还款情况, 并复核其合理性;</p> <p>(3) 复核景嘉微应收账款坏账政策, 复核管理层使用预期信用损失模型进行估计及预期信用损失模型中相关参数确定依据的充分、恰当性, 同时复核使用预期信用损失模型计算坏账准备的准确性;</p> <p>(4) 重点对超过结算期的应收账款进行检查, 查明逾期原因, 并复核坏账准备计提是否充分。</p>

#### 四、其他信息

景嘉微管理层对其他信息负责。其他信息包括2021年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

景嘉微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, 景嘉微管理层负责评估景嘉微的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算景嘉微、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督景嘉微的财务报告过程。

#### 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。

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，就可能对景嘉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告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景嘉微不能持续经营。

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. 就景嘉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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本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。

中瑞诚会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：何培刚  
(项目合伙人)

中国注册会计师：谌秀梅

二〇二二年四月二十六日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：长沙景嘉微电子股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,160,490,568.80	1,241,353,633.99
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	305,678,089.99	325,010,942.37
应收账款	467,662,838.81	387,558,620.06

应收款项融资	0.00	50,000,000.00
预付款项	33,261,290.71	46,752,865.77
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	25,638,642.95	24,338,214.46
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	454,036,996.62	294,077,223.39
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	11,548,095.58	10,925,855.84
流动资产合计	2,458,316,523.46	2,380,017,355.88
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	99,627,198.37	80,916,293.60
其他权益工具投资	4,800,000.00	4,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	297,693,759.46	249,762,075.49
在建工程	136,019,068.33	99,001,995.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	18,873,719.26	
无形资产	167,154,177.61	169,855,764.94
开发支出	21,971,450.00	8,517,166.34
商誉		
长期待摊费用	12,088,540.64	5,168,454.96
递延所得税资产	48,937,575.24	31,869,280.17

其他非流动资产	59,722,134.82	9,296,656.04
非流动资产合计	866,887,623.73	659,187,687.11
资产总计	3,325,204,147.19	3,039,205,042.99
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	42,970,273.05	24,753,412.70
应付账款	162,359,205.94	172,550,084.38
预收款项		
合同负债	81,118,310.85	21,022,668.87
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	51,049,077.71	70,153,099.84
应交税费	22,874,393.46	13,303,390.02
其他应付款	3,073,723.74	30,274,701.33
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	1,686,050.41	
其他流动负债	2,185,701.28	3,887,469.03
流动负债合计	367,316,736.44	335,944,826.17
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	100,136,342.59
应付债券		
其中：优先股		
永续债		



租赁负债	17,626,147.57	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	17,653,914.04	15,765,401.51
递延收益	57,735,461.55	56,122,593.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	93,015,523.16	172,024,337.12
负债合计	460,332,259.60	507,969,163.29
所有者权益：		
股本	301,237,772.00	301,248,278.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,424,615,310.20	1,373,360,955.99
减：库存股	0.00	28,813,677.52
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	128,507,688.05	116,241,371.27
一般风险准备		
未分配利润	1,010,511,117.34	769,198,951.96
归属于母公司所有者权益合计	2,864,871,887.59	2,531,235,879.70
少数股东权益		
所有者权益合计	2,864,871,887.59	2,531,235,879.70
负债和所有者权益总计	3,325,204,147.19	3,039,205,042.99

法定代表人：曾万辉

主管会计工作负责人：郭海

会计机构负责人：夏志强

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	927,244,915.92	1,026,778,183.88
交易性金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	300,070,107.78	301,859,106.86
应收账款	465,838,982.62	348,923,567.20
应收款项融资	0.00	50,000,000.00
预付款项	12,513,065.32	6,604,336.30
其他应收款	39,550,079.73	100,992,429.09
其中：应收利息		
应收股利		
存货	426,758,002.29	303,461,872.24
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	0.00	4,161,955.36
流动资产合计	2,171,975,153.66	2,142,781,450.93
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	308,346,707.47	287,635,802.70
其他权益工具投资	4,800,000.00	4,800,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	279,517,406.99	224,107,284.55
在建工程	136,019,068.33	99,001,995.57
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	97,559,909.76	96,462,038.85
开发支出	20,567,250.00	
商誉		
长期待摊费用	7,941,001.73	580,469.37
递延所得税资产	27,063,773.77	15,022,279.02
其他非流动资产	66,141,382.80	3,046,300.90
非流动资产合计	947,956,500.85	730,656,170.96
资产总计	3,119,931,654.51	2,873,437,621.89

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	38,601,314.31	22,587,532.70
应付账款	509,167,229.81	306,271,654.51
预收款项		
合同负债	82,221,649.18	24,865,029.33
应付职工薪酬	30,286,164.70	54,420,358.26
应交税费	11,015,295.11	7,471,092.07
其他应付款	2,267,040.02	29,933,163.74
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	1,101,043.40	3,887,469.03
流动负债合计	674,659,736.53	449,436,299.64
非流动负债：		
长期借款	0.00	100,136,342.59
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	11,082,868.92	11,671,456.45
递延收益	55,447,424.10	56,122,593.02
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	66,530,293.02	167,930,392.06
负债合计	741,190,029.55	617,366,691.70
所有者权益：		
股本	301,237,772.00	301,248,278.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,431,602,099.98	1,380,347,745.77
减：库存股	0.00	28,813,677.52
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	127,507,661.09	115,241,344.31
未分配利润	518,394,091.89	488,047,239.63
所有者权益合计	2,378,741,624.96	2,256,070,930.19
负债和所有者权益总计	3,119,931,654.51	2,873,437,621.89

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1,093,200,462.47	653,772,093.45
其中：营业收入	1,093,200,462.47	653,772,093.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	838,504,605.75	454,970,766.23
其中：营业成本	427,931,159.89	188,630,877.61
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,678,594.43	9,334,756.57
销售费用	47,644,438.94	27,464,183.03
管理费用	113,277,702.41	77,904,677.36
研发费用	253,153,010.70	177,403,749.32
财务费用	-17,180,300.62	-25,767,477.66

其中：利息费用	4,089,135.56	578,890.99
利息收入	22,291,764.90	26,376,893.29
加：其他收益	60,629,883.21	32,458,514.23
投资收益（损失以“－”号填列）	646,201.49	-6,164.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,081,099.70	-551,564.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	76,859.69	-3,972,523.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,056,172.38	-8,689,137.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,261.10	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	304,994,889.83	218,592,016.09
加：营业外收入	118,270.93	225,754.79
减：营业外支出	1,336,959.13	120,085.20
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	303,776,201.63	218,697,685.68
减：所得税费用	11,035,443.33	11,071,084.49
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	292,740,758.30	207,626,601.19
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	292,740,758.30	207,626,601.19
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	292,740,758.30	207,626,601.19
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
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	292,740,758.30	207,626,601.19
归属于母公司所有者的综合收益总额	292,740,758.30	207,626,601.19
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.97	0.69
（二）稀释每股收益	0.97	0.69

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

法定代表人：曾万辉

主管会计工作负责人：郭海

会计机构负责人：夏志强

## 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	721,050,261.85	560,033,255.83
减：营业成本	368,219,214.88	254,477,161.15
税金及附加	7,383,174.49	6,821,842.70
销售费用	44,133,154.93	25,368,421.20
管理费用	100,115,337.18	68,786,726.27
研发费用	165,206,934.79	122,808,603.79
财务费用	-14,070,908.55	-23,080,072.85
其中：利息费用	4,082,058.06	578,890.99
利息收入	18,200,075.58	23,710,652.52
加：其他收益	34,921,417.37	19,669,437.81
投资收益（损失以“-”号填列）	18,594.74	-6,164.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,081,099.70	-551,564.47
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,939,871.10	-6,232,436.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,424,529.41	-8,689,137.47
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,261.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	73,641,226.83	109,592,273.11
加：营业外收入	117,270.93	75,054.79
减：营业外支出	1,336,959.13	120,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	72,421,538.63	109,547,327.90
减：所得税费用	-9,353,906.55	6,288,777.08

四、净利润（净亏损以“－”号填列）	81,775,445.18	103,258,550.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	81,775,445.18	103,258,550.82
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	81,775,445.18	103,258,550.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元



项目	2021 年度	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	1,173,473,752.93	603,325,203.31
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	36,810,277.25	34,425,338.59
收到其他与经营活动有关的现金	60,811,877.99	69,107,572.20
经营活动现金流入小计	1,271,095,908.17	706,858,114.10
购买商品、接受劳务支付的现金	595,239,141.17	299,560,142.51
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	258,799,826.24	152,429,556.91
支付的各项税费	105,593,810.06	77,593,035.07
支付其他与经营活动有关的现金	78,623,064.72	67,103,789.57
经营活动现金流出小计	1,038,255,842.19	596,686,524.06
经营活动产生的现金流量净额	232,840,065.98	110,171,590.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	90,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,727,301.19	545,400.00

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	92,731,301.19	30,545,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	199,120,209.10	132,656,570.66
投资支付的现金	60,000,000.00	152,950,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	259,120,209.10	285,606,570.66
投资活动产生的现金流量净额	-166,388,907.91	-255,061,170.66
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	0.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,380,676.79	36,588,192.75
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	3,933,997.86	560,279.40
筹资活动现金流出小计	147,314,674.65	37,148,472.15
筹资活动产生的现金流量净额	-147,314,674.65	62,851,527.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		28,589.82
五、现金及现金等价物净增加额	-80,863,516.58	-82,009,462.95
加：期初现金及现金等价物余额	1,241,323,948.85	1,323,333,411.80
六、期末现金及现金等价物余额	1,160,460,432.27	1,241,323,948.85

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	687,541,232.23	496,144,819.80
收到的税费返还	14,201,873.43	25,020,997.45
收到其他与经营活动有关的现金	130,571,481.55	60,461,400.53
经营活动现金流入小计	832,314,587.21	581,627,217.78
购买商品、接受劳务支付的现金	291,145,521.46	312,260,312.06
支付给职工以及为职工支付的现金	195,667,806.85	119,143,100.41
支付的各项税费	35,804,369.83	45,383,541.80
支付其他与经营活动有关的现金	86,641,600.96	53,065,140.07
经营活动现金流出小计	609,259,299.10	529,852,094.34
经营活动产生的现金流量净额	223,055,288.11	51,775,123.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	50,000,000.00	30,000,000.00
取得投资收益收到的现金	2,099,694.44	545,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	52,103,694.44	30,545,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	208,017,411.25	81,540,984.35
投资支付的现金	22,000,000.00	285,782,719.32
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		50,000,000.00
投资活动现金流出小计	230,017,411.25	417,323,703.67
投资活动产生的现金流量净额	-177,913,716.81	-386,778,303.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		100,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		100,000,000.00
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	43,380,676.79	36,588,192.75
支付其他与筹资活动有关的现金	1,294,613.86	560,279.40
筹资活动现金流出小计	144,675,290.65	37,148,472.15
筹资活动产生的现金流量净额	-144,675,290.65	62,851,527.85
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-99,533,719.35	-272,151,652.38
加：期初现金及现金等价物余额	1,026,748,498.74	1,298,900,151.12
六、期末现金及现金等价物余额	927,214,779.39	1,026,748,498.74

