**Nation ©**

国民技木▼

**Nation ©**

**国民技术股份有限公司**

**Nations Technologies Inc.**

**2021年年度报告**

（公告编号:2022-019）

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连 带的法律责任。

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实 质承诺，敬请投资者注意投资风险。

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”及“锂离子电池产业链相关业务”的披露 要求。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十一、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普通股利润分配预案为：公司计划不派发现 金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目 录

[第一节重要提示、目录和释义 1](#bookmark1)

[第二节公司简介和主要财务指标 6](#bookmark14)

[第三节管理层讨论与分析 11](#bookmark48)

[第四节 公司治理 49](#bookmark285)

[第五节环境和社会责任 71](#bookmark408)

[第六节重要事项 73](#bookmark426)

[第七节股份变动及股东情况 86](#bookmark556)

[第八节优先股相关情况 94](#bookmark616)

[第九节债券相关情况 95](#bookmark619)

[第十节财务报告 96](#bookmark622)

**备查文件目录**

一、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章 的财务报表。

二、 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、 其他相关资料。

上述文件置备地点：公司证券事务部。

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 国民技术、本公司、公司 | 指 | 国民技术股份有限公司 |
| 股东、股东大会 | 指 | 国民技术股份有限公司股东、股东大会 |
| 董事、董事会 | 指 | 国民技术股份有限公司董事、董事会 |
| 监事、监事会 | 指 | 国民技术股份有限公司监事、监事会 |
| 国民科技 | 指 | 国民科技（深圳）有限公司，系公司全资子公司 |
| 国民投资 | 指 | 深圳前海国民投资管理有限公司，系公司全资子公司 |
| 内蒙古斯诺 | 指 | 内蒙古斯诺新材料科技有限公司，系公司控股子公司 |
| 斯诺实业 | 指 | 深圳市斯诺实业发展有限公司，系公司控股子公司 |
| 浦项化学 | 指 | POSCO CHEMICAL CO., LTD，系内蒙古斯诺的股东之一 |
| 思齐资本 | 指 | 深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙），原名中 信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙），公司持有 其8%的合伙份额 |
| 华夏芯 | 指 | 华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司 |
| IC | 指 | Integrated Circuit的缩写，即集成电路，是指采用半导体制作工艺， 在一块较小的单晶硅片上制作许多晶体管及电阻器、电容器等元器 件，并按照多层布线或遂道布线的方法将元器件组合成完整的电子 电路。 |
| Fabless | 指 | 无晶圆厂的集成电路企业的经营模式，该种经营模式下企业仅进行 芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包 给专业的晶圆代工、封装和测试厂商 |
| 封装 | 指 | 把硅片上的电路管脚，用导线接引到外部接头处，以便与其它器件 连接。它不仅起着安装、固定、密封、保护芯片及增强电热性能等 方面的作用，而且还通过芯片上的接点用导线连接到封装外壳的引 脚上，这些引脚又通过印刷电路板上的导线与其他器件相连接，从 而实现内部芯片与外部电路的连接。通过封装使芯片与外界隔离， 以防止空气中的杂质对芯片电路的腐蚀而造成电气性能下降，另一 方面，封装后的芯片也更便于安装和运输。 |
| 安全芯片 | 指 | 一种可独立进行密钥生成、数字签名、数据加解密的装置，内部拥 有独立的处理器和存储单元，可存储密钥和特征数据，用来提供数 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 据加密和安全认证服务。 |
| SoC | 指 | SoC称为系统级芯片或片上系统，是一个有专用目标的集成电路, 其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。 |
| USBKEY | 指 | 一种USB接口的硬件设备，内置安全芯片，可安全存储用户密钥 或数字证书，利用内置的密码算法实现对用户身份的认证，并实现 数据加解密等功能。 |
| 移动支付 | 指 | 一种利用手机等移动终端实现移动电子商务的技术，通过改造移动 终端或其内部SIM卡等用户识别模块，与读卡器装置进行近距离通 讯实现离线支付，或利用手机网络实现在线交易以及动态业务下载。 |
| RCC | 指 | Range Controlled Communications的缩写，即限域通信，一种多距离 范围的受控通信技术。 |
| MCU | 指 | MCU(Micro Control Unit)中文名称为微控制器，是指将CPU、RAM、 ROM、定时计数器和多种I/O接口集成在一片芯片上，形成芯片级 的处理器。 |
| BMS | 指 | Battery Management System的缩写，即电池管理系统，为一套保护 动力电池使用安全的控制系统，时刻监控电池的使用状态，通过必 要措施缓解电池组的不一致性。 |
| 公司股票 | 指 | 国民技术A股股票 |
| 《公司章程》 | 指 | 《国民技术股份有限公司章程》 |
| 报告期 | 指 | 2021年1月1日至2021年12月31日 |
| 上年同期 | 指 | 2020年1月1日至2020年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 巨潮资讯网 | 指 | http: //www. cninfo. com. cn |

第二节公司简介和主要财务指标

**一、公司信息**

|  |  |
| --- | --- |
| 股票简称 | 国民技术 股票代码 300077 |
| 公司的中文名称 | 国民技术股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 国民技术 |
| 公司的外文名称 | Nations Technologies Inc. |
| 公司的外文名称缩写 | Nations |
| 公司的法定代表人 | 孙迎彤 |
| 注册地址 | 深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路109号国民技术大厦1楼 |
| 注册地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司注册地址历史变更 情况 | 2019年6月由深圳市南山区高新技术产业园区深圳软件园3栋301、302变更 为现注册地址 |
| 办公地址 | 深圳市南山区西丽街道松坪山社区宝深路109号国民技术大厦 |
| 办公地址的邮政编码 | 518057 |
| 公司国际互联网网址 | [www.nationstech.com](http://www.nationstech.com) |
| 电子信箱 | [info@nationstech.com](mailto:info@nationstech.com) |

**二、联系人和联系方式**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 叶艳桃 | 欧弘妍 |
| 联系地址 | 深圳市南山区高新北区宝深路109号国民技术大厦21层 | |
| 电话 | 0755-86916692 | |
| 传真 | 0755-86916692 | |
| 电子信箱 | [investors@nationstech.com](mailto:investors@nationstech.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 | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 国民技术股份有限公司证券事务部 |

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 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区阜成门外大街2号万通金融中心A座24层 |
| 签字会计师姓名 | 周书奕、马福珠 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用寸不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用寸不适用

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

□是寸否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 本年比上年增减 | 2019 年 |
| 营业收入（元） | 1,017,608,714.04 | 379,707,203.30 | 168.00% | 394,733,173.32 |
| 归属于上市公司股东的 净利润（元） | 218,975,957.10 | 11,234,770.54 | 1849.09% | 103,920,641.64 |
| 归属于上市公司股东的 扣除非经常性损益的净 利润（元） | 46,358,016.73 | -146,746,086.60 | 131.59% | -589,381,056.41 |
| 经营活动产生的现金流 量净额（元） | 212,489,791.79 | 25,254,297.09 | 741.40% | -70,379,752.58 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.39 | 0.02 | 1850.00% | 0.19 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.39 | 0.02 | 1850.00% | 0.19 |
| 加权平均净资产收益率 | 16.28% | 0.94% | 15.34% | 9.17% |
|  | 2021年末 | 2020年末 | 本年末比上年末 增减 | 2019年末 |
| 资产总额（元） | 2,667,945,584.97 | 2,045,496,596.22 | 30.43% | 2,013,730,013.21 |
| 归属于上市公司股东的 净资产（元） | 1,542,705,141.21 | 1,199,628,882.39 | 28.60% | 1,179,846,638.99 |

注：剔除股份支付费用影响后，报告期实现的归属于上市公司股东的扣除非经常性损益 的净利润为129,246,006.73元，同比增长188.07%。

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

□是寸否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

□是寸否

截止披露前一交易日的公司总股本：

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回

购等原因发生变化且影响所有者权益金额

□是寸否

|  |  |
| --- | --- |
| 支付的优先股股利 | 0.00 |
| 支付的永续债利息（元） | 0.00 |
| 用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股） | 0.3695 |

**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 | 97,292,464.39 | 183,527,122.07 | 328,612,629.86 | 408,176,497.72 |
| 归属于上市公司股东的净 利润 | -16,260,597.68 | 59,406,824.65 | 48,140,451.76 | 127,689,278.37 |
| 归属于上市公司股东的扣 除非经常性损益的净利润 | -27,924,726.51 | -13,645,787.35 | 43,442,322.99 | 44,486,207.60 |
| 经营活动产生的现金流量 净额 | -96,985,733.01 | 539,238.14 | 93,489,639.68 | 215,446,646.98 |