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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					
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他						
	优先 股	永续 债	其他															
一、上年期末余额	301,248,278.00				1,373,360,955.99	28,813,677.52			116,241,371.27		769,198,951.96		2,531,235.87		2,531,235.87	9.70	2,531,235.87	
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	301,248,278.00				1,373,360,955.99	28,813,677.52			116,241,371.27		769,198,951.96		2,531,235.87		2,531,235.87	9.70	2,531,235.87	
三、本期增减变动	-10,5				51,254	-28,81			12,266		241,31		333,63		333,63		333,63	

动金额(减少以“—”号填列)	06.00				,354.21	3,677.52			,316.78		2,165.38		6,007.89		6,007.89
(一)综合收益总额											292,740,758.30		292,740,758.30		292,740,758.30
(二)所有者投入和减少资本	-10,506.00				51,254,354.21	-28,813,677.52							80,057,525.73		80,057,525.73
1. 所有者投入的普通股	-10,506.00				-259,498.20								-270,004.20		-270,004.20
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					50,721,847.94								50,721,847.94		50,721,847.94
4. 其他					792,004.47	-28,813,677.52							29,605,681.99		29,605,681.99
(三)利润分配									12,266,316.78		-51,428,592.92		-39,162,276.14		-39,162,276.14
1. 提取盈余公积									12,266,316.78		-12,266,316.78		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-39,162,276.14		-39,162,276.14		-39,162,276.14
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥															

补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	301,237,772.00				1,424,615,310.20	0.00			128,507,688.05		1,010,511,117.34		2,864,871,887.59		2,864,871,887.59

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	301,273,134.00				1,372,496,827.97	29,372,724.00			100,752,588.65		613,213,909.47		2,358,363,736.09		2,358,63,736.09	
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	301,273,134.00				1,372,496,827.97	29,372,724.00			100,752,588.65		613,213,909.47		2,358,363,736.09		2,358,63,736.09	
三、本期增减变动金额（减）	-24,856.00				864,128.02	-559,046.48			15,488,782.6		155,985,042.		172,872,143.1		172,872,143.61	

少以“-”号填列)								2		49		61		
(一) 综合收益总额										207,626,601.19		207,626,601.19		207,626,601.19
(二) 所有者投入和减少资本	-24,856.00			864,128.02	-559,046.48							1,398,318.50		1,398,318.50
1. 所有者投入的普通股	-24,856.00			-534,190.48								-559,046.48		-559,046.48
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,398,318.50								1,398,318.50		1,398,318.50
4. 其他					-559,046.48							559,046.48		559,046.48
(三) 利润分配								15,488,782.62		-51,641,558.70		-36,152,776.08		-36,152,776.08
1. 提取盈余公积								15,488,782.62		-15,488,782.62		0.00		0.00
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-36,152,776.08		-36,152,776.08		-36,152,776.08
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	301,248,278.00				1,373,360,955.99	28,813,677.52		116,241,371.27		769,198,951.96		2,531,235,879.70		2,531,235,879.70	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	301,248,278.00				1,380,347,745.77	28,813,677.52			115,241,344.31	488,047,239.63		2,256,070,930.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	301,248,278.00				1,380,347,745.77	28,813,677.52			115,241,344.31	488,047,239.63		2,256,070,930.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	-10,506.00				51,254,354.21	-28,813,677.52			12,266,316.78	30,346,852.26		122,670,694.77
(一) 综合收益总额										81,775,445.18		81,775,445.18



(二)所有者投入和减少资本	-10,506.00			51,254,354.21	-28,813,677.52						80,057,525.73
1. 所有者投入的普通股	-10,506.00			-259,498.20							-270,004.20
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				50,721,847.94							50,721,847.94
4. 其他				792,004.47	-28,813,677.52						29,605,681.99
(三)利润分配								12,266,316.78	-51,428,592.92		-39,162,276.14
1. 提取盈余公积								12,266,316.78	-12,266,316.78		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-39,162,276.14		-39,162,276.14
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	301,237,772.00				1,431,602,099.98	0.00			127,507,661.09	518,394,091.89		2,378,741,624.96

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	301,273,134.00				1,379,483,617.75	29,372,724.00			99,752,561.69	436,430,247.51		2,187,566,836.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	301,273,134.00				1,379,483,617.75	29,372,724.00			99,752,561.69	436,430,247.51		2,187,566,836.95
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-24,856.00				864,128.02	-559,046.48			15,488,782.62	51,616,992.12		68,504,093.24
(一)综合收益总额										103,258,550.82		103,258,550.82
(二)所有者投入和减少资本	-24,856.00				864,128.02	-559,046.48						1,398,318.50
1. 所有者投入的普通股	-24,856.00				-534,190.48							-559,046.48
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,398,318.50							1,398,318.50
4. 其他						-559,046.48						559,046.48
(三)利润分配									15,488,782.62	-51,641,550.82		-36,152,776.00

									782.62	58.70		.08
1. 提取盈余公积									15,488,782.62	-15,488,782.62		
2. 对所有者(或股东)的分配										-36,152,776.08		-36,152,776.08
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	301,248,278.00				1,380,347,745.77	28,813,677.52			115,241,344.31	488,047,239.63		2,256,070,930.19

### 三、公司基本情况

长沙景嘉微电子股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”或“景嘉微”）是由长沙景嘉微电子有限公司（以下简称“景嘉微电子有限公司”）整体变更而成立的股份有限公司。景嘉微电子有限公司原名长沙景嘉电子有限公司，并于2006年4月5日取得长沙市工商行政管理局核发的企业法人营业执照。注册资本为人民币50万元整，其中：北京麦克斯韦科技有限公司出资40万元，占注册资本的80%；自然人饶先宏出资5万元，占注册资本的10%；自然人胡亚华出资5万元，占注册资本的10%。

2007年7月，长沙景嘉电子有限公司名称变更为“长沙景嘉微电子有限公司”，景嘉微电子有限公司注册资金由50万元变更为200万元，各股东所占股份比例不变，各股东按照比例增加注册资本金。

2008年7月，景嘉微电子公司注册资金由200万元变更为500万元，新增注册资金由北京麦克斯韦科技有限公司认缴。本次增资完成后，北京麦克斯韦科技有限公司共出资460万元，占注册资本的92%，自然人饶先宏共出资20万元，占注册资本的4%，自然人胡亚华出资20万元，占注册资本的4%。2008年7月15日，景嘉微电子公司法人股东北京麦克斯韦科技有限公司分别与自然人股东饶先宏、胡亚华达成股权转让协议，北京麦克斯韦科技有限公司将所持景嘉微电子公司12%的股权转让给自然人股东饶先宏和胡亚华，其中饶先宏和胡亚华各受让6%的股权。

2008年7月，经景嘉微电子公司股东会决议一致同意，景嘉微电子公司注册资金由500万元变更为800万元，新增注册资金由北京麦克斯韦科技有限公司认缴。本次增资完成后，北京麦克斯韦科技有限公司共出资700万元，占注册资本的87.5%；自然人饶先宏共出资50万元，占注册资本的6.25%；自然人胡亚华出资50万元，占注册资本的6.25%。2008年7月31日，景嘉微电子公司股东北京麦克斯韦科技有限公司分别与自然人股东饶先宏、胡亚华达成股权转让协议，北京麦克斯韦科技有限公司将所持公司7.5%的股权转让给自然人股东饶先宏和胡亚华，其中饶先宏和胡亚华各受让3.75%的股权。

2009年2月28日，景嘉微电子公司股东北京麦克斯韦科技有限公司与自然人陈菊莲、余圣发、曹建明、陈宝民签订股权转让协议，其将所持景嘉微电子公司8%的股权转让给上述四人，其中陈菊莲、余圣发、曹建明、陈宝民各受让2%的股权；2009年9月10日，北京麦克斯韦科技有限公司又与自然人喻丽丽达成股权转让协议，将所持景嘉微电子公司股权的2%转让给喻丽丽。

2010年9月8日，景嘉微电子公司股东北京麦克斯韦科技有限公司与自然人刘亚杰签订股权转让协议，将所持公司4.5%的股权转让给刘亚杰；景嘉微电子公司股东喻丽丽与自然人谢成鸿签订股权转让协议，将所持景嘉微电子公司2%的股权转让给谢成鸿。

2011年9月15日，景嘉微电子公司股东北京麦克斯韦科技有限公司与自然人喻丽丽、曾万辉、路军、陈怒兴分别签订股权转让协议，将其所持景嘉微电子公司65.50%的股权全部转让。喻丽丽、曾万辉、路军、陈怒兴分别受让公司56.90%、5%、1.8%、1.8%的股权。陈菊莲与田立松签订股权转让协议，将其所持景嘉微电子公司1%的股权转让给田立松。

2011年12月21日，景嘉微电子公司由北京中房远景信息咨询有限公司、曾万辉分别以其持有的北京麦克斯韦科技有限公司95.00%和5%的股权向景嘉微电子公司增资，同时，乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）以货币资金479,100.00元向本公司增资，本次增资变更后，公司注册资本为人民币9,581,400.00元。同日，景嘉微电子公司股东北京中房远景信息咨询有限公司与自然人喻丽丽、曾万辉签订股权转让协议，将其持有景嘉微电子公司1,047,185.00元股权全部转让。其中喻丽丽受让628,250.00元股权，曾万辉受让418,935.00元股权。

2012年4月，景嘉微电子公司股东大会通过决议，决定以2012年1月31日作为股份公司改制基准日，将景嘉微电子公司整体变更为长沙景嘉微电子股份有限公司。各股东以经天职国际会计师事务所有限公司出具的天职湘SJ[2012]374号审计报告审定的截至2012年1月31日的净资产10,049.45万元出资，按1:0.796的比例折合股本8,000万元，净资产超出注册资本部分的2,049.45万元列入资本公积。至此，公司注册资本由人民币958.14万元变更为人民币8,000万元，合计8,000万股，每股面值人民币1.00元。股份公司改制完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	股份数	持股比例（%）
喻丽丽	43,252,000.00	54.065
曾万辉	7,297,600.00	9.122
饶先宏	6,680,000.00	8.350
胡亚华	6,680,000.00	8.350
乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）	4,000,000.00	5.000
刘亚杰	3,005,600.00	3.757
余圣发	1,336,000.00	1.670
曹建明	1,336,000.00	1.670
陈宝民	1,336,000.00	1.670

谢成鸿	1,336,000.00	1.670
陈怒兴	1,202,400.00	1.503
路军	1,202,400.00	1.503
陈菊莲	668,000.00	0.835
田立松	668,000.00	0.835
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>100</u>

2012年7月11日，景嘉微召开2012年度第二次临时股东大会，决议通过按每10股转增2.5股比例以2012年4月30日经审计的资本公积、未分配利润向全体股东转增股份2,000万元。其中，由资本公积转增1,000万元，由未分配利润转增1,000万元。资本公积、未分配利润转增股本后公司股本和股东持股情况如下：

股东名称	股份数	持股比例（%）
喻丽丽	54,065,000.00	54.065
曾万辉	9,122,000.00	9.122
饶先宏	8,350,000.00	8.350
胡亚华	8,350,000.00	8.350
乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5.000
刘亚杰	3,757,000.00	3.757
余圣发	1,670,000.00	1.670
曹建明	1,670,000.00	1.670
陈宝民	1,670,000.00	1.670
谢成鸿	1,670,000.00	1.670
陈怒兴	1,503,000.00	1.503
路军	1,503,000.00	1.503
陈菊莲	835,000.00	0.835
田立松	835,000.00	0.835
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>100</u>

2016年3月28日，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2016]390号文的核准，公司公开发行33,500,000.00股人民币普通股股票。公司原注册资本为人民币100,000,000.00元，根据修改后的章程，公司拟申请增加注册资本人民币33,500,000.00元，变更后的注册资本为人民币133,500,000.00元。公司本次增资已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2016年3月28日出具天职业字[2016]8999号验资报告。

2016年9月26日，景嘉微根据2016年9月8日召开的2016年第三次临时股东大会决议和修改后的章程规定，以2016年6月30日的总股本13,350万股为基数，按每10股转增10股的比例，以资本公积转增股份13,350万股，每股面值1元，共计增加股本13,350.00万元，转增基准日期为2016年9月26日，变更后的注册资本为人民币26,700.00万元，变更后各股东持股情况如下：

股东名称	股份数	持股比例（%）
无限售条件流通股	67,000,000.00	25.0936
有限售条件流通股小计	<u>200,000,000.00</u>	<u>74.9064</u>
其中：喻丽丽	108,130,000.00	40.4981
曾万辉	18,244,000.00	6.833
饶先宏	16,700,000.00	6.2547
胡亚华	16,700,000.00	6.2547

乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）	10,000,000.00	3.7453
刘亚杰	7,514,000.00	2.8142
余圣发	3,340,000.00	1.2509
曹建明	3,340,000.00	1.2509
陈宝民	3,340,000.00	1.2509
谢成鸿	3,340,000.00	1.2509
陈怒兴	3,006,000.00	1.1259
路军	3,006,000.00	1.1259
陈菊莲	1,670,000.00	0.6255
田立松	1,670,000.00	0.6255
合 计	<u>267,000,000.00</u>	<u>100</u>

2017年6月6日，2017年第一次临时股东大会会议审议通过《关于<长沙景嘉微电子股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》，激励计划拟授予的限制性股票数量为400万股，其中首次授予350.50万股，预留49.50万股。经2017年第一次临时股东大会授权，第二届董事会第二十三次会议审议通过了《关于变更公司注册资本并修订<公司章程>的议案》，因公司2017年限制性股票激励计划授予登记已实施完毕，本次激励实际授予限制性股票共339.60万股，注册资本由26,700万元变更为27,039.60万元，公司股份总数由26,700万股变更为27,039.60万股。公司本次股本变更已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2017年7月12日出具天职业字[2017]14989号验资报告。

2018年2月5日，2018年第一次临时股东大会审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对已离职的原激励对象李超、滕猛所持已获授但尚未解锁的4.40万股限制性股票进行回购注销，注册资本由27,039.60万元变更为27,035.20万元，公司股份总数由27,039.60万股变更为27,035.20万股。公司本次股本变更已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年5月2日出具天职业字[2018]12161号验资报告。

2018年3月16日，第三届董事会第二次会议通过《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，向36名激励对象实际发行人民币普通股（A股）457,100股，每股面值1.00元，每股实际发行价格为26.13元。注册资本由27,035.20万元变更为27,080.91万元，公司股份总数由27,035.20万股变更为27,080.91万股。公司本次股本变更已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年5月9日出具天职业字[2018]14774号验资报告。

2018年6月13日，第三次临时股东大会决议审议通过《关于<公司创业板公司非公开发行A股股票预案（修订稿）>的议案》，并经中国证券监督管理委员会《关于核准长沙景嘉微电子股份有限公司非公开发行股票批复》（证监许可[2018]1910号）文核准，公司获准非公开发行股份不超过54,161,820股。公司本次实际非公开发行股票30,596,174.00股（每股面值1元），发行价格为35.56元/股，增加注册资本为人民币30,596,174.00元，注册资本由270,809,100.00元变更为301,405,274.00元，公司股份总数由270,809,100.00股变更为301,405,274.00股。公司本次股本变更已经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年12月17日出具天职业字[2018]22929号验资报告。

2019年5月6日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对13名激励对象所持有的限制性股票共计44,220股进行回购注销，回购注销完成后公司总股本由301,405,274股变更为301,361,054股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了天职业字[2019]30170号验资报告。

2019年8月26日，公司召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》、《关于变更公司章程并修订<公司章程>的议案》，本次共回购注销限制性股票87,920股，公司注册资本由30,136.1054万元变更为30,127.3134万元。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了天职业字[2019]35244号验资报告。

2020年5月19日，公司召开2019年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对9名激励对象已获授但尚未解锁的24,856股限制性股票进行回购注销，回购注销完成后公司总股本由301,273,134股变更为

301,248,278股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了天职业字[2020]33221号验资报告。

2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对6名激励对象已获授但尚未解锁的10,506.00股限制性股票进行回购注销，回购注销完成后公司总股本由301,248,278.00股变更为301,237,772.00股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了天职业字[2021]34972号验资报告。

截至2021年12月31日，各股东持股情况如下：

股东名称	股份数	持股比例（%）
无限售条件流通股	204,925,867.00	68.0279
有限售条件流通股小计	96,311,905.00	31.9721
其中：喻丽丽	73,852,565.00	24.5164
曾万辉	10,953,673.00	3.6362
胡亚华	10,020,067.00	3.3263
余圣发	1,435,650.00	0.4766
廖凯	33,750.00	0.0112
郭海	16,200.00	0.0054
合计	301,237,772.00	100.0000

公司注册地址：长沙高新开发区岳麓西大道1698号麓谷科技创新创业园B1栋902。

公司经营范围：电子产品（不含电子出版物）、计算机软件的研究、开发、生产和销售及其相关的技术服务，集成电路设计，微电子产品的研究、开发；电子产品（不含电子出版物）的维修；集成电路的研发、生产、销售及相关的技术服务；微电子产品生产、销售及相关的技术服务；计算机及辅助设备的研究、开发、生产、销售、维修及相关的技术服务；图形图像、信号处理系统及配套产品的研究、开发、生产、销售、维修及相关的技术服务；存储和计算设备、系统及其配套产品的研究、开发、生产、销售、维修及相关的技术服务；微波射频、功放设备及其配套产品的研究、开发、生产、销售、维修及相关的技术服务；通信设备、系统及配套产品研发、生产、销售、维修及相关的技术服务；信息感知、处理、控制设备及系统的研发、制造、销售、维修及技术服务；信息系统集成研发、生产、销售、维修及相关的技术服务；软件研究、开发、销售及技术服务；电子应用技术研究、光机电一体化技术研究、开发、生产、销售及技术服务；试验检测、模拟仿真及技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司无上级母公司或最终母公司，公司实际控制人为曾万辉、喻丽丽夫妇，公司现任法定代表人为曾万辉。

本财务报告由本公司董事会于2021年4月26日批准报出。

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的企业或主体，以设立日起纳入合并范围，详见“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

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证

券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的规定和要求，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及子公司主要从事高可靠电子产品的研发、生产和销售，产品主要涉及图形显控领域、小型专用化雷达领域、芯片领域和其他。本公司及子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44重要的会计政策和会计估计”的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了合并及公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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



(4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

## 2. 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，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## 3. 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ① 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ② 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③ 已办理了必要的财产权转移手续。
- ④ 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤ 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的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公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

## 4. 为合并发生的相关费用

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直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2. 合并程序

本公司以自身和各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，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

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

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

#### (1)增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或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；将子公司或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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

#### (2)处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

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

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

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项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.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

## 10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### 1. 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## (3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量,但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的,按照交易价格进行初始计量。

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。

金融资产的后续计量取决于其分类,当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时,才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

## (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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,且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,则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收款项融资、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入,按摊余成本进行后续计量,其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失,计入当期损益。除下列情况外,本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入:

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本公司自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本公司在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## (2) 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

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,且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标,则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外,其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资,其他此类金融资产列报为其他债权投资,其中:自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产,原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

## (3) 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

在初始确认时,本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益,不需计提减值准备。该金融资产终止确认时,之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间,在本公司收取股利的权利已经确立,与股利相关的经济利益很可能流入本公司,且股利的金额能够可靠计量时,确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的,属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产:取得该金融资产的目的主要是为了近期出售;初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分,且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式;属于衍生工具(符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外)。

## (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其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工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债的分类、确认和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

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

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是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，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### (2) 金融负债终止确认条件

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

本公司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，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

#### 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当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：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，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）之和。

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

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

#### 6. 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务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“十、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

##### 第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

##### 第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

##### 第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

#### （3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

#### 7.金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，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：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

见应收账款

## 12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款等。

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收账款预期信用损失进行估计。

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计提坏账准备
账龄组合	账龄	参照历史信用损失经验，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

## 13、应收款项融资

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。

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10“金融工具”第6“金融工具减值”。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理。



## 15、存货

### 1.存货的分类

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

### 2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

### 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

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

### 4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5.低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用一次转销法；
- （2）包装物采用一次转销法。
- （3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

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本附注五、（10）6.金融工具减值。

## 17、合同成本

不适用。

## 18、持有待售资产

### 1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

## 2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

## 19、债权投资

不适用。

## 20、其他债权投资

不适用。

## 21、长期应收款

不适用。

## 22、长期股权投资

### 1.初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五、(5) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 2.后续计量及损益确认

#### (1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有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

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

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

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### 3.长期股权投资核算方法的转换

#### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的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。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### (2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### (3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### (5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，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。

#### 5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

- (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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	50 年	5%	1.9%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5-19%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- 1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。
- 2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。
- 3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。
- 5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 25、在建工程

### 1.在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### 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。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，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。

## 26、借款费用

### 1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

### 2.借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3.暂停资本化期间

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

### 4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

本公司对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.本公司发生的初始直接费用；

4.本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件等。

#### 1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### 2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### (1)使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50.00
软件	10.00

每期末，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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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)截至本期末本公司无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

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

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指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1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。



## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司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。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## 35、租赁负债

本公司对租赁负债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。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- 1.扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3.在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- 4.在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 36、预计负债

### 1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 37、股份支付

### 1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，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。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入，是指企业在日常活动中形成的、会导致所有者权益增加的、与所有者投入资本无关的经济利益的总流入。

### 1.收入的确认

本公司的收入主要包括产品销售收入、研究开发收入等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。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。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属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控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

产品销售收入确认的具体政策为：公司产品发出并经客户验收后，客户取得相关产品控制权时，财务凭产品出库单、客户验收确认单确认产品销售收入。研究开发收入确认的具体政策为：定制软件项目和系统集成项目在劳务已经提供、项目已经完成，经客户验收后确认收入。

### 3.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 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，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性

消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。本公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### (2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

#### (3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

#### (4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

本公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。本公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，本公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

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

## 40、政府补助

### 1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

### 2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，政府补助业务采用总额法进行会计处理。

与资产相关的政府补助确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

本公司作为承租人时，在租赁期开始日，除应用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过12个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- 1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- 2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- 4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- 5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

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

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
<p>本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，根据新租赁准则的规定，对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司选择仅对 2021 年 1 月 1 日尚未完成的租赁合同的累计影响数进行调整。首次执行的累积影响金额调整首次执行当期期初（即 2021 年 1 月 1 日）的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。</p>	<p>2021 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》</p>	

一、本公司于2021年4月26日召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，根据财政部于2018年12月7日发布的《关于修订印发<企业会计准则第21号——租赁>的通知》（财会〔2018〕35号）的相关规定，2021年1月1日起公司需对新会计政策相关内容进行调整。