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

□是寸否

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和

净资产差异情况。

3、 境内外会计准则下会计数据差异原因说明

□适用寸不适用

八、 非经常性损益项目及金额

寸适用口不适用

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） | 63,170.04 | -309,292.61 | -388,545.85 |  |
| 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） | 23,534,209.89 | 24,382,081.67 | 37,157,695.95 |  |
| 个税手续费返还 | 155,312.04 | 1,507,360.78 |  |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收 取的资金占用费 | 496,109.38 |  | 2,305,333.30 |  |
| 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 | 83,670,526.27 | 15,381,571.48 | -79,448,729.16 | 主要是思齐资本 公允价值变动收 益。 |

Nation 0

国民技木▼

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |  |  |  |  |
| 处置划分为持有待售的长期股权 投资投资收益 | 69,074,708.63 |  |  | 华夏芯股权转让 收益。 |
| 单独进行减值测试的应收款项减  值准备转回 | 27,286,427.70 | 64,806,247.87 | 59,662,075.28 |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量 的投资性房地产公允价值变动产 生的损益 | -6,070,349.00 | -2,632,342.00 | -622,073.00 |  |
| 理财产品收益 | 1,342,025.68 | 325,065.74 | 1,973,874.44 |  |
| 业绩补偿款 | 471,950.28 | 74,647,410.84 |  |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收 入和支出 | 3,085,380.58 | -523,796.33 | -2,449,342.92 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损  益项目 |  |  | 693,900,891.81 |  |
| 减：所得税影响额 | 30,129,689.88 | 304,844.86 | 6,757,091.59 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 361,841.24 | 19,298,605.44 | 12,032,390.21 |  |
| 合计 | 172,617,940.37 | 157,980,857.14 | 693,301,698.05 | -- |

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号一非经常性损益》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

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 涉及金额（元） | 原因 |
| 软件产品增值税实际税 负超过3%的部分即征 即退 | 13,101,715.00 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助 |

第三节管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

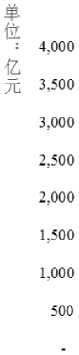
报告期内公司从事的主要业务涵盖两大领域：集成电路领域及新能源负极材料领域。

（一）集成电路领域行业情况

1、行业整体发展情况

近年来，随着国际贸易形势的变化，国产半导体产业链的快速发展，促进了国产半导体器件 厂商获得快速成长机遇期。与此同时，得益于集成电路应用领域的拓展和国内市场需求的不断扩 大，人们对智能化、集成化、低能耗的需求不断催生新的电子产品及功能应用，国内集成电路设 计企业获得更多市场机会。国内集成电路设计企业具备本地化服务优势，紧贴国内市场、快速响 应客户需求、提供系统解决方案，品牌认可度及市场影响力不断提升，进而使得整个中国集成电 路设计行业呈现出快速增长的态势。

根据中国半导体行业协会发布的数据，我国集成电路产业的销售收入从2010年的1,440亿元增 长至2020年的8,848亿元，年均复合增长率为19.91%。其中，集成电路设计业销售收入从2010年的 363.9亿元增长到2020年的3,778.4亿元，年均复合增长率达26.36%，高于集成电路行业整体销售增 长率，并保持稳定的增长。



**2010年-2020年中国集成电路设计行业销售额及增长情况**

数据来源：中国半导体行业协会

2、行业政策情况以及影响

近年来，国家陆续推出多项政策鼓励和支持集成电路产业发展。2020年8月，国务院发布《关 于新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展的若干政策的通知》，推出了财税、投融资、 研发开发、进出口等八个方面政策措施，进一步优化集成电路产业的发展环境。2020年12月，财 政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部发布《关于促进集成电路产业和软件产业高质量 发展企业所得税政策的公告》，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起， 第一年至第五年免征企业所得税，后续年度减按10%的税率征收企业所得税。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》提出了，瞄准集成电 路等前沿领域，实施一批具有前瞻性、战略性的国家重大科技项目。

系列文件的出台对行业的健康发展提供了良好的制度和政策保障，为企业发展创造了良好的 经营环境。

3、产品细分领域主流技术水平及市场需求情况

总体看，在大宗产品市场需求与战略型技术研发投入的双向驱动下，中国集成电路设计企业 实力稳健提升，与国际领先技术水平差距逐步缩小。

从通用MCU行业发展来看，行业竞争格局和态势上，全球主要供应商仍然以国际厂商为主， 行业集中度较高，意法半导体、瑞萨、恩智浦、德州仪器等厂商占据主导地位，国内厂商市场占 有率不高且面临中高端市场长期被国际厂商占据的现状。随着消费类、工业类、车规类等海量市 场终端设备联网及智能化需求成为主流，物联网时代任务的复杂化使得对芯片性能要求快速提 升，对芯片处理能力要求越来越高，促使MCU从8位、16位向32位迈进，未来32位MCU占比将呈 不断上升趋势。市场需求方面，MCU芯片是电子系统中的基础控制芯片，在消费电子、工业控制、 汽车电子、医疗电子等领域得到广泛应用。随着各类新兴电子产品的推出和普及，消费电子、工 业控制及汽车电子等应用领域电动化、智能化、联网化程度的不断提升，将带动MCU芯片需求的 持续增长。

从信息安全领域发展来看，互联网、物联网和车联网的发展，带动了信息产业的发展，也带 动了信息安全需求的增长；身份认证、鉴权认证以及关键信息的安全保密性，成为网络节点设备、 终端设备信息安全防护的重要技术基础，承担了中国网络环境安全至关重要的作用。伴随《中华 人民共和国密码法》的出台颁布，标志着我国在促进密码事业发展，保障网络与信息安全方面的 重大进展，为包括民用和商用密码产品市场化研发、生产和应用提供了坚实的基础和保障。

（二）新能源负极材料领域行业情况

1、所处锂离子电池产业链的位置

公司新能源负极材料领域业务由控股子公司内蒙古斯诺承担，其主要从事锂电池负极材料研 发、生产和销售，以及石墨化加工服务。

锂离子电池负极材料上游行业主要为针状焦、石油焦、沥青焦等焦类原材料行业，直接下游 为锂离子电池行业，最终应用领域包括新能源汽车动力、消费电子及储能行业等。负极材料是锂 离子电池四大关键原材料（正极、负极、隔膜以及电解液）之一。

2、所处细分行业发展现状及未来发展趋势

根据应用场景的不同，锂离子电池主要可分为动力电池、消费电池及储能电池三大类。根据 GGII （高工锂电）数据，2020年我国锂离子电池出货量中动力电池和消费类电池出货量分别占比 56.1%和32.5%，合计约88.6%，为当前主要应用领域。

2020年11月，国务院发布的《新能源汽车产业发展规划（2021-2035）》中指出，到2025年， 新能源汽车新车销售量要达到汽车新车销售总量20%左右。由此，我国新能源汽车销量占比需要 从2021年初的5%左右上升到20%左右，年复合增长率达到30%以上。伴随着新能源汽车的快速 增长，将带动对动力锂电池需求的增长，进而带动负极材料需求量的提升。此外，受疫情影响， 线上教育、线上办公、居家影视娱乐需求带动电子类产品需求增加，亦将推动锂离子电池及其负 极材料市场需求的增长。

根据GGII数据，2020年我国负极材料出货量达到36.5万吨，同比增长37.7%；预计2021 年我国负极材料出货量约72万吨，同比增长约100%；预计未来几年，我国负极材料出货量仍将 保持20%以上的增长速度，2025年负极材料出货量有望达到145万吨，负极材料市场前景广阔。

**二、报告期内公司从事的主要业务**

（一）集成电路领域

1、 公司所处细分行业及主要业务

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

2、 经营模式

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

3、主要产品

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

4、下游应用领域及应用示例

（1） 通用MCU产品线，主要覆盖物联网、工业联网及工业控制、智能家电及智能家庭物联 网终端、消费电子、电机驱动、伺服、电池及能源管理、智能表计、医疗电子、汽车电子、安防、 生物识别、通讯、传感器、机器自动化等应用领域和方向。典型应用覆盖电池BMS、储能、电机 驱动控制器、电动两轮车、滑板车、平衡车、智能门锁、手持云台、健康智能硬件及医疗设备、 血氧仪、车用电子、飞控云台、水表及燃气表、3D打印、微型打印机、工业伺服、PLC、逆变器、 数字电源及UPS、充电桩、换电柜、扫地机、吸尘器、TWS耳机等。

（2） 安全芯片产品线，主要应用于网络身份认证、电子银行、可信计算、电子证照、移动支 付与服务器/云安全、物联网安全等信息安全领域。

（3） 射频芯片产品线，主要应用于物联网、可穿戴设备、智能家居等。

5、公司所处行业地位

公司持续深耕信息安全市场和技术领域，作为我国最早的商用密码核心定点单位，以具有特 定优势的芯片级安全技术、低功耗及无线射频等长期积累的丰厚技术优势，构筑产品及业务综合 市场竞争力优势。公司目前为国内USBKEY芯片、蓝牙KEY芯片、可信计算芯片的主要供货商之 一，保持较高的市场占有率。