根据新租赁准则，承租人将不再区分融资租赁和经营租赁。所有租赁将采用相同的会计处理，租入资产确认为一项使用权资产，按照与自有资产一致的会计政策计提折旧。未来租金付款义务的现值确认为租赁负债，按照实际利率法每年计提财务费用。符合短期租赁和低价值资产租赁的除外。相应地，按新租赁准则要求进行财务报表披露。

执行新租赁准则的主要变化和影响如下：

本公司承租北京双新园物业管理中心的房屋资产，租赁期为2016年6月1日至2031年5月31日，原作为经营租赁处理，根据新租赁准则，于2021年1月1日确认使用权资产20,878,008.03元，一年内到期的非流动负债1,565,810.05元，租赁负债19,312,197.98元。

##### 二、解释第14号

###### 1、政府和社会资本合作项目

解释第14号及PPP项目合同社会资本方会计处理实施问答和应用案例明确了政府和社会资本合作（PPP）项目合同的特征和条件，规定了社会资本方对PPP项目合同的具体会计处理和披露要求。《企业会计准则解释第2号》（财会〔2008〕11号）中关于“五、企业采用建设经营移交方式（BOT）参与公共基础设施建设业务应当如何处理”的内容同时废止。

采用该解释未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

###### 2、基准利率改革

解释第14号规定了基准利率改革导致的有关金融工具和租赁负债的修改的相关会计处理和披露要求。

采用该解释未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

##### 三、解释第15号

解释第15号中“关于资金集中管理相关列报”的规定自2021年12月31日起施行。

采用该解释未对本公司的财务状况及经营成果产生重大影响。

**(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执行当年年初财务报表相关项目情况**

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,241,353,633.99	1,241,353,633.99	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	325,010,942.37	325,010,942.37	
应收账款	387,558,620.06	387,558,620.06	
应收款项融资	50,000,000.00	50,000,000.00	
预付款项	46,752,865.77	46,752,865.77	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	24,338,214.46	24,338,214.46	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	294,077,223.39	294,077,223.39	
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	10,925,855.84	10,925,855.84	
流动资产合计	2,380,017,355.88	2,380,017,355.88	

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	80,916,293.60	80,916,293.60	
其他权益工具投资	4,800,000.00	4,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	249,762,075.49	249,762,075.49	
在建工程	99,001,995.57	99,001,995.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		20,878,008.03	20,878,008.03
无形资产	169,855,764.94	169,855,764.94	
开发支出	8,517,166.34	8,517,166.34	
商誉			
长期待摊费用	5,168,454.96	5,168,454.96	
递延所得税资产	31,869,280.17	31,869,280.17	
其他非流动资产	9,296,656.04	9,296,656.04	
非流动资产合计	659,187,687.11	680,065,695.14	
资产总计	3,039,205,042.99	3,060,083,051.02	20,878,008.03
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	24,753,412.70	24,753,412.70	
应付账款	172,550,084.38	172,550,084.38	
预收款项			
合同负债	21,022,668.87	21,022,668.87	
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	70,153,099.84	70,153,099.84	
应交税费	13,303,390.02	13,303,390.02	
其他应付款	30,274,701.33	30,274,701.33	
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		1,565,810.05	1,565,810.05
其他流动负债	3,887,469.03	3,887,469.03	
流动负债合计	335,944,826.17	337,510,636.22	1,565,810.05
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	100,136,342.59	100,136,342.59	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		19,312,197.98	19,312,197.98
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	15,765,401.51	15,765,401.51	
递延收益	56,122,593.02	56,122,593.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	172,024,337.12	191,336,535.10	
负债合计	507,969,163.29	528,847,171.32	19,312,197.98
所有者权益：			
股本	301,248,278.00	301,248,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,373,360,955.99	1,373,360,955.99	
减：库存股	28,813,677.52	28,813,677.52	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	116,241,371.27	116,241,371.27	
一般风险准备			
未分配利润	769,198,951.96	769,198,951.96	
归属于母公司所有者权益合计	2,531,235,879.70		
少数股东权益			
所有者权益合计	2,531,235,879.70	2,531,235,879.70	
负债和所有者权益总计	3,039,205,042.99	3,060,083,051.02	20,878,008.03

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,026,778,183.88	1,026,778,183.88	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	301,859,106.86	301,859,106.86	
应收账款	348,923,567.20	348,923,567.20	
应收款项融资	50,000,000.00	50,000,000.00	
预付款项	6,604,336.30	6,604,336.30	
其他应收款	100,992,429.09	100,992,429.09	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	303,461,872.24	303,461,872.24	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,161,955.36	4,161,955.36	
流动资产合计	2,142,781,450.93	2,142,781,450.93	
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	287,635,802.70	287,635,802.70	
其他权益工具投资	4,800,000.00	4,800,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	224,107,284.55	224,107,284.55	
在建工程	99,001,995.57	99,001,995.57	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	96,462,038.85	96,462,038.85	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	580,469.37	580,469.37	
递延所得税资产	15,022,279.02	15,022,279.02	
其他非流动资产	3,046,300.90	3,046,300.90	
非流动资产合计	730,656,170.96	730,656,170.96	
资产总计	2,873,437,621.89	2,873,437,621.89	
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	22,587,532.70	22,587,532.70	
应付账款	306,271,654.51	306,271,654.51	
预收款项			
合同负债	24,865,029.33	24,865,029.33	
应付职工薪酬	54,420,358.26	54,420,358.26	
应交税费	7,471,092.07	7,471,092.07	
其他应付款	29,933,163.74	29,933,163.74	
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	3,887,469.03	3,887,469.03	
流动负债合计	449,436,299.64	449,436,299.64	
非流动负债：			
长期借款	100,136,342.59	100,136,342.59	
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	11,671,456.45	11,671,456.45	
递延收益	56,122,593.02	56,122,593.02	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	167,930,392.06	167,930,392.06	
负债合计	617,366,691.70	617,366,691.70	
所有者权益：			
股本	301,248,278.00	301,248,278.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,380,347,745.77	1,380,347,745.77	
减：库存股	28,813,677.52	28,813,677.52	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	115,241,344.31	115,241,344.31	
未分配利润	488,047,239.63	488,047,239.63	
所有者权益合计	2,256,070,930.19	2,256,070,930.19	
负债和所有者权益总计	2,873,437,621.89	2,873,437,621.89	

调整情况说明

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、6%、0%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
土地使用税	按土地使用面积	14 元/m <sup>2</sup>
房产税	按房产原值的 80%	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
长沙潜之龙微电子有限公司、湖北景嘉楚拓微电子有限公司	25%
长沙景嘉微电子股份有限公司（母公司）、北京麦克斯韦科技有限公司	15%
长沙景美集成电路设计有限公司	12.5%

### 2、税收优惠

#### 1.企业所得税

本公司属高新技术企业软件企业，于2021年9月18日再次取得高新技术企业证书，证书编号GR202143001513，资格有效期三年。根据企业所得税法的规定，公司2021年至2023年按应纳税所得额的15.00%计缴企业所得税。

本公司之子公司北京麦克斯韦科技有限公司于2021年再次取得高新技术企业证书，证书编号GR202111003660，资格有效期三年。根据企业所得税法的规定，北京麦克斯韦科技有限公司2021年至2023年按应纳税所得额的15.00%计缴企业所得税。

本公司之子公司长沙景美集成电路设计有限公司为备案软件企业，享受软件企业企业所得税两免三减半税收优惠政策，2017年至2018年免征企业所得税，2019年至2021年按应纳税所得额的12.50%计缴企业所得税。

根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局〔2021〕13号），本公司及子公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自2021年1月1日起，再按照实际发生额的100.00%在税前加计扣除；形成无形资产的，自2021年1月1日起按照无形资产成本的200.00%在税前摊销。

#### 2.增值税

根据财政部、国家税务总局有关文件，本公司部分合同产品享受免征增值税政策，对已征收入库的上述应予免征的增值税税款，可抵减纳税人以后月份应缴纳的增值税税款或者办理税款退库；公司其他产品硬件销售收入按适用税率计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；本公司及子公司长沙景美集成电路设计有限公司软件开发收入按适用税率缴纳增值税，依据财政部、国家税务总局及海关总署的财税[2000]25号文件、财税[2011]100号和国发[2011]4号文件，本公司自行开发生产的软件产品或集成电路产品销售自2000年7月1日起按适用税率征收增值税后，对其实际税负超过3.00%部分享受即征即退的政策。2013年8月1日，湖南省启动营业税改增值税试点，对于公司研发和技术服务收入改为缴纳增值税，适用现代服务业6.00%的增值税率。根据《财政部国家税务总局关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值

税试点税收政策的通知》（财税【2013】37号）之附件3《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》，技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务局备查的收入可免征增值税。

本公司之子公司北京麦克斯韦科技有限公司销售商品或提供劳务收入按适用税率计算销项税并扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税；技术服务收入缴纳增值税，适用现代服务业6.00%的增值税率，但技术开发的书面合同经纳税人所在地省级科技主管部门认定，并报主管国家税务局备查的收入可免征增值税。

### 3、其他

公司员工的个人所得税由本公司代扣代缴。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,371.22	53,919.18
银行存款	1,160,443,061.05	1,241,270,029.67
其他货币资金	30,136.53	29,685.14
合计	1,160,490,568.80	1,241,353,633.99

其他说明

期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项30,136.53元，为政府平台采购保证金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,984,410.00	9,018,000.00
商业承兑票据	291,693,679.99	315,992,942.37
合计	305,678,089.99	325,010,942.37

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	324,745,549.00	100.00%	19,067,459.01	5.87%	305,678,089.99	348,510,650.20	100.00%	23,499,707.83	6.74%	325,010,942.37

其中：										
银行承兑汇票	13,984,410.00	4.31%	0	0.00%	13,984,410.00	9,018,000.00	2.59%	0	0.00%	9,018,000.00
商业承兑汇票	310,761,139.00	95.69%	19,067,459.01	6.14%	291,693,679.99	339,492,650.20	97.41%	23,499,707.83	6.92%	315,992,942.37
合计	324,745,549.00	100.00%	19,067,459.01	5.87%	305,678,089.99	348,510,650.20	100.00%	23,499,707.83	6.74%	325,010,942.37

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	13,984,410.00		
商业承兑汇票	310,761,139.00	19,067,459.01	6.14%
合计	324,745,549.00	19,067,459.01	--

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票坏账准备	23,499,707.83	-4,432,248.82				19,067,459.01
合计	23,499,707.83	-4,432,248.82				19,067,459.01

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

## 3、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	491,494,117.30	100.00%	23,831,278.49	4.85%	467,662,838.81	407,236,568.59	100.00%	19,677,948.53	4.83%	387,558,620.06
其中:										
合计	491,494,117.30	100.00%	23,831,278.49	4.85%	467,662,838.81	407,236,568.59	100.00%	19,677,948.53	4.83%	387,558,620.06

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	491,494,117.30	23,831,278.49	4.85%
合计	491,494,117.30	23,831,278.49	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	463,262,762.95
1 年以内小计	463,262,762.95
1 至 2 年	27,054,709.35
2 至 3 年	564,000.00
3 年以上	612,645.00
3 至 4 年	612,645.00
合计	491,494,117.30



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,677,948.53	4,153,329.96				23,831,278.49
合计	19,677,948.53	4,153,329.96				23,831,278.49

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	177,041,708.13	36.02%	8,815,371.58
第二名	131,107,435.95	26.68%	5,657,713.84
第三名	42,323,519.41	8.61%	1,817,223.46
第四名	38,300,000.00	7.79%	1,821,519.47
第五名	22,495,179.53	4.58%	965,864.10
合计	411,267,843.02	83.68%	

**(4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**4、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
大额存单	0.00	50,000,000.00
合计	0.00	50,000,000.00

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

注（1）：公司持有大额存单目的既包含到期兑现，也包含转让变现，属于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，故划分为应收款项融资。

## 5、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	31,621,987.76	95.07%	45,704,101.15	97.76%
1至2年	1,426,947.98	4.29%	727,360.41	1.56%
2至3年	79,174.80	0.24%	210,710.98	0.45%
3年以上	133,180.17	0.40%	110,693.23	0.24%
合计	33,261,290.71	--	46,752,865.77	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末预付款项余额前五名合计金额23,833,871.72元，占预付款项期末余额合计数的71.66%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	25,638,642.95	24,338,214.46
合计	25,638,642.95	24,338,214.46

### （1）其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
增值税垫付款	21,774,533.45	22,779,212.45

保证金及其他	5,186,824.51	2,939,657.85
办公楼租赁押金	310,000.00	50,000.00
合计	27,271,357.96	25,768,870.30

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,003,739.48	126,966.36	299,950.00	1,430,655.84
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	122,437.80	141,991.37	-62,370.00	202,059.17
2021 年 12 月 31 日余额	1,126,177.28	268,957.73	237,580.00	1,632,715.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	26,229,169.39
1 年之内（含 1 年）合计	26,229,169.39
1 至 2 年	417,143.29
2 至 3 年	387,465.28
3 年以上	237,580.00
3 至 4 年	237,580.00
合计	27,271,357.96

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	943,059.40	-8,137.31				934,922.09

按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	487,596.44	210,196.48				697,792.92
合计	1,430,655.84	202,059.17				1,632,715.01

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	增值税垫付款	21,774,533.45	1 年以内	79.84%	934,922.09
第二名	保证金	1,900,000.00	1 年以内	6.97%	81,579.34
第三名	保证金	436,412.00	1 年以内	1.60%	18,738.00
第四名	保证金	310,000.00	1 年以内	1.14%	13,310.31
第五名	保证金	304,525.88	1 年以内	1.12%	13,069.48
合计	--	24,725,471.33	--	90.66%	1,061,619.22

#### 5) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 6) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债的金额。

其他说明：

### 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	207,020,649.59	7,997,315.16	199,023,334.43	134,791,875.38	3,238,288.30	131,553,587.08

在产品	143,479,104.83	6,816,089.63	136,663,015.20	82,758,443.49	4,445,269.68	78,313,173.81
库存商品	59,283,692.52	3,006,359.92	56,277,332.60	39,421,703.58	2,107,945.05	37,313,758.53
发出商品	67,984,527.83	5,911,213.44	62,073,314.39	50,140,468.46	4,360,443.01	45,780,025.45
在途物资				1,116,678.52		1,116,678.52
合计	477,767,974.77	23,730,978.15	454,036,996.62	308,229,169.43	14,151,946.04	294,077,223.39

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,238,288.30	4,759,026.86				7,997,315.16
在产品	4,445,269.68	2,370,819.95				6,816,089.63
库存商品	2,107,945.05	898,414.87				3,006,359.92
发出商品	4,360,443.01	1,768,182.71		217,412.28		5,911,213.44
合计	14,151,946.04	9,796,444.39		217,412.28		23,730,978.15

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	11,247,858.50	7,190,113.37
预交企业所得税	300,237.08	3,735,742.47
合计	11,548,095.58	10,925,855.84

其他说明：

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
北京振华领创科技有限公司	10,102,920.57			-898,751.80		792,004.47						9,996,173.24

扬州健行 电子科技 有限公司	5,049,579.82			72,735.63							5,122,315.4 5
湖南钧犀 高创科技 产业基金 合伙企业 (有限合 伙)	59,968,222.7 1	20,000,00 0.00		-1,193,948.72							78,774,273. 99
湖南景嘉 高创人工 智能产业 私募股权 基金管理 有限公司	868,748.92			101,181.24							969,930.16
全联众创 科技发展 有限公司	4,926,821.58			-162,316.05							4,764,505.5 3
小计	80,916,293.6 0	20,000,00 0.00		-2,081,099.70		792,004.47					99,627,198. 37
合计	80,916,293.6 0	20,000,00 0.00		-2,081,099.70		792,004.47					99,627,198. 37

其他说明

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
湖南云箭智能科技有限公司	800,000.00	800,000.00
宁波麦思捷科技有限公司	4,000,000.00	4,000,000.00
合计	4,800,000.00	4,800,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
湖南云箭智能科 技有限公司					持有不以交易为目的，管理层直接指定	

宁波麦思捷科技有限公司					持有不以交易为目的，管理层直接指定
-------------	--	--	--	--	-------------------

其他说明：

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	297,693,759.46	249,762,075.49
合计	297,693,759.46	249,762,075.49

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	186,121,422.41	26,884,266.81	5,267,202.10	90,225,680.70	308,498,572.02
2.本期增加金额		356,426.47		76,906,022.68	77,262,449.15
(1) 购置		356,426.47		76,906,022.68	77,262,449.15
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				75,146.60	75,146.60
(1) 处置或报废				75,146.60	75,146.60
4.期末余额	186,121,422.41	27,240,693.28	5,267,202.10	167,056,556.78	385,685,874.57
二、累计折旧					
1.期初余额	11,372,535.90	8,915,006.60	3,011,012.79	35,437,941.24	58,736,496.53
2.本期增加金额	4,137,039.90	6,648,965.88	449,973.41	16,831,300.66	28,067,279.85
(1) 计提	4,137,039.90	6,648,965.88	449,973.41	16,831,300.66	28,067,279.85
3.本期减少金额				71,389.26	71,389.26
(1) 处置或报				71,389.26	71,389.26

废					
4.期末余额	15,509,575.80	15,563,972.48	3,460,986.20	52,197,852.64	86,732,387.12
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额		1,259,727.99			1,259,727.99
(1) 计提		1,259,727.99			1,259,727.99
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额		1,259,727.99			1,259,727.99
四、账面价值					
1.期末账面价值	170,611,846.61	10,416,992.81	1,806,215.90	114,858,704.14	297,693,759.46
2.期初账面价值	174,748,886.51	17,969,260.21	2,256,189.31	54,787,739.46	249,762,075.49

**(2) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
房屋、建筑物	2,884,116.51

**(3) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	167,958,435.47	尚未办理竣工结算

其他说明

**12、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	136,019,068.33	99,001,995.57
合计	136,019,068.33	99,001,995.57



## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研生产基地	136,019,068.33		136,019,068.33	99,001,995.57		99,001,995.57
合计	136,019,068.33		136,019,068.33	99,001,995.57		99,001,995.57

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
科研生产基地	336,670,000.00	99,001,995.57	37,017,072.76			136,019,068.33	94.78%	94.78%				募股资金和自有资金
合计	336,670,000.00	99,001,995.57	37,017,072.76			136,019,068.33	--	--				--

## 13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	20,878,008.03	20,878,008.03
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	20,878,008.03	20,878,008.03
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,004,288.77	2,004,288.77
(1) 计提	2,004,288.77	2,004,288.77
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,004,288.77	2,004,288.77
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	18,873,719.26		18,873,719.26
2.期初账面价值	20,878,008.03		20,878,008.03

其他说明：

## 14、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	66,129,035.00			122,974,464.08	189,103,499.08
2.本期增加金额				11,063,652.24	11,063,652.24
(1) 购置				11,063,652.24	11,063,652.24
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	66,129,035.00			134,038,116.32	200,167,151.32
二、累计摊销					
1.期初余额	10,270,558.36			8,977,175.78	19,247,734.14
2.本期增加金额	1,319,491.56			12,445,748.01	13,765,239.57
(1) 计提	1,319,491.56			12,445,748.01	13,765,239.57
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额	11,590,049.92			21,422,923.79	33,012,973.71
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	54,538,985.08			112,615,192.53	167,154,177.61
2.期初账面价值	55,858,476.64			113,997,288.30	169,855,764.94

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。

## 15、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
研发项目 B	8,517,166.34	-2,608,329.34			5,908,837.00			0.00
研发项目 C		20,567,250.00						20,567,250.00
研发项目 D		1,404,200.00						1,404,200.00
合计	8,517,166.34	19,363,120.66			5,908,837.00			21,971,450.00

其他说明

研发项目C于2021年7月第三方交付的定制开发的软件，为购入研发项目C所需软件，截至期末已交付待验证阶段。

研发项目D于2021年3月第三方交付的定制开发的软件，为购入研发项目D所需软件，截至期末已交付待验证阶段。

## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	5,086,936.40	7,483,780.29	558,757.08		12,011,959.61
房屋租赁费	40,560.00		40,560.00		
其他	40,958.56	333,260.27	297,637.80		76,581.03

合计	5,168,454.96	7,817,040.56	896,954.88	12,088,540.64
----	--------------	--------------	------------	---------------

其他说明

## 17、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	69,522,158.65	10,430,062.94	58,760,258.24	8,787,280.01
内部交易未实现利润	116,060,741.87	17,690,323.81	100,882,223.61	15,280,869.75
可抵扣亏损	30,736,310.34	6,778,842.06	13,673,025.22	3,418,256.31
因计提产品保修费用确认的预计负债	17,653,914.04	4,537,455.76	15,765,401.51	3,803,090.78
递延收益	12,330,262.45	1,849,539.37	3,865,222.13	579,783.32
使用权资产折旧	438,478.72	65,771.81		
股权激励	50,570,529.91	7,585,579.49		
合计	297,312,395.98	48,937,575.24	192,946,130.71	31,869,280.17

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		48,937,575.24		31,869,280.17

## 18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	33,083,081.58		33,083,081.58	214,000.00		214,000.00
预付软件款	25,591,678.64		25,591,678.64	9,082,656.04		9,082,656.04
预付使用权资产	1,047,374.60		1,047,374.60	0.00		0.00
合计	59,722,134.82		59,722,134.82	9,296,656.04		9,296,656.04

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	42,970,273.05	24,753,412.70
合计	42,970,273.05	24,753,412.70

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	123,515,832.88	140,715,588.01
1-2 年（含 2 年）	23,186,587.20	13,603,290.59
2-3 年（含 3 年）	1,058,443.63	17,781,731.35
3 年以上	14,598,342.23	449,474.43
合计	162,359,205.94	172,550,084.38

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
湖南中盛工程有限公司	10,955,727.60	暂估未到票工程款
湖南建工集团有限公司	9,470,996.69	暂估未到票工程款
合计	20,426,724.29	--

其他说明：

## 21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	71,523,376.17	18,935,207.37
1-2 年（含 2 年）	8,639,548.66	1,673,668.40
2-3 年（含 3 年）	541,592.92	413,793.10

3 年以上	413,793.10	
合计	81,118,310.85	21,022,668.87

## 22、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	70,150,711.68	283,357,052.88	302,534,025.54	50,973,739.02
二、离职后福利-设定提存计划	2,388.16	8,455,749.76	8,382,799.23	75,338.69
合计	70,153,099.84	291,812,802.64	310,916,824.77	51,049,077.71