在通用MCU领域，公司通用MCU芯片产品已经形成相对丰富且具有市场竞争力的产品布局。 在产品细分种类方面，公司已经形成了 “宽产品线、高覆盖面”的产品矩阵，推出多款基于ARM Cortex-M0及M4内核的通用安全MCU系列量产产品，正在研发的高性能ARM Cortex-M7产品，可 覆盖32位MCU从简配置到高配置的大多数应用场景，更好地满足不同行业、不同客户的不同产品 需求。在产品性能方面，公司的MCU芯片系列产品具有安全、低功耗、高性能、高可靠性、高集 成度等特点，同时提供相关行业应用解决方案，形成技术领先、产品覆盖面全、解决方案具有行 业针对性等综合市场竞争优势。公司的通用MCU芯片产品目前已进入主流应用场景，并在电池 BMS、储能、电机驱动控制器、电动两轮车、滑板车、平衡车、微型打印机、智能门锁、手持云

台、健康智能硬件及医疗设备、血氧仪、车用电子、飞控云台、扫地机、吸尘器、TWS耳机、水 表及燃气表、3D打印、工业伺服、PLC、逆变器、数字电源及UPS、充电桩、换电柜等多个细分 领域实现出货。

6、 公司国内外主要同行业公司

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

7、 发展战略及经营计划

公司将继续拓展实施“通用+安全”产品战略，并且做精做深做广，重点在高端高性能MCU、 高可靠性车规MCU、高可靠性BMS、安全微认证芯片、可信计算芯片等战略产品线上投入资源。 通过不断提升产品技术性能指标和产品质量，增强产品功能属性和安全标准，持续提升公司在传 统安全领域以及在通用领域产品市场竞争力。同时，公司将通过不断完善产品系列和持续服务， 深入应用场景打磨解决方案，并充分利用公司通用MCU产品高集成度、高性能、低功耗、高性价 比、安全性等差异化优势，提高MCU市场竞争力，努力在通用MCU领域将公司打造成为集技术 优势、产品种类的丰富性、交付质量稳定性为一体的国内领军企业。

（1） 继续拓展实施“通用+安全”战略，保持和提升产品及业务核心竞争力

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

（2） 专注研发投入，升级产品档次，优化产品结构，提升核心竞争优势

针对通用MCU领域，公司将扩大32位MCU产品研发技术路径，做精做深做广，落实更高性 能技术路径；在高端高性能MCU、高可靠性车规MCU、高可靠性BMS等战略产品线上投入资源; 在保持物联网领域安全性核心技术竞争力基础上，提升产品在高集成度、高性能、低功耗、高可 靠性等技术优势。公司将继续进行通用MCU芯片技术的研发，通过技术研发提升产品性能、加快 15

生态体系建设，构建通用MCU核心竞争力。公司将持续完善通用MCU芯片产品系列化及其解决 方案，根据行业不同应用领域和行业发展趋势，持续研发、推出高集成度、高性能、高可靠性和 低功耗等技术特色的通用安全MCU产品，为客户和市场提供更多产品选择。

针对信息安全业务，公司将继续专注于集成电路行业与信息安全交叉领域，持续增强安全技 术升级，持续优化及迭代和发展微认证安全芯片、低功耗蓝牙等传统优势产品；继续达成推进可 信计算芯片的CC认证，扩大互联网、物联网的应用解决方案范围，深耕国内市场的同时，积极布 局该领域量子密码技术，保持与增强该领域产品核心竞争力。

（3） 加强市场拓展，扩大市场份额

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

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

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

（4） 加强核心技术人才的引进和培养

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

（二）新能源负极材料领域

1、报告期内主要业务及产品

目前，新能源负极材料领域业务由控股子公司内蒙古斯诺承担，其主要从事锂离子电池负极 材料研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。负极材料主要应用于新能源汽车动力电池、3C数 码和储能等锂电池领域；石墨化加工工艺是锂离子电池负极材料生产过程中的重要环节之一。报 告期内石墨化加工除满足内部需求外，也为行业其他用户提供部分石墨化加工服务。

2、 经营模式

（1） 采购模式。内蒙古斯诺采购的原材料主料为焦类产品、石墨，辅料为沥青，为保障原材 料的稳定供应，同时降低采购成本，采用“按需采购”的模式。

（2） 生产模式。内蒙古斯诺实行“自主生产”模式，结合各类型产品的销售情况、原材料和 成品库存量，制定下月生产计划。石墨化加工主要配套自身负极材料石墨化加工需求，在满足自 身需求的基础上剩余产能可对外提供加工服务。

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

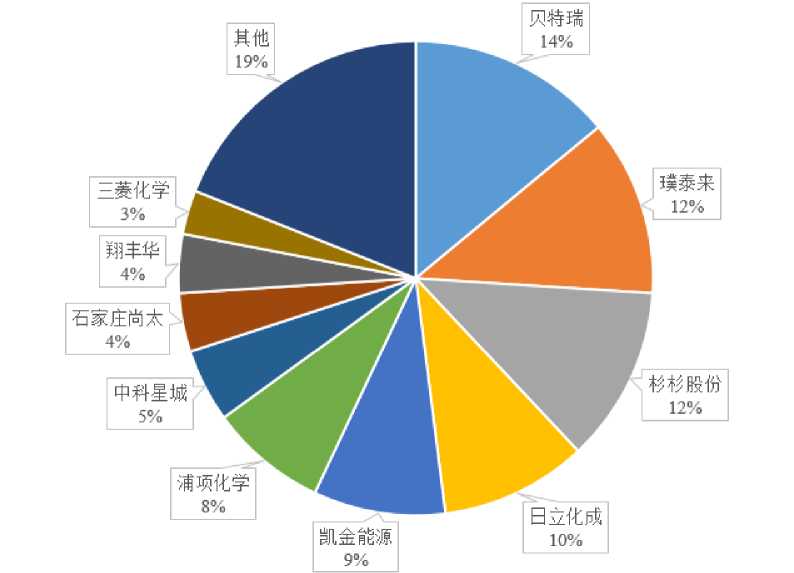
3、 报告期内行业竞争情况及趋势

全球锂电池负极材料生产企业主要分布于中国，根据GGII数据，2020年全球负极材料出货量 为53万吨，中国锂电池负极材料企业共实现出货36.5万吨，占全球市场份额的比重达69.8%，其余 主要为日本、韩国等国家。国内负极材料的主要供应商有贝特瑞、杉杉股份、璞泰来、凯金能源、 中科星城、翔丰华、石家庄尚太等，国外负极材料的主要供应商有日立化成、浦项化学及三菱化 学等。2020年全球主要锂电池负极材料生产企业市场占有率如下：

Nation 0

国民技术▼

**2020年全球主要锂电池负极材料生产企业市场占有率**



数据来源：高工锂电

由于负极材料核心工序石墨化加工领域属于高能耗项目，容易受限电、限产政策影响，新建 项目审批流程较长，导致石墨化新增产能释放缓慢，进而在一定程度上影响了负极材料的产能释 放。基于此，负极材料行业头部企业纷纷在石墨化产能及负极材料一体化项目加速扩张，国内锂 离子电池负极材料生产企业众多，同时还有新晋企业加入，负极材料行业竞争将进一步加剧。未 来几年，国内锂电负极材料生产企业的竞争主要体现在第二梯队企业对第一梯队企业的追赶，以 及第二梯队企业之间的竞争；低端重复产能将被淘汰，拥有核心技术、较强的质量控制能力、成 本控制能力和优势客户渠道的企业才能获得长足的发展，市场集中度将一步提升，行业内企业面 临较大的市场竞争。

**三、核心竞争力分析**

**（一）、集成电路设计领域**

**1、技术及研发优势**

（1）在安全SoC芯片技术领域，经过长期研发与迭代，公司积累沉淀了能够充分满足和引领 客户应用的下一代安全密码芯片技术、高性能超低功耗SoC架构设计技术以及超低功耗蓝牙无线 通信技术等核心技术及卓越的芯片产品研发能力；在通用MCU芯片技术领域，成熟掌握自主核

心技术和底层基础技术，建立并布局通用MCU芯片设计研发所需要的核心技术知识产权，持续 优化提升通用MCU芯片产品系列化研发平台；在工业控制等高可靠性MCU芯片技术领域，开 始掌握高质量目标、高性能和高可靠系统架构与核心技术；公司与集成电路产业链上下游厂商、 国内外同行建立的战略合作关系深入持久，持续保持基于先进工艺技术的芯片研发设计和产品化 方面的技术优势。

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

2、 产品竞争力优势

（1）在通用MCU产品方面，公司基于ARM Cortex-M0及M4系列内核的通用安全MCU 产品已实现批量供货，目前在售的100多个型号以及今、明两年即将完成的多个产品平台，将覆 盖32位MCU从低端到高端大多数应用场景，该系列产品结合公司在集成电路SoC芯片设计领 域长期研发技术积累，内置嵌入式高速闪存、低功耗电源管理，集成数模混合电路，并内置硬件 密码算法加速引擎以及安全单元，具有高集成度、高性能、低功耗、高可靠性等特色。（2）公司 针对下一代网络安全认证芯片产品已实现客户导入，实现批量供货。该系列产品具备高安全性、 低功耗无线连接和高集成度等特点，在当下网络安全认证领域具备领先优势。（3）公司新一代可 信计算芯片产品已进入样品测试及产品资质认证阶段，作为唯一一款国内、国际安全认证的可信 计算芯片，满足国内外主流IT厂商客户全球一体化产品策略。