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	67,634,935.86	263,695,173.22	283,516,913.89	47,813,195.19
2、职工福利费	0.00	4,368,901.34	4,368,901.34	
3、社会保险费	44,325.67	4,882,793.27	4,881,147.21	45,971.73
其中：医疗保险费	41,437.88	4,529,856.06	4,530,647.70	40,646.24
工伤保险费		287,857.98	286,082.81	1,775.17
生育保险费	2,887.79	65,079.23	64,416.70	3,550.32
4、住房公积金		5,786,683.00	5,786,683.00	
5、工会经费和职工教育经费	2,471,450.15	4,623,502.05	3,980,380.10	3,114,572.10
合计	70,150,711.68	283,357,052.88	302,534,025.54	50,973,739.02

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,329.92	8,106,726.09	8,036,111.05	72,944.96
2、失业保险费	58.24	349,023.67	346,688.18	2,393.73
合计	2,388.16	8,455,749.76	8,382,799.23	75,338.69

其他说明：

**23、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,543,713.16	8,231,275.08
企业所得税	6,784,971.70	3,252,184.52
个人所得税	855,879.43	453,454.23
城市维护建设税	1,190,490.90	565,179.73
教育费附加	850,350.64	403,699.81
其他	648,987.63	397,596.65
合计	22,874,393.46	13,303,390.02

其他说明：

**24、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,073,723.74	30,274,701.33
合计	3,073,723.74	30,274,701.33

**(1) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购款	0.00	28,812,197.02
其他	3,073,723.74	1,462,504.31
合计	3,073,723.74	30,274,701.33

**25、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,686,050.41	1,565,810.05
合计	1,686,050.41	1,565,810.05

其他说明：

## 26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
核高基重大专项分课题拨款		2,000,000.00
期末未终止确认的应收票据		200,000.00
应交税费-待转销增值税	2,185,701.28	1,687,469.03
合计	2,185,701.28	3,887,469.03

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	0.00	100,136,342.59
合计	0.00	100,136,342.59

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	24,303,983.19	26,817,682.23
未确认融资费用	-4,991,785.21	-5,939,674.20
一年内到期的租赁负债	-1,686,050.41	-1,565,810.05
合计	17,626,147.57	19,312,197.98

其他说明

本期确认租赁负债利息费用947,888.99元。

## 29、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	17,653,914.04	15,765,401.51	
合计	17,653,914.04	15,765,401.51	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司2020年4月根据以往经营经验并结合产品售后维修、升级、服务费用支出情况，修改公司关于产品质量保证金预计负



债的会计估计，按照营业收入的0.80%计提产品质量保证金作为销售费用列支。本公司每年定期复核产品质量保证金的计提比例，以决定将计入每个报告期销售费用中产品质量保证金的估计数额。

### 30、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	56,122,593.02	9,237,160.00	7,624,291.47	57,735,461.55	与资产相关的政府补助
合计	56,122,593.02	9,237,160.00	7,624,291.47	57,735,461.55	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
双创示范专项项目	222,900.00			96,125.00			126,775.00	与资产相关
*产业发展专项项目	544,700.00			240,000.00			304,700.00	与资产相关
国家补助项目 B	26,809,956.85			5,165,121.91			21,644,834.94	与资产相关
国家补助项目 C	24,645,036.17	4,750,000.00		884,672.01			28,510,364.16	与资产相关
**通信系统研制及产业化	1,500,000.00			59,250.00			1,440,750.00	与资产相关
2020 年湖南省第二批制造强省专项资金	1,600,000.00			320,000.00			1,280,000.00	与资产相关
**模拟系统研制	800,000.00			160,000.00			640,000.00	与资产相关
重点研发计划专项资金		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关
2021 年移动互联网及区块链产业发展专项资金		2,987,160.00		699,122.55			2,288,037.45	与资产相关
	56,122,593.02	9,237,160.00		7,624,291.47			57,735,461.55	

其他说明：

### 31、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	301,248,278.00				-10,506.00	-10,506.00	301,237,772.00

其他说明：

股本变动情况说明：

1.2021年4月26日，公司召开第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因6名激励对象离职或考核期内个人绩效考核未达标，由公司对上述激励对象所持已获授但尚未解锁的10,506.00股限制性股票进行回购注销，占公司总股本的0.0035%。公司独立董事发表了独立意见，同意公司回购注销部分限制性股票。

2.2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对6名激励对象已获授但尚未解锁的10,506.00股限制性股票进行回购注销，回购注销完成后公司总股本由301,248,278.00股变更为301,237,772.00股。天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对本次部分限制性股票的回购注销进行了验证并出具了天职业字[2021]34972号验资报告。

### 32、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,342,698,744.86	30,813,529.16	259,498.20	1,373,252,775.82
其他资本公积	30,662,211.13	51,513,852.41	30,813,529.16	51,362,534.38
合计	1,373,360,955.99	82,327,381.57	31,073,027.36	1,424,615,310.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2021年5月20日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，同意公司对6名激励对象所持已获授但尚未解锁的10,506.00股限制性股票进行回购注销。注册资本由301,248,278.00元变更为301,237,772.00元，公司股份总数由301,248,278.00股变更为301,237,772.00股，减少资本公积259,498.20元。

注2：公司第二批股份支付本期分摊期间为2021年1月1日至2021年3月31日，第三批股份支付本期分摊期间为2021年4月1日至2021年12月31日，共计提股权激励费用为50,721,847.94元，增加资本公积-其他资本公积50,721,847.94元。

注3：公司联营企业北京振华领创科技有限公司本期因股东投资确认资本公积5,210,590.00元，本公司按权益法增加资本公积-其他资本公积792,004.47元。

### 33、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	28,813,677.52		28,813,677.52	0.00
合计	28,813,677.52		28,813,677.52	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：公司第一批、第二批股份支付达到限制性股票解锁条件而无需回购的股票，按照解锁股票相对应的负债的账面价值冲销库存股。

### 34、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	81,688,161.03	8,177,544.52		89,865,705.55
任意盈余公积	34,553,210.24	4,088,772.26		38,641,982.50
合计	116,241,371.27	12,266,316.78		128,507,688.05

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	769,198,951.96	613,213,909.47
调整后期初未分配利润	769,198,951.96	613,213,909.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	292,740,758.30	207,626,601.19
减：提取法定盈余公积	8,177,544.52	14,186,426.26
提取任意盈余公积	4,088,772.26	1,302,356.36
应付普通股股利	39,162,276.14	36,152,776.08
期末未分配利润	1,010,511,117.34	769,198,951.96

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 36、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,086,666,679.93	426,320,952.20	647,087,510.84	182,503,977.67
其他业务	6,533,782.54	1,610,207.69	6,684,582.61	6,126,899.94
合计	1,093,200,462.47	427,931,159.89	653,772,093.45	188,630,877.61

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 439,827,500.00 元，其中，398,683,400.00 元预计将于 2022 年度确认收入，41,144,100.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明

### 37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,876,049.51	3,101,301.77
教育费附加	3,482,892.51	2,215,215.54
房产税	2,014,097.84	2,014,097.84
土地使用税	315,537.12	315,537.12
印花税	978,819.65	420,875.21
其他	2,011,197.80	1,267,729.09
合计	13,678,594.43	9,334,756.57

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
产品质量保修费	8,745,603.70	7,427,887.98
职工薪酬	14,290,199.71	8,974,832.52
业务招待费	7,982,498.74	7,179,791.71
差旅费	11,595,487.83	2,091,597.71
广告宣传费	650,126.64	170,630.62
租赁费	571,592.06	375,518.40
交通费	280,490.90	123,733.65
中介咨询费	1,482,652.10	
办公费	359,891.27	
其他	1,685,895.99	1,120,190.44
合计	47,644,438.94	27,464,183.03

其他说明：

注：公司2020年由于受新冠疫情影响，销售部门出差活动减少，2021年新冠疫情影响减小且2021年营业收入规模扩大，售前售后活动大幅增加，差旅费涨幅较大。

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	60,089,217.81	36,135,274.15
业务招待费	14,083,731.51	8,214,759.78
折旧与摊销费	10,049,288.18	7,291,834.36
中介咨询费	6,573,847.77	9,978,651.58
办公费	3,844,213.82	2,679,606.44
差旅费	3,428,536.73	2,873,372.22
低值易耗品	2,528,152.23	2,828,821.71
水电燃气费	2,170,422.06	1,353,756.76
租赁费	2,057,869.25	1,505,855.48
物业费	2,047,781.22	1,836,279.20
交通费	1,433,903.66	877,273.78
修理费	1,163,047.44	
装修费	118,310.40	
其他	3,689,380.33	2,329,191.90
合计	113,277,702.41	77,904,677.36

其他说明：

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	206,229,438.19	145,215,903.56
折旧与摊销费	28,429,808.70	14,905,646.37
原材料试制费	13,503,234.42	12,240,941.22
委托试制费	4,760,437.74	3,234,916.66
专利申请费	230,091.65	283,024.05
技术资料费		283,018.86
其他		1,240,298.60
合计	253,153,010.70	177,403,749.32

其他说明：

## 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,089,135.56	578,890.99
减：利息收入	22,291,764.90	26,376,893.29
银行手续费	74,439.73	30,524.64
其他	947,888.99	
合计	-17,180,300.62	-25,767,477.66

其他说明：

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收返还	26,092,693.58	14,303,483.13
2020 年长沙市新一代半导体和集成电路产业专项拟支持项目		5,000,000.00
战略新型项目补助		3,500,000.00
2019 年度高新区产业政策兑现奖励		3,060,000.00
2020 年长沙市网络安全产业发展专项资金		2,500,000.00
2020 年规上企业研发投入补助		663,900.00
国家补助项目 C	884,672.01	550,185.96
2019 年高价值专利组合培育项目补助		530,000.00
国家补助项目 B	5,165,121.91	375,643.15
稳岗补贴	14,674.31	352,124.12
*产业发展专项项目	240,000.00	240,000.00
高新技术企业研发投入补贴资金		200,000.00
2020 年海淀区*专项资金第二批(海融委发[2020]3 号)		200,000.00
长沙市 2019 年认定高新技术企业研发经费补贴		200,000.00
2018 年度产业扶持政策兑现奖励		160,000.00
2019 年实习生费用补贴		144,000.00
科技成果转化与扩散奖励资金		100,000.00
2019 年度湖南省重点领域研发计划项目		80,000.00

立项奖励		
高技能人才培养补助	60,000.00	80,000.00
双创示范专项项目	96,125.00	79,500.00
2020 年知识产权战略推进专项资金		50,000.00
2020 年湖南省第五批制造强省专项资金		34,777.87
长沙市科学技术局 2019 年第二批技术交易奖励经费		26,100.00
2019 年长沙市第二批智能产业发展专项资金		24,000.00
中关村科学城管理委员会信用报告费用补贴款		4,800.00
产业扶持资金	5,025,100.00	
科技成果转化与扩散奖励资金	3,000,000.00	
高校科研院所（企业）研发奖补资金	2,947,900.00	
其他资源勘探工业信息专项资金	2,937,950.00	
2021 年湖南省第二批创新型省份建设专项资金	2,000,000.00	
核高基重大专项分课题拨款	2,000,000.00	
科技重大专项滚动资金	1,500,000.00	
科技创新高地建设专项资金	1,500,000.00	
2021 年长沙市新一代半导体和集成电路产业专项拟支持项目	1,411,200.00	
湖南省 2021 年第一批**产业发展专项资金	800,000.00	
其他发展与改革事务补助资金	775,000.00	
区块链产业发展专项资金	699,122.55	
企业科技创新创业团队支持计划补助资金	500,000.00	
其他技术与开发支出政策兑现	500,000.00	
2019 年高价值专利组合培育验收款	420,000.00	
长沙信息产业园管理委员会专项奖补资金	350,000.00	
高新区研发奖补资金	327,900.00	
2020 年湖南省第二批制造强省专项资金	320,000.00	
2021 年第三批制造强省专项资金	200,000.00	
**模拟系统研制	160,000.00	

【2021】19号大干一百天竞赛奖励资金	150,000.00	
个税手续费返还	147,973.85	
湖南大学研发补贴	120,000.00	
知识产权相关奖励	113,200.00	
其他科学技术管理事务支出兑现资金	100,000.00	
**通信系统研制及产业化	59,250.00	
知识产权宏观管理专项资金	10,000.00	
其他政府办公厅及相关机构事务资金	2,000.00	
合计	60,629,883.21	32,458,514.23

### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,081,099.70	-551,564.47
转让金融资产取得的收益	2,727,301.19	545,400.00
合计	646,201.49	-6,164.47

其他说明：

### 44、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-202,059.17	-281,508.88
应收票据坏账损失	4,432,248.82	-9,291,777.16
应收账款坏账损失	-4,153,329.96	5,600,762.62
合计	76,859.69	-3,972,523.42

其他说明：

### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,796,444.39	-8,689,137.47
五、固定资产减值损失	-1,259,727.99	
合计	-11,056,172.38	-8,689,137.47



其他说明：

**46、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	2,261.10	
合计	2,261.10	

**47、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
与日常活动无关的政府补助	2,000.00		2,000.00
违约赔偿收入	75,451.42		75,451.42
其他	40,819.51	225,754.79	40,819.51
合计	118,270.93	225,754.79	118,270.93

**48、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,333,000.00		1,333,000.00
其他	1,480.50	120,085.20	1,480.50
非流动资产毁损报废损失	2,478.63		2,478.63
合计	1,336,959.13	120,085.20	1,336,959.13

其他说明：

**49、所得税费用****(1) 所得税费用表**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	28,103,738.40	21,054,259.41
递延所得税费用	-17,068,295.07	-9,983,174.92
合计	11,035,443.33	11,071,084.49

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	303,776,201.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	45,566,430.25
子公司适用不同税率的影响	-3,032,119.41
调整以前期间所得税的影响	-2,304,758.22
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,354,140.43
研发费用加计扣除数	-31,824,889.81
其他	-723,359.91
所得税费用	11,035,443.33

其他说明

## 50、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	22,291,764.90	26,376,893.29
政府补助	37,772,016.42	42,504,924.12
营业外收入-其他	78,451.42	225,754.79
收回往来款等	669,645.25	
合计	60,811,877.99	69,107,572.20

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	8,214,132.29	17,282,199.39
差旅费	14,385,005.81	4,964,969.93
业务招待费	22,005,452.42	15,394,551.49
产品质量保证金	2,348,177.22	12,084,009.47
办公费	4,148,474.95	2,679,606.44
租赁费	2,279,986.72	1,881,373.88

往来款	742,861.00	3,032,385.17
中介咨询费	5,372,541.93	904,158.94
交通费	1,712,776.06	1,001,007.43
公益性捐赠支出	1,330,000.00	
手续费	74,439.73	
其他费用	16,009,216.59	7,879,527.43
合计	78,623,064.72	67,103,789.57

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励回购	272,224.71	560,279.40
支付租赁负债本金及利息	2,639,384.00	
股权分红手续费及自派保证金	1,022,389.15	
合计	3,933,997.86	560,279.40

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 51、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	292,740,758.30	207,626,601.19
加：资产减值准备	10,979,312.69	12,661,660.89
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	28,067,279.85	20,077,981.52
使用权资产折旧	2,004,288.77	
无形资产摊销	13,765,239.57	5,404,250.22

长期待摊费用摊销	896,954.88	589,373.27
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）	-2,261.10	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,478.63	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,089,135.56	550,301.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-646,201.49	6,164.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,068,295.07	-9,983,174.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-169,538,805.34	-123,800,437.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-49,125,599.85	-143,834,107.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	65,953,932.64	139,474,658.96
其他	50,721,847.94	1,398,318.50
经营活动产生的现金流量净额	232,840,065.98	110,171,590.04
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	1,160,460,432.27	1,241,323,948.85
减：现金的期初余额	1,241,323,948.85	1,323,333,411.80
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-80,863,516.58	-82,009,462.95

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,160,460,432.27	1,241,323,948.85
其中：库存现金	17,371.22	53,919.18
可随时用于支付的银行存款	1,160,443,061.05	1,241,270,029.67
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,160,460,432.27	1,241,323,948.85

其他说明：

## 52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,136.53	政府采购平台保证金
合计	30,136.53	--

其他说明：

## 53、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	0.13	6.3757	0.83
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

## 54、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
税收返还	26,092,693.58	其他收益	26,092,693.58
产业扶持资金	5,025,100.00	其他收益	5,025,100.00
国家补助项目 C	4,750,000.00	递延收益	
科技成果转化与扩散奖励资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
2021 年移动互联网及区块链产业发展专项资金	2,987,160.00	递延收益	699,122.55
高校科研院所（企业）研发奖励资金	2,947,900.00	其他收益	2,947,900.00
其他资源勘探工业信息专项资金	2,937,950.00	其他收益	2,937,950.00
2021 年湖南省第二批创新型省份建设专项资金	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
核高基重大专项分课题拨款	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
重点研发计划专项资金	1,500,000.00	递延收益	
科技重大专项滚动资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
科技创新高地建设专项资金	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
2021 年长沙市新一代半导体和集成电路产业专项拟支持	1,411,200.00	其他收益	1,411,200.00

项目			
湖南省 2021 年第一批**产业发展专项资金	800,000.00	其他收益	800,000.00
其他发展与改革事务补助资金	775,000.00	其他收益	775,000.00
企业科技创新创业团队支持计划补助资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
其他技术与开发支出政策兑现	500,000.00	其他收益	500,000.00
2019 年高价值专利组合培育验收款	420,000.00	其他收益	420,000.00
长沙信息产业园管理委员会专项奖补资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
高新区研发奖补资金	327,900.00	其他收益	327,900.00
2021 年第三批制造强省专项资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
[2021]19 号大干一百天竞赛奖励资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
个税手续费返还	147,973.85	其他收益	147,973.85
湖南大学研发补贴	120,000.00	其他收益	120,000.00
知识产权相关奖励	113,200.00	其他收益	113,200.00
其他科学技术管理事务支出兑现资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
高技能人才培养补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
稳岗补贴	14,674.31	其他收益	14,674.31
知识产权宏观管理专项资金	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他政府办公厅及相关机构事务资金	2,000.00	其他收益	2,000.00
上级党费补助基层党支部活动经费	2,000.00	营业外收入	2,000.00
合计	62,244,751.74		53,706,714.29

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 2、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：

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京麦克斯韦科技有限公司	北京市	北京市	电子产品研发及销售	100.00%	0.00%	同一控制下企业合并
长沙景美集成电路设计有限公司	长沙市	长沙市	电子产品研发及销售	100.00%	0.00%	投资设立
长沙潜之龙微电子有限公司	长沙市	长沙市	电子产品研发及销售	100.00%	0.00%	投资设立
湖北景嘉楚拓微电子有限公司	武汉市	武汉市	电子产品研发及销售	100.00%	0.00%	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------



企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
1.北京振华领创科技有限公司	北京市	北京市	科学研究和技术服务	15.20%		权益法
2.扬州健行电子科技有限公司	江苏省	扬州市	科学研究和技术服务	20.00%		权益法
3.湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）	湖南省	长沙市	资本市场服务	44.44%		权益法
4.湖南景嘉高创人工智能产业私募股权基金管理有限公司	湖南省	长沙市	资本市场服务	19.00%		权益法
5.全联众创科技发展有限公司	广东省	深圳市	科学研究和技术服务	5.56%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注：1.公司持有北京振华领创科技有限公司15.20%股份，但拥有委派一名董事的权利，对北京振华领创科技有限公司具有重大影响，采用权益法核算。

2.公司持有全联众创科技发展有限公司5.56%股份，但拥有委派一名董事的权利，对全联众创科技发展有限公司具有重大影响，采用权益法核算。

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

## （2）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	99,627,198.37	80,916,293.60
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,081,099.70	-551,564.47
--综合收益总额	-2,081,099.70	-551,564.47

其他说明

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具是货币资金。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1、资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）各类金融资产期末余额

金融资产项目	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	合计
货币资金	1,160,490,568.80			1,160,490,568.80
应收票据	305,678,089.99			305,678,089.99
应收账款	467,662,838.81			467,662,838.81
其他应收款	25,638,642.95			25,638,642.95
其他权益工具投资			4,800,000.00	4,800,000.00
合计	1,959,470,140.55		4,800,000.00	1,964,270,140.55

##### （2）各类金融资产期初余额

金融资产项目	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	合计
货币资金	1,241,353,633.99			1,241,353,633.99
应收票据	325,010,942.37			325,010,942.37
应收款项融资			50,000,000.00	50,000,000.00
应收账款	387,558,620.06			387,558,620.06
其他应收款	24,338,214.46			24,338,214.46
其他权益工具投资			4,800,000.00	4,800,000.00
合计	1,978,261,410.88		54,800,000.00	2,033,061,410.88

#### 2、资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）各类金融负债期末余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		42,970,273.05	42,970,273.05
应付账款		162,359,205.94	162,359,205.94
其他应付款		3,073,723.74	3,073,723.74
一年内到期的非流动负债		1,686,050.41	1,686,050.41
租赁负债		17,626,147.57	17,626,147.57
合计		227,715,400.71	227,715,400.71

##### （2）各类金融负债期初余额

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计

应付票据		24,753,412.70	24,753,412.70
应付账款		172,550,084.38	172,550,084.38
其他应付款		30,274,701.33	30,274,701.33
其他流动负债		200,000.00	200,000.00
一年内到期的非流动负债		1,565,810.05	1,565,810.05
租赁负债		19,312,197.98	19,312,197.98
长期借款		100,136,342.59	100,136,342.59
合计		348,792,549.03	348,792,549.03

### (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

截止2021年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

项目	账面余额	减值准备
应收票据	324,745,549.00	19,067,459.01
应收账款	491,494,117.30	23,831,278.49
其他应收款	27,271,357.96	1,632,715.01
合计	843,511,024.26	44,531,452.51

### (三) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量，管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的剩余合同义务现金流量所作的到期期限分析：

金融负债项目	期末余额			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
应付票据	42,970,273.05			42,970,273.05
应付账款	123,515,832.88	24,245,030.83	14,598,342.23	162,359,205.94
其他应付款	1,925,499.62	285,671.61	862,552.51	3,073,723.74
一年内到期的非流动负债	1,686,050.41			1,686,050.41
租赁负债		5,539,028.16	12,087,119.41	17,626,147.57
合计	170,097,655.96	30,069,730.60	27,548,014.14	227,715,400.71