3、 知识产权创新能力

经过多年的持续研发和技术积累，公司在SoC芯片设计、安全、射频、低功耗等多方面均积 累了自主研发的核心技术，并拥有多项知识产权。截至2021年12月31日，公司知识产权（含 专利、商标、软件著作权、集成电路布图等）累计申请量为2,443项，授权量为1,419项，其中 国内外专利申请总量达1,497项，取得国内外授权专利913项，集成电路布图设计登记46项，软 件著作权82项。历年来公司相关技术已累计获得1项中国专利金奖，9项中国专利优秀奖，1项 广东专利金奖，4项广东专利优秀奖。

4、 行业应用市场积累

为客户提供更完善便捷的使用体验，是提升竞争力的关键。为最大限度满足下游客户，公司 不断提供优化与产品相关的配套服务来支持客户自身的使用需求。公司始终坚持产品技术与行业 应用紧密结合的发展方向，整合产业链上下游资源，不断拓展产品应用场景，为行业客户提供系 统级芯片应用解决方案。公司通过建立完备的生态系统，使下游用户在开发产品的过程中能便捷 开发，同时能及时获取关于产品的相关文档，公司开通第三方专业论坛，积极开展参与行业市场 线上、线下活动技术论坛，分享行业应用经验和拓展延伸行业市场应用。目前，公司的网络身份 认证、可信计算、商用密码算法应用、互联网金融安全、公共服务数据传输安全和短距离数据传 输安全、物联网及智能硬件等系列化的芯片产品、行业应用解决方案和服务管理平台，能够满足 在“信息化+互联化”趋势下的各类行业客户需求。公司通用MCU芯片产品，也致力于为各类行 业市场用户提供覆盖高中低端MCU应用需求的高性价比芯片产品及应用解决方案。

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

**（二）、新能源负极材料领域**

1、 技术优势

内蒙古斯诺深耕人造石墨负极材料领域的研发与应用，在石墨整形和造孔以及表面改性方面 具有多项核心技术，拥有近60项自主知识产权，具有行业前沿技术的开发和转换能力。尤其在 新能源汽车锂离子动力电池负极材料方面，具有独特的生产工艺技术以保证产品良好的一致性。 先后开发的多款负极材料产品广泛应用于电动汽车领域，产品同时也通过IATF16949、ISO9001、 ISO14001、OHSAS18001等体系标准认证。

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

2、 研发团队

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

3、负极材料一体化布局优势

斯诺实业专注人造石墨负极材料的研究与开发，行业深耕十数年，通过不断积累已具备从原 料预处理至负极材料的全产业链生产能力。报告期内在内蒙地区投资建设的石墨化二期建设已正 式试产，两条产线在满产状态下预计年产能可达到20,000吨以上，将使得内蒙古工厂规模化效应 提升，进一步加强产品质量、成本控制和稳定供应方面的能力。后续公司继续优化内蒙古工厂负 极材料和石墨化生产协同，发挥内蒙古工厂一体化布局生产优势。

**四、主营业务分析**

1、概述

报告期内，公司实现营业收入101,760.87万元，较上年同期增长168%；实现归属于上市公 司所有者的净利润21,897.60万元，较上年同期增长1,849.09%，扣除非经常性损益后的归属于上 市公司所有者的净利润4,635.80万元，较上年同期增长131.59%。

业绩变动的主要原因系2021年集成电路下游市场需求增加，公司系列化通用MCU产品在报 告期内规模量产，实现较大规模增长；同时，受益于锂电池产业快速发展，公司负极材料类业务 销售实现较大幅增长。2021年，公司集成电路业务和负极材料类业务的销售收入和毛利同比均实 现较大幅增长。其中，公司集成电路业务收入共计63,733.25万元，较上年同期增长163.82%；负 极材料类业务收入共计38,027.62万元，较上年同期增长175.31%。

报告期内，公司重点工作开展情况：

（1）通用MCU产品

报告期内，公司深入研究通用型芯片技术发展趋势和市场竞争格局，结合低功耗和安全芯片 研发所形成的技术优势，开展了基于ARM Cortex M0、M4及M7内核的中低端较高性价比、中端、 高端等平台化系列化MCU芯片产品研制工作，并针对物联网、工业互联网及工业控制、智能家电 及智能家庭物联网终端、医疗电子、电机驱动、生物识别、通讯、车联网等应用领域积极开展市 场推广工作，并在TWS耳机、电池BMS、电机驱动控制器、微型打印机、智能门锁、手持云台、 仪器仪表、扫地机、血氧仪等多个细分行业和应用实现较大规模出货。与此同时，多个基于ARM Cortex M0与M4内核的平台化、系列化MCU产品进入研制状态，同时布局汽车电子MCU产品，进 一步丰富MCU产品全系列、全应用、全场景的产品战略，为市场和客户提供更多产品选择。

（2）安全芯片产品

报告期内，公司开展了新一代安全认证芯片控制器的研发、新一代微认证芯片产品研发及样 品测试等工作。在新一代工艺下，应用于USBKEY、蓝牙KEY、安全主控芯片及安全微认证芯片 的产品已进入量产阶段，对保持公司在传统网络安全领域产品应用竞争力的同时，扩展新兴产业 应用起到重要保障作用。同时，公司积极布局下一代可信计算技术研发工作，围绕下一代可信计 算产品的核心竞争力布局国内外安全等级认证以及海外销售等工作。

（3）锂离子电池负极材料产品

报告期内，公司在内蒙古地区投资建设的石墨化二期建设正式试产，使得内蒙古工厂规模化 效应进一步提升。2021年，公司持续稳定为国轩高科、天津力神等主要客户供货，不断提升技术 满足现有客户需求，并在保持与现有客户稳固合作的同时，积极拓展市场新优质大中型客户，进 一步优化产品结构。

2022年1月，浦项化学以1.41亿元现金认购内蒙古斯诺新增注册资本，取得内蒙古斯诺15% 股权。本次合作，将有利于内蒙古斯诺和浦项化学充分发挥各自的资源和优势，进一步推动内蒙 古斯诺在新能源负极材料行业的发展。

（4） 抓住机遇实施股权激励

报告期内，基于对公司未来发展的信心，为促进公司持续、稳定、健康发展，健全公司长效 激励机制，吸引和留住优秀人才，公司抓住机遇实施了限制性股票的员工长期激励，为公司健康 发展再添新力。未来公司将持续加强组织建设、人才培及养引进、薪酬与考核、带头人进阶及梯 队建设方面工作，不断优化核心技术团队，保持技术团队的技术领先性和研发核心竞争力。

（5） 加强供应链管理，强化产能保障

报告期内，受疫情等因素影响，集成电路行业晶圆制造与封装测试产能紧张，全球出现严重 芯片产能短缺。面对上述情况，公司凭借多年在集成电路行业的积淀，通过加强与晶圆代工厂、 封测厂等合作伙伴的持续沟通交流，赢得了相较于2020年更多的产能供应，从而实现营业收入 较大幅度的增长。

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 | 金额 | 占营业收入比 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 重 |  | 重 |  |
| 营业收入合计 | 1,017,608,714.04 | 100% | 379,707,203.30 | 100% | 168.00% |
| 分行业 | | | | | |
| 集成电路和关键 元器件等 | 637,332,481.07 | 62.63% | 241,581,503.74 | 63.62% | 163.82% |
| 负极材料 | 380,276,232.97 | 37.37% | 138,125,699.56 | 36.38% | 175.31% |
| 分产品 | | | | | |
| 芯片类产品 | 589,162,179.68 | 57.90% | 157,322,194.70 | 41.43% | 274.49% |
| 负极材料销售及 加工 | 372,221,177.10 | 36.58% | 133,578,859.71 | 35.18% | 178.65% |
| 技术服务业务 | 9,201,952.84 | 0.90% | 42,980,793.27 | 11.32% | -78.59% |
| 其他 | 47,023,404.42 | 4.62% | 45,825,355.62 | 12.07% | 2.61% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 899,652,802.90 | 88.41% | 357,028,849.45 | 94.03% | 151.98% |
| 境外 | 117,955,911.14 | 11.59% | 22,678,353.85 | 5.97% | 420.13% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销 | 558,338,565.99 | 54.87% | 355,689,580.28 | 93.67% | 56.97% |
| 经销 | 459,270,148.05 | 45.13% | 24,017,623.02 | 6.33% | 1812.22% |

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“锂 离子电池产业链相关业务”的披露要求

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

□适用寸不适用

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

公司主要收入来源地为华南地区和华东地区，占营业收入总额的68.01%。销售的主要产品类 别为通用MCU芯片产品和负极材料，回款情况良好。报告期内当地汇率、关税情况等经济政策 未发生重大变化，对公司当期和未来经营业绩情况无显著影响。

**（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**

寸适用口不适用

单位：元

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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 减 | 减 |  |
| 分行业 | | | | | | |
| 集成电路和 关键元器件 等 | 637,332,481.07 | 260,096,092.62 | 59.19% | 163.82% | 133.73% | 5.25% |
| 负极材料 | 380,276,232.97 | 269,270,020.66 | 29.19% | 175.31% | 146.81% | 8.18% |
| 分产品 | | | | | | |
| 芯片类产品 | 589,162,179.68 | 239,439,108.33 | 59.36% | 274.49% | 178.58% | 13.99% |
| 负极材料销  售及加工 | 372,221,177.10 | 267,401,788.69 | 28.16% | 178.65% | 150.85% | 7.96% |
| 技术服务业 务 | 9,201,952.84 | 1,963,079.51 | 78.67% | -78.59% | -19.25% | -15.67% |
| 其他 | 47,023,404.42 | 20,562,136.75 | 56.27% | 2.61% | -19.05% | 11.70% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 12,500,431.60 | 7,418,627.35 | 40.65% | 1426.17% | 596.69% | 70.66% |
| 华北地区 | 138,281,605.23 | 89,505,946.33 | 35.27% | 28.10% | 10.66% | 10.19% |
| 华东地区 | 199,533,890.92 | 119,116,021.26 | 40.30% | 170.16% | 145.37% | 6.03% |
| 华南地区 | 492,524,715.88 | 239,115,729.65 | 51.45% | 287.21% | 231.84% | 8.10% |
| 华中地区 | 41,498,381.75 | 16,667,322.79 | 59.84% | 370.19% | 125.69% | 43.52% |
| 西南地区 | 14,109,237.71 | 10,088,379.23 | 28.50% | -61.00% | 149.87% | -60.34% |
| 西北地区 | 1,204,539.81 | 797,311.84 | 33.81% | -45.29% | -53.76% | 12.14% |
| 境外 | 117,955,911.14 | 46,656,774.83 | 60.45% | 420.13% | 896.83% | -18.91% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 直销 | 558,338,565.99 | 353,226,093.78 | 36.74% | 56.97% | 73.04% | -5.88% |
| 经销 | 459,270,148.05 | 176,140,019.50 | 61.65% | 1812.22% | 983.70% | 29.32% |

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

□适用寸不适用

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第13号——上市公司从事锂离子电池产

业链相关业务》的披露要求

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比  上年同期增 减 | 营业成本比  上年同期增 减 | 毛利率比上  年同期增减 |
| 分业务 | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负极材料 | 380,276,232.97 | 269,270,020.66 | 29.19% | 175.31% | 146.81% | 8.18% |
| 分产品 | | | | | | |
| 负极材料销  售及加工 | 372,221,177.10 | 267,401,788.69 | 28.16% | 178.65% | 150.85% | 7.96% |
| 其他 | 8,055,055.87 | 1,868,231.97 | 76.81% | 77.16% | -25.31% | 31.82% |
| 分地区 | | | | | | |
| 东北地区 | 12,499,192.66 | 7,418,204.94 | 40.65% | 1444.48% | 600.06% | 71.59% |
| 华北地区 | 63,128,201.17 | 43,352,663.56 | 31.33% | 137.82% | 90.51% | 17.06% |
| 华南地区 | 157,594,747.80 | 115,987,786.19 | 26.40% | 249.03% | 216.83% | 7.48% |
| 华东地区 | 127,814,018.77 | 88,858,420.85 | 30.48% | 153.13% | 137.59% | 4.55% |
| 华中地区 | 5,285,853.97 | 3,094,918.07 | 41.45% | -31.77% | -53.84% | 28.00% |
| 西南地区 | 12,758,192.05 | 9,768,421.35 | 23.43% | 145.95% | 242.47% | -21.58% |
| 西北地区 | 1,196,026.55 | 789,605.70 | 33.98% | -45.44% | -53.99% | 12.27% |

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

□适用寸不适用

锂离子电池产业链各环节主要产品或业务相关的关键技术或性能指标

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 产品型号 | 产品原料 | 半电池克容量 （mAh/g） | 极片压实密度  （g/cm3 密） | 常温循环性 能 | 主要应用领域 |
| 1 | 负极材料 系列1 | 人造石墨 | 343-350 | 1.45-1.50 | 1C循环 3000周，容 量保持率〉 80% | 动力锂离子电池、 储能电池、电子烟、 电动工具、航模、 HEV |
| 2 | 负极材料 系列2 | 人造石墨 | 348-352 | 1.50-1.60 | 1C循环 4500周，容 量保持率〉 80% | 长循环型动力锂离 子电池、储能电池 |
| 3 | 负极材料 系列3 | 人造石墨 | 352-358 | 1.60-1.70 | 1C循环 3000周，容 量保持率〉 80% | 高能量密度型数码 锂离子电池、动力 锂离子电池 |

占公司最近一个会计年度销售收入30%以上产品的销售均价较期初变动幅度超过30%的

□适用寸不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

*-是*口否

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 |
| 集成电路和关键 元器件 | 销售量 | 万颗 | 14,542.74 | 5,882.60 | 147.22% |
| 生产量 | 万颗 | 17,942.50 | 5,958.81 | 201.11% |
| 负极材料 | 销售量 | 吨 | 7,691.64 | 4,212.75 | 82.58% |
| 生产量 | 吨 | 8,179.19 | 4,486.72 | 82.30% |
| 石墨化加工 | 销售量 | 吨 | 8,254.60 | 2,387.44 | 245.75% |
| 生产量 | 吨 | 8,976.22 | 3,461.70 | 159.30% |

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

寸适用口不适用

注1:集成电路和关键元器件销售量较上年同期增长147.22%，生产量较上年同期增长 201.11%，主要是2021年集成电路下游市场需求增加，公司系列化通用MCU产品销售量实现较大 规模增长，同时为了满足MCU产品销售订单大幅增长需求，公司MCU产品的生产相应大幅增加。

注2：负极材料及石墨化加工的销售量及生产量均较上年同期增长超过30%，主要是2021年锂 电池产业发展较快，负极材料及加工业务销售较大幅增长；为满足订单交付，生产量增加。

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截本报告期的履行情况

□适用寸不适用

（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 |
| 集成电路和 关键元器件 等 | 直接材料/  直接成本 | 239,621,662.72 | 45.27% | 103,760,522.74 | 47.08% | 130.94% |
| 制造费用 | 20,474,429.90 | 3.87% | 7,519,839.63 | 3.41% | 172.27% |
| 合计 | 260,096,092.62 | 49.13% | 111,280,362.37 | 50.49% | 133.73% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负极材料 | 直接材料 | 60,706,373.27 | 11.47% | 21,920,194.58 | 9.95% | 176.94% |
| 直接人工 | 31,011,433.88 | 5.86% | 13,403,064.31 | 6.08% | 131.38% |
| 制造费用 | 177,552,213.50 | 33.54% | 73,775,663.39 | 33.48% | 140.67% |
| 合计 | 269,270,020.66 | 50.87% | 109,098,922.28 | 49.51% | 146.81% |

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 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 |
| 芯片类产品 | 直接材料 | 218,964,678.43 | 41.36% | 78,430,027.86 | 35.59% | 179.18% |
| 制造费用 | 20,474,429.90 | 3.87% | 7,519,839.63 | 3.41% | 172.27% |
| 负极材料销  售及加工 | 直接材料 | 58,838,141.30 | 11.11% | 19,418,830.00 | 8.81% | 203.00% |
| 直接人工 | 31,011,433.88 | 5.86% | 13,403,064.31 | 6.08% | 131.38% |
| 制造费用 | 177,552,213.50 | 33.54% | 73,775,663.39 | 33.48% | 140.67% |
| 技术服务业 务 | 直接成本 | 1,963,079.51 | 0.37% | 2,431,090.45 | 1.10% | -19.25% |
| 其他 | 直接成本 | 20,562,136.75 | 3.88% | 25,400,769.01 | 11.53% | -19.05% |
| 合计 | | 529,366,113.28 | 100.00% | 220,379,284.65 | 100.00% | 140.21% |

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 |
| 芯片类  产品 | 239,439,108.33 | 589,162,179.68 |  | 85,949,867.49 | 157,322,194.70 |  | 178.58% | 274.49% |  |

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 |
| 集成电路和关键 元器件等 | 直接材料/直 接成本 | 237,142,135.02 | 44.80% | 101,360,342.45 | 45.99% | 133.96% |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 制造费用 | 20,474,429.90 | 3.87% | 7,519,839.63 | 3.41% | 172.27% |
| 负极材料 | 直接材料 | 58,838,141.30 | 11.11% | 19,418,830.00 | 8.81% | 203.00% |
| 直接人工 | 31,011,433.88 | 5.86% | 13,403,064.31 | 6.08% | 131.38% |
| 制造费用 | 177,552,213.50 | 33.54% | 73,775,663.39 | 33.48% | 140.67% |

同比变化30%以上

寸适用口不适用

集成电路和关键元器件等直接材料/直接成本同比增长133.96%，制造费用同比增长172.27%, 主要是2021年集成电路下游市场需求增加，公司芯片类产品销售收入同比较大规模增长，主营业 务成本随着销量增加而增加。

负极材料的直接材料同比增长203.00%，直接人工同比增长131.38%，制造费用同比增长 140.67%，主要是2021年锂电池产业发展较快，负极材料及加工业务销售收入较大幅增长，主营 业务成本随着销售收入增加而增加。

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

寸是口否

本年度合并范围比上年度增加1户，新注册成立全资子公司广东国民新能源科技有限公司； 减少3户，分别是江西斯诺石墨新材料有限公司、陕西斯诺新材料科技有限公司完成注销登记， Nations Holdings Limited清算完毕、完成注销。

（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

□适用寸不适用

（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） | 266,260,559.31 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比 例 | 26.17% |
| 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% |

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 | 客户一 | 79,865,165.67 | 7.85% |
| 2 | 客户二 | 72,072,511.03 | 7.08% |
| 3 | 客户三 | 41,927,228.67 | 4.12% |
| 4 | 客户四 | 37,379,446.21 | 3.67% |
| 5 | 客户五 | 35,016,207.73 | 3.44% |
| 合计 | 一 | 266,260,559.31 | 26.17% |

主要客户其他情况说明

□适用寸不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 340,085,513.58 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额 比例 | 60.09% |
| 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% |

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 | 供应商一 | 168,707,743.80 | 29.81% |
| 2 | 供应商二 | 62,029,070.89 | 10.96% |
| 3 | 供应商三 | 48,354,506.93 | 8.54% |
| 4 | 供应商四 | 32,805,796.42 | 5.80% |
| 5 | 供应商五 | 28,188,395.54 | 4.98% |
| 合计 | 一 | 340,085,513.58 | 60.09% |

主要供应商其他情况说明

□适用寸不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 52,630,933.66 | 31,352,619.82 | 67.87% | 主要是股权激励费用、职工薪 酬、知识产权费增加。 |
| 管理费用 | 132,081,555.55 | 66,662,040.79 | 98.14% | 主要是股权激励费用、服务费、 职工薪酬增加。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 财务费用 | 38,366,467.08 | 39,076,586.96 | -1.82% |  |
| 研发费用 | 227,253,437.87 | 132,504,869.90 | 71.51% | 主要是股权激励费用、职工薪 酬、研发材料及委托开发费增 加。 |

**4、研发投入**

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 项目1 | 基于M4内核 的低功耗通用 MCU | 量产阶段 | 通用低功耗MCU，采用32bit ARM Cortex-M4内核，主体面向物联网、 能源管理、智能表计、电机控制等 工业、消费、家电、物联网应用场  示。 | 低功耗和高性能平台化MCU产 品，拓展公司在能源管理、智能表 计、电机控制、家电以及物联网等 行业的应用。 |
| 项目2 | 基于M0内核 通用MCU产 品 | 量产阶段 | 通用MCU产品，采用32bit ARM Cortex M0内核，主体覆盖工业、 家电、消费以及物联网应用场景。 | M0内核通用MCU产品，满足消 费、工业、能源管理、智能家居等 应用场景。 |
| 项目3 | 基于M4内核 功能紧凑型通  用MCU产品 | 验证阶段 | 通用MCU产品，采用32bit ARM Cortex M4内核，主力面向物联网、 能源管理、电机控制等工业、消费 应用场景 | 功能紧凑型M4 MCU产品，面向 工业控制、能源管理、消费类行业 应用覆盖度 |
| 项目4 | 基于M0内核 的普及型通用  MCU产品 | 验证阶段 | 通用MCU产品，采用32bit ARM Cortex-M0内核，可覆盖基于32bit M0内核简配、部分8bit内核的应 用市场，应用于消费类、家电、简 单电机控制、物联网、工业等市场 领域。 | 普及型M0内核MCU产品，满足 更大量市场市场应用。 |
| 项目5 | 基于M7内核 超高性能通用  MCU产品 | 设计阶段 | 超高性能通用MCU，采用32bit， ARM Cortex-M7内核，主要面向工 业、消费、人机交互、伺服、数字 电源等应用场景。 | 公司平台化、系列化M7内核产 品，支撑对处理能力要求很高的场 景应用。 |
| 项目6 | 基于M4内核 高性能车规  MCU产品 | 流片阶段 | 车规级MCU产品，采用 32bit ARM Cortex-M4 内核，覆盖 汽车电子BMS、车身控制、T-Box、 仪表、座舱、娱乐系统等应用场景。 | 高性能车规级M4 MCU产品，满 足汽车电子领域高可靠性应用场  景。 |
| 项目7 | 32位高安全物 联安全认证芯 片 | 验证阶段 | 面向IoT安全等新兴安全应用市 场，拓展在物联网安全、智能家居、 安防监控、安全网关、工业互联等 安全应用场景 | 满足在IoT物联安全等新兴安全 应用，增强安全产品市场应用覆 盖，综合提升安全产品市场覆盖与 竞争力。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 项目8 | 32位高性能高 安全低功耗金 融安全芯片 | 验证阶段 | 32位高安全金融安全芯片，可满足 金融安全认证、税控、数字货币、 智能家居安全、生物识别等多种安 全应用需求 | 对金融安全产品系列升级，增强金 融安全认证、身份认证应用等传统 金融应用领域竞争力，拓展税控、 数字货币以及物联安全高端应用 需求。 |
| 项目9 | 微认证安全芯 片 | 验证阶段 | 面向微认证领域应用市场，拓展公 司安全应用市场覆盖面。 | 满足在防伪认证等通用逻辑安全 市场应用，与传统金融安全应用形 成合力，形成高中低全面的安全应 用解决方案，进一步增强公司安全 应用市场的综合竞争力。 |
| 项目10 | 满足国际安全  认证的可信计  算安全芯片产 品 | 验证阶段 | 通过国际化安全认证，支撑产品全 球化销售资质。 | 将公司可信计算产品拓展到国际 化市场，同时巩固我司在国内领先 的市场地位。 |
| 项目11 | 新一代高性能、 超低功耗蓝牙  SoC芯片 | 市场推广 阶段 | 增强公司在无线射频低功耗领域优 势，符合低功耗蓝牙5.1标准，扩 充蓝牙低功耗产品市场应用领域。 | 满足在IoT市场、金融市场、消费 市场、工业等目标市场的应用。 |

公司研发人员情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 358 | 323 | 10.84% |
| 研发人员数量占比 | 33.77% | 42.84% | -9.07% |
| 研发人员学历 | | | |
| 本科 | 196 | 155 | 26.45% |
| 硕士 | 111 | 93 | 19.35% |
| 研发人员年龄构成 | | | |
| 30岁以下 | 139 | 107 | 29.91% |
| 30 ~40 岁 | 146 | 126 | 15.87% |

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） | 284,133,127.91 | 180,300,543.44 | 158,131,196.53 |
| 研发投入占营业收入比 例 | 27.92% | 47.48% | 40.06% |
| 研发支出资本化的金额  （元） | 56,879,690.04 | 47,795,673.54 | 26,403,014.80 |
| 资本化研发支出占研发 | 20.02% | 26.51% | 16.70% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投入的比例 |  |  |  |
| 资本化研发支出占当期 净利润的比重 | 26.43% | -731.37% | 61.53% |

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

2021年，公司营业收入实现较大规模增长，同比增长168%；公司研发投入同比增长57.59%。 研发投入增长率低于营业收入增长率导致公司研发投入总额占营业收入的比重较上年发生较大 变化。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□适用寸不适用

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：

（一） 拥有的国内外专利、国内外专利授权情况

经过多年的持续研发和技术积累，公司在SoC芯片设计、安全、射频、低功耗等多方面均积 累了自主研发的核心技术，并拥有多项知识产权。截至2021年底，公司知识产权（含专利、商标、 软件著作权、集成电路布图等）累计申请量达2,443项，授权量为1,419项，其中国内外专利申请 总量达1,497项，取得国内外授权专利913项，集成电路布图设计登记46项，软件著作权82项。

（二） 研发投入金额及研发投向

报告期内，公司研发投入金额为284,133,127.91元。报告期内公司的研发投向主要为通用MCU 芯片及下一代安全芯片。

（三） 研发人员基本情况

截至本报告期末，公司芯片设计领域研发人员321人，占公司芯片业务员工总数的73.96%， 主要以硕士研究生和本科生构成，本科以上占比为95.95%，其中硕士研究生以上占比33.96%。截 至本报告期末，公司核心技术人员未有离职情况。

研发人员工作年限分布情况如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 年限 | 人数 | 占比 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1年以内 | 34 | 10.59% |
| 1-3年 | 40 | 12.46% |
| 3-5年 | 52 | 16.20% |
| 5-10 年 | 80 | 24.92% |
| 10年以上 | 115 | 35.83% |
| 合计 | 321 | 100% |

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 | 1,092,931,016.53 | 550,448,624.25 | 98.55% |
| 经营活动现金流出小计 | 880,441,224.74 | 525,194,327.16 | 67.64% |
| 经营活动产生的现金流量  净额 | 212,489,791.79 | 25,254,297.09 | 741.40% |
| 投资活动现金流入小计 | 380,668,533.97 | 245,991,681.08 | 54.75% |
| 投资活动现金流出小计 | 389,858,117.50 | 222,433,890.48 | 75.27% |
| 投资活动产生的现金流量 净额 | -9,189,583.53 | 23,557,790.60 | -139.01% |
| 筹资活动现金流入小计 | 362,781,368.50 | 450,000,000.00 | -19.38% |
| 筹资活动现金流出小计 | 351,776,840.02 | 447,859,512.75 | -21.45% |
| 筹资活动产生的现金流量 净额 | 11,004,528.48 | 2,140,487.25 | 414.11% |
| 现金及现金等价物净增加 额 | 213,192,006.41 | 50,159,680.27 | 325.03% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

寸适用口不适用

经营活动现金流入小计同比增长98.55%，主要是公司MCU和负极材料产品销售订单增加，销 售回款和销售订单预收款增加。

经营活动现金流出小计同比增长67.64%，主要是随着公司MCU、负极材料和石墨化加工订单 的增加，为满足销售备货及加工需求，采购付款增加。

经营活动产生的现金流量净额同比增长741.40%，主要是公司MCU和负极材料产品订单增加， 销售回款和预收款与采购付款的差额较上年同期增加。

投资活动现金流入小计同比增长54.75%，主要是收到华夏芯股权转让款。

投资活动现金流出小计同比增长75.27%，主要是公司采购设备款增加。

投资活动产生的现金流量净额同比下降139.01%，主要是公司采购设备款增加。

筹资活动产生的现金流量净额同比增长414.11%，主要是收到限制性股票认购款。

现金及现金等价物净增加额同比增长325.03%，主要是：①公司芯片和负极材料订单增加， 销售商品、提供劳务收到的现金与购买商品、接受劳务支付的现金的差额较上年同期增加；②收 到股权激励限制性股票认购款；③收回大额历史欠款；④收到华夏芯股权转让款。

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 □适用寸不适用

五、非主营业务情况

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | 70,584,203.11 | 33.12% | 华夏芯股权转让收益。 | 否 |
| 公允价值变动 损益 | 77,432,708.47 | 36.34% | 思齐资本公允价值变 动收益。 | 否 |
| 信用减值损失 | 6,426,460.59 | 3.02% | 应收票据、应收账款、 其他应收款计提坏账 及应收账款坏账转回。 | 否 |
| 资产减值损失 | -13,443,121.19 | -6.31% | 主要是计提存货跌价。 | 否 |
| 营业外收入 | 4,535,271.93 | 2.13% | 违约金、保险赔款、业 绩补偿款。 | 否 |
| 营业外支出 | 1,245,370.55 | 0.58% | 赔偿款、非流动资产毁 损报废损失。 | 否 |

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 | 533,985,416.09 | 20.01% | 295,788,279.48 | 14.10% | 5.91% | 主要是销售回款增加及收到股 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 权激励认购款。 |
| 交易性金融 资产 | 140,353,935.06 | 5.26% | 57,732,195.35 | 2.75% | 2.51% | 主要是思齐资本公允价值变 动。 |
| 应收账款 | 207,571,087.73 | 7.78% | 202,917,873.97 | 9.67% | -1.89% |  |
| 应收款项融 资 | 131,690,674.07 | 4.94% | 20,780,180.07 | 0.99% | 3.95% | 公司在日常资金管理中收到的 用于背书或贴现的银行承兑汇 票金额增加。 |
| 存货 | 320,303,346.26 | 12.01% | 182,019,017.88 | 8.68% | 3.33% | 主要是公司MCU产品销售订 单大幅增长，为满足市场需求， MCU产品备货相应大幅增长。 |
| 投资性房地 产 | 372,948,961.00 | 13.98% | 379,019,310.00 | 18.07% | -4.09% |  |
| 固定资产 | 423,159,536.56 | 15.86% | 363,036,571.69 | 17.30% | -1.44% | 主要是内蒙古斯诺石墨化B车 间转为固定资产。 |
| 在建工程 | 45,258,895.41 | 1.70% | 35,223,603.10 | 1.68% | 0.02% |  |
| 使用权资产 | 58,022,891.24 | 2.17% | 52,417,638.02 | 2.50% | -0.33% | 执行新租赁会计准则。 |
| 无形资产 | 127,796,050.10 | 4.79% | 94,754,160.65 | 4.52% | 0.27% | 部分资本化研发项目实现量 产，其资本化的开发支出转为 无形资产。 |
| 短期借款 | 90,175,725.00 | 3.38% | 100,189,138.89 | 4.78% | -1.40% |  |
| 应付票据 | 117,258,840.34 | 4.40% | 28,306,071.80 | 1.35% | 3.05% | 主要是斯诺实业采用银行承兑 汇票结算方式的采购增加。 |
| 应付账款 | 139,278,888.74 | 5.22% | 140,452,013.01 | 6.69% | -1.47% |  |
| 合同负债 | 56,571,251.85 | 2.12% | 8,092,035.13 | 0.39% | 1.73% | 公司MCU产品销售订单大幅 增长，预收客户货款增加。 |
| 长期借款 | 285,000,000.00 | 10.68% | 317,000,000.00 | 15.11% | -4.43% | 偿还长期借款。 |
| 租赁负债 | 48,568,640.71 | 1.82% | 45,806,788.45 | 2.18% | -0.36% | 执行新租赁会计准则。 |

境外资产占比较高

□适用寸不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初数 | 本期公允价  值变动损益 | 计入权益 的累计公 允价值变 | 本期  计提 的减 | 本期  购买  金额 | 本 期 出 售 | 其他变动 | 期末数 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 动 | 值 |  | 金  额 |  |  |
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不 含衍生金融资产） | 57,732,195.35 | 83,551,416.25 | -929,676.54 |  |  |  |  | 140,353,935.06 |
| 2.应收款项融资 | 20,780,180.07 |  |  |  |  |  | 110,910,494.00 | 131,690,674.07 |
| 3.其他债权投资 |  |  |  |  |  |  |  | - |
| 4.其他权益工具投资 | 69,402,345.88 |  | 158,023.17 |  |  |  |  | 69,560,369.05 |
| 金融资产小计 | 147,914,721.30 | 83,551,416.25 | -771,653.37 |  |  |  | 110,910,494.00 | 341,604,978.18 |
| 投资性房地产 | 379,019,310.00 | -6,070,349.00 |  |  |  |  |  | 372,948,961.00 |
| 生产性生物资产 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 上述合计 | 526,934,031.30 | 77,481,067.25 | -771,653.37 |  |  |  | 110,910,494.00 | 714,553,939.18 |
| 金融负债 | 0 | 0 | 0 |  |  |  | 0 | 0 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是寸否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
| 货币资金 | 62,021,115.84 | 票据保证金及借款保证金 |
| 应收款项融资 | 78,077,924.58 | 票据质押 |
| 投资性房地产 | 372,948,961.00 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 235,422,457.26 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 38,921,544.45 | 借款抵押 |
| 合计 | 787,392,003.13 | -- |

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

七、投资状况分析

1、总体情况

□适用寸不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 0.00 | 0.00 | 0.00% |

2、 报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用寸不适用

3、 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用寸不适用

4、以公允价值计量的金融资产

寸适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值 变动损益 | 计入权益 的累计公 允价值变 动 | 报告 期内 购入 金额 | 报告 期内 售出 金额 | 累计  投资  收益 | 其他变动 | 期末金额 | 资金  来源 |
| 应收款项融 资 | 20,780,180.07 |  |  |  |  |  | 110,910,494.00 | 131,690,674.07 | 自有  资金 |
| 交易性金融 资产 | 57,732,195.35 | 83,551,416.25 | -929,676.54 |  |  |  |  | 140,353,935.06 | 自有  资金 |
| 其他权益工  具投资 | 69,402,345.88 |  | 158,023.17 |  |  |  |  | 69,560,369.05 | 自有  资金 |
| 合计 | 147,914,721.30 | 83,551,416.25 | -771,653.37 |  |  |  | 110,910,494.00 | 341,604,978.18 | -- |

**5、募集资金使用情况**

寸适用口不适用

**募集资金总体使用情况**

寸适用口不适用

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 |
| 2010 年 | 首次  公开  发行 | 230,401.97 | 2,353.53 | 267,360.41 | 0 | 31,243.09 | 13.56% | 0 | 存放募  集资金  专户 | 0 |
| 合计 | 一 | 230,401.97 | 2,353.53 | 267,360.41 | 0 | 31,243.09 | 13.56% | 0 | 一 | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| （一） 实际募集资金金额和资金到账时间  经中国证券监督管理委员会证监许可［2010］432号核准，国民技术股份有限公司委托主承销商安信证券 股份有限公司（以下简称“安信证券”）首次公开发行人民币普通股（A股）2,720万股（每股面值1元）， 发行价格为每股87.50元，共募集资金人民币238,000万元。扣除承销和保荐费用7,140万元后的募集资 金人民币230,860万元，由主承销商安信证券于2010年4月26日汇入本公司账户。另减除律师费、审计 费、法定信息披露及路演推介等其他发行费用835.41万元，公司本次实际募集资金净额为人民币 230,024.59万元，经利安达会计师事务所有限责任公司验证，已由其出具利安达验字［2010］第1026号《验 资报告》。  根据财政部2010年12月28日发布的《财政部关于执行会计准则的上市公司和非上市企业做好2010 年年报工作的通知》（财会［2010］25号）第七条要求“发行权益性证券过程中发生的广告费、路演费、上 市酒会费等费用，应当计入当期损益”、第九条要求“涉及第四个问题、第六个问题和第七个问题的， 应当自2010年1月1日起施行”。公司已根据财会［2010］25号文件的要求进行账务调整，调增资本公积 377.38万元，调增管理费用377.38万元。公司已于2011年2月23日由流动资金中拨出377.38万补入募 集资金专户。  （二） 募集资金已使用金额和当前余额  （1）设立国民投资进行产业投资  公司2015年7月13日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于公司拟使用部分超募资金投 资设立全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金人民币5亿元，投资设立全资子公司深圳前海国民 投资管理有限公司（以下简称“国民投资”），作为公司的投资控股平台进行产业布局。经公司2019年 10月9日召开的第四届董事会第十三次会议审议通过，同意公司减少对国民投资产业布局的投入金额 29,594.36万元，相应国民投资减资29,594.36万元。报告期内，国民投资支付斯诺实业股权收购款1,785.00 | | | | | | | | | | |

万元，截至2021年12月31日国民投资累计支付斯诺实业股权收购款及增资华夏芯投资款合计25,182.70 万元。

（2） 使用超募资金投资研发和办公大楼建设

经公司2016年2月29日第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金46,000万元投资研发 和办公大楼建设项目，报告期内，支付项目质保金等尾款568.53万元，2021年12月31日累计已支付 45,909.10 万元。

（3） 节余资金使用情况

经公司2021年8月26日召开的第五届董事会第七次会议及第五届监事会第五次会议审议通过，基于 公司募集资金投资项目“可信计算研究项目”已建设完毕，同意公司将其专用账户的实际剩余募集资金 约256.15万元（含利息收入），用于公司非募投项目研发平台的运行。

报告期内，基于公司募集资金投资项目均已建设完毕，其节余未指定用途募集资金354.88万元（含 利息收入），报告期内均用于公司非募投项目研发平台的运行。

截至2021年12月31日，募集资金余额为0元。

**募集资金承诺项目情况**

寸适用口不适用

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  ⑶=  （2）/（1） | 项目达 到预定 可使用 状态日 期 | 本报告  期实现  的效益 | 截止报告 期末累计 实现的效  益 | 是否达  到预计  效益 | 项目可行  性是否发  生重大变 化 |
| 承诺投资项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （32位高速）  USBKEY安全  主控芯片及解 决方案技术改 造项目 | 否 | 8,036.00 | 8,036.00 | — | 8,284.34 | 103.09 | 2013 年  10月 | 2,795.03 | 32,465.29 | 是 | 否 |
| （32位高速） 安全存储芯片 及解决方案技 术改造项目 | 否 | 10,170.00 | 9,064.60 | — | 9,064.60 | 100.00 | 2012 年  12月 | — |  | 否 | 否 |
| 基于射频技术  的安全移动支 | 否 | 15,346.00 | 15,346.00 | — | 15,496.77 | 100.98 | 2012 年  5月 | 13.14 | 7,695.19 | 否 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 付芯片及解决  方案的研发和  产业化项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 承诺投资项目 小计 | — | 33,552.00 | 32,446.60 |  | 32,845.71 | — | — | 2,808.17 | 40,160.48 | — | — |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 可信计算研究 项目 | 否 | 3,372.30 | 3,372.30 | 0 | 3,402.81 | 100.90% | 2020 年  06月 | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 并购支出 | 否 | 16,500.00 | 16,500.00 | — | 16,500.00 | 100.00% | — | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 设立国民投  资，进行产业  投资 | 否 | 50,000.00 | 20,405.64 | 1,785.00 | 25,182.70 | 123.41% | — | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 研发及办公大 楼建设项目 | 否 | 46,000.00 | 46,000.00 | 568.53 | 45,909.10 | 99.80% | 2018 年  8月 | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 增资国民科 技，收购斯诺 实业股权 | 否 | 20,000.00 | 20,000.00 | — | 20,000.00 | 100.00% | — | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 增资国民投 资，参股华夏 芯 | 否 | 7,277.00 | 7,277.00 | — | 7,277.00 | 100.00% | — | — | 不适用 | 否 | 否 |
| 归还银行贷款  （如有） | — |  |  |  |  |  | — | — | — | — | — |
| 补充流动资金  （如有） | — | 114,594.36 | 114,594.36 | — | 114,594.36 | 100% | — | — | — | — | — |
| 超募资金投向 小计 | — | 257,743.66 | 228,149.30 | 2,353.53 | 232,865.97 | — | — |  |  | — | — |
| 合计 | — | 291,295.66 | 260,595.90 | 2,353.53 | 265,711.68 | — | — | 2,808.17 | 40,160.48 | — | — |
| 未达到计划进 度或预计收益 的情况和原因  （分具体项 目） | 1、 安全存储项目：安全存储项目在项目实施过程中重点转向和移动支付结合的应用市场，公司移动支付 产品技术及相关产品由于受到金融行业移动支付标准的影响，产品的市场推广受到影响。  2、 移动支付项目：随着国家对RCC技术的认可，RCC技术商用环境的建设逐步得到有效推动，长期看 对RCC业务发展有积极作用。但受RCC长期不是金融行业移动支付标准以及诸多其他新兴移动支付技术 应用的影响，RCC技术的产业基础及市场环境建设尚需不断完善，RCC移动支付技术逐步进入主流市场 面临很大挑战。 | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发  生重大变化的 情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | | |
| 超募资金的金 额、用途及使 用进展情况 | 适用 | | | | | | | | | | |
| 国民技术本次发行超额募集资金净额196,849.97万元，超募资金使用情况如下：  1、经公司第一届董事会第十四次会议审议通过，公司于2011年3月21日从募集资金专项账户中转出超 | | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 募资金35,000万元，永久补充流动资金；  2、 经公司第一届董事会第二十二次审议通过，公司拟使用超募资金3,372.30万元投资可信计算技术研究 项目；截止至2021年12月31日，已累计投入3,402.81万元；  3、 经公司第二届董事会第二次（临时）会议通过，公司于2012年6月使用超募资金16,500万元，用于 收购深圳市安捷信联科技有限公司100%股权；  4、 经公司第二届董事会第二十六次会议审议通过，公司于2015年5月12日和2015年6月9日从募集资 金专项账户中转出超募资金共计50,000.00万元，永久补充流动资金；  5、 经公司第三届董事会第五次会议审议通过，公司使用超募资金50,000万元投资设立全资子公司国民投 资，公司已足额认缴50,000.00万元注册资本，存放于募集资金专项账户；  6、 经公司第三届董事会第十次会议审议通过，公司使用超募资金46,000万元投资研发和办公大楼建设项 目，截止2021年12月31日已支付45,909.10万元；  7、 经公司第三届董事会第二十三次会议审议通过，同意国民投资使用超募资金35,000.00万元设立合资公 司，占股比例为35%，公司从账户中转出12,000.00万元，用于支付首期部分投资款。经公司第三届董事 会第二十八次会议审议通过,，同意国民投资对成都国民天成半导体产业发展有限公司的出资额减少至 1,000万元（股权比例10%）；经公司第四届董事会第七次会议审议通过，同意国民投资撤销对成都国民天 成半导体产业发展有限公司投资，原投资款已收回。  8、 经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意国民投资参与收购深圳市斯诺实业发展股份有限 公司合计20%的股权，股权收购款为合计人民币41,692.3077万元。经公司第四届董事会第十三次会议及 2019年第一次股东大会审议通过，同意调整股权收购价款为19,259.3983万元，截止2021年12月31日 已支付完毕