接上表：

金融负债项目	期初余额			
	1年以内	1年以上至3年	3年以上	合计
应付票据	24,753,412.70			24,753,412.70
应付账款	140,715,588.01	31,385,021.94	449,474.43	172,550,084.38

其他应付款	482,342.64	12,133,240.23	17,659,118.46	30,274,701.33
其他流动负债	200,000.00			200,000.00
一年内到期的非流动负债	1,565,810.05			1,565,810.05
租赁负债		5,264,890.52	14,047,307.46	19,312,197.98
长期借款	136,342.59	100,000,000.00		100,136,342.59
合计	167,853,495.99	148,783,152.69	32,155,900.35	348,792,549.03

#### (四) 市场风险

##### 1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

期末公司无借款余额，无利率风险敞口。

##### 2、汇率风险

无。

##### 3、权益工具投资价格风险

无。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三)其他权益工具投资			4,800,000.00	4,800,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			4,800,000.00	4,800,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

公司股东主要为自然人股东，无上级母公司，公司实际控制人为曾万辉、喻丽丽夫妇。期末曾万辉、喻丽丽夫妇直接持有公司35.4786%的股份，并通过控制乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司3.3195%的股份。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.（1）。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京振华领创科技有限公司	联营企业
扬州健行电子科技有限公司	联营企业
湖南钧犀高创科技产业基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
湖南景嘉高创人工智能产业私募股权基金管理有限公司	联营企业
全联众创科技发展有限公司	联营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
长沙超创电子科技有限公司	实际控制人参股的企业
西安华腾微波有限公司	实际控制人参股的企业
北京远望智库科技咨询有限公司	实际控制人参股的企业
湖南云箭智能科技有限公司	公司的参股企业
宁波麦思捷科技有限公司	公司的参股企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
宁波麦思捷科技有限公司	购买商品	10,157,415.93		否	8,073,345.15
长沙超创电子科技有限公司	购买商品	6,284,146.24		否	1,675,000.00
西安华腾微波有限公司	委托研发	0.00		否	1,394,339.60

北京远望智库科技咨询有限公司	接受劳务	0.00		否	402,830.20
长沙超创电子科技有限公司	委托研发	1,037,735.85		否	77,121.91
扬州健行电子科技有限公司	购买商品	6,585,526.32		否	0.00
合计		24,064,824.34			11,622,636.86

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
西安华腾微波有限公司	销售商品	146,514.16	2,168,877.84
长沙超创电子科技有限公司	销售商品	5,655,638.98	1,391,663.04
扬州健行电子科技有限公司	销售商品	0.00	88,495.58
湖南云箭智能科技有限公司	销售商品	0.00	47,787.61
长沙超创电子科技有限公司	提供劳务	27,876.11	
合计		5,830,029.25	3,696,824.07

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
长沙超创电子科技有限公司	房屋	242,201.88	242,201.86
合计		242,201.88	242,201.86

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,436,500.00	6,249,600.00

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
------	-----	------	------

		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	扬州健行电子科技有限公司	100,000.00	11,103.33	100,000.00	4,140.00
应收账款	长沙超创电子科技有限公司	5,420,000.00	232,715.79	19,859.00	822.16
其他非流动资产	北京振华领创科技有限公司			2,000,000.00	
其他非流动资产	西安华腾微波有限责任公司	2,821,500.00		832,300.90	
合计		8,341,500.00	243,819.12	2,952,159.90	4,962.16

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	长沙超创电子科技有限公司	625,500.05	54,500.02
其他应付款	长沙超创电子科技有限公司	50,000.00	50,000.00
应付账款	宁波麦思捷科技有限公司	8,283,059.85	
应付账款	扬州健行电子科技有限公司	3,388,299.54	
合计		12,346,859.44	104,500.02

## 7、关联方承诺

2019年4月1日，公司首次公开发行已发行股份的本次解除限售的数量200,000,000股，占公司总股本的66.36%，公司首次公开发行前持股5%以上股东喻丽丽、曾万辉、饶先宏、胡亚华、乌鲁木齐景嘉合创股权投资合伙企业（有限合伙）出具了如下持股意向承诺：

1.在锁定期届满后的第一年内，本人/本企业减持公司股票不超过首次公开发行并上市时所持有的公司股份的10%；在锁定期届满后的第二年内，减持公司股票为不超过首次公开发行并上市时所持有的公司股份的10%；两年合计不超过首次公开发行并上市时所持有的公司股份的20%。

2.本人/本企业减持所持有的公司股票的价格（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，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求。如本人/本企业在公司首次公开发行前所持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发价价格。

3.若公司在上市后至本人/本企业减持期间发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除息、除权行为，本人/本企业减持公司的数量和减持价格下限将作相应调整。

4.本人/本企业将严格履行上述承诺事项，如本人/本企业违反上述减持承诺的，本人/本企业就公司股票转让价与发行价的差价所获得的收益全部归属于公司（若本人/本企业转让价格低于发行价的，本人/本企业将以转让价格与发行价之间的差价部分，确定本人/本企业应交付公司的金额）。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	7,445,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	148,244.00
公司本期失效的各项权益工具总额	10,506.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	激励对象取得的限制性股票在授予登记日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后分别申请解锁所获限制性股票总量的 30.00%、30.00%、40.00%。

其他说明

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据布莱克-斯科尔模型来计算期权理论价值
可行权权益工具数量的确定依据	公司采用获授限制性股票额度基数与对应年度个人绩效考核系统的乘积确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	81,384,059.07
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	50,721,847.94

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至资产负债表日，本公司无应披露的重要承诺事项。



## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

(2) 未来适用法

### 2、债务重组

### 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

### 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司收入及利润绝大部分来自军品及其他相关产品的研发、生产和销售，公司董事会认为这些军品研发、市场和销售有着非常紧密的关系且有共同的风险与回报，因此公司军品经营活动被视为军品单一分部。

(2) 报告分部的财务信息

(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

(4) 其他说明

### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	502,580,487.81	100.00%	36,741,505.19	7.31%	465,838,982.62	376,158,450.31	100.00%	27,234,883.11	7.24%	348,923,567.20
其中：										
账龄组合	502,580,487.81	100.00%	36,741,505.19	7.31%	465,838,982.62	376,158,450.31	100.00%	27,234,883.11	7.24%	348,923,567.20
合计	502,580,487.81	100.00%	36,741,505.19	7.31%	465,838,982.62	376,158,450.31	100.00%	27,234,883.11	7.24%	348,923,567.20

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	502,580,487.81	36,741,505.19	7.31%

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	456,436,420.29
1 至 2 年	30,050,857.10
2 至 3 年	5,374,184.06
3 年以上	10,719,026.36
3 至 4 年	10,719,026.36
合计	502,580,487.81

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	27,234,883.11	9,506,622.08				36,741,505.19

合计	27,234,883.11	9,506,622.08			36,741,505.19
----	---------------	--------------	--	--	---------------

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	177,041,708.13	35.23%	8,815,371.58
第二名	125,618,183.00	24.99%	5,393,604.15
第三名	42,323,519.41	8.42%	1,817,223.46
第四名	38,300,000.00	7.62%	1,821,519.47
第五名	22,495,179.53	4.48%	965,864.10
合计	405,778,590.07	80.74%	

## (4) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,550,079.73	100,992,429.09
合计	39,550,079.73	100,992,429.09

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司借款	15,000,000.00	80,000,000.00
增值税垫付款	21,774,533.45	22,779,212.45

保证金及其他	3,493,540.50	2,902,790.61
办公楼租赁押金	1,545,256.69	50,000.00
合计	41,813,330.64	105,732,003.06

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	4,314,338.62	125,435.35	299,800.00	4,739,573.97
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-2,569,340.66	158,267.60	-65,250.00	-2,476,323.06
2021 年 12 月 31 日余额	1,744,997.96	283,702.95	234,550.00	2,263,250.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	40,641,372.07
1 至 2 年	549,943.29
2 至 3 年	387,465.28
3 年以上	234,550.00
3 至 4 年	234,550.00
合计	41,813,330.64

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	943,059.40	-8,137.31				934,922.09
按账龄组合计提坏账准备的其他应收	3,796,514.57	-2,468,185.75				1,328,328.82

款						
合计	4,739,573.97	-2,476,323.06				2,263,250.91

#### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	增值税垫付款	21,774,533.45	1 年以内	52.08%	934,922.09
第二名	往来款	15,357,305.92	1 年以内	36.73%	668,445.73
第三名	保证金	1,900,000.00	1 年以内	4.54%	81,579.34
第四名	保证金	436,412.00	1 年以内	1.04%	18,738.00
第五名	保证金	300,000.00	1 年以内	0.72%	33,310.00
合计	--	39,768,251.37	--	95.11%	1,736,995.16

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	208,719,509.10		208,719,509.10	206,719,509.10		206,719,509.10
对联营、合营企业投资	99,627,198.37		99,627,198.37	80,916,293.60		80,916,293.60
合计	308,346,707.47		308,346,707.47	287,635,802.70		287,635,802.70

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京麦克斯韦科技有限公司	53,886,789.78					53,886,789.78	
长沙景美集成电路设计有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
长沙潜之龙微电子有 限公司	132,832,719.32					132,832,719.32	
湖北景嘉楚拓微电子		2,000,000.00				2,000,000.00	

有限公司							
合计	206,719,509.10	2,000,000.00				208,719,509.10	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
北京振华 领创科技 有限公司	10,102,92 0.57			-898,751. 80		792,004.4 7				9,996,173 .24	
扬州健行 电子科技 有限公司	5,049,579 .82			72,735.63						5,122,315 .45	
湖南钧犀 高创科技 产业基金 合伙企业 (有限合 伙)	59,968,22 2.71	20,000,00 0.00		-1,193,94 8.72						78,774,27 3.99	
湖南景嘉 高创人工 智能产业 私募股权 基金管理 有限公司	868,748.9 2			101,181.2 4						969,930.1 6	
全联众创 科技发展 有限公司	4,926,821 .58			-162,316. 05						4,764,505 .53	
小计	80,916,29 3.60	20,000,00 0.00		-2,081,09 9.70		792,004.4 7				99,627,19 8.37	
合计	80,916,29 3.60	20,000,00 0.00		-2,081,09 9.70		792,004.4 7				99,627,19 8.37	

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	706,763,258.86	358,071,303.06	548,052,566.29	244,645,837.89
其他业务	14,287,002.99	10,147,911.82	11,980,689.54	9,831,323.26
合计	721,050,261.85	368,219,214.88	560,033,255.83	254,477,161.15

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 318,827,500.00 元，其中，277,683,400.00 元预计将于 2022 年度确认收入，41,144,100.00 元预计将于 2023 年度确认收入，0.00 元预计将于 2024 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,081,099.70	-551,564.47
转让金融资产取得的收益	2,099,694.44	545,400.00
合计	18,594.74	-6,164.47

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	2,261.10	
计入当期损益的政府补助（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）	34,539,189.63	
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、交易性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交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,727,301.19	
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	4,579,038.40	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,220,688.20	
减：所得税影响额	4,368,434.22	



合计	36,258,667.90	--
----	---------------	----

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.85%	0.97	0.97
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.50%	0.85	0.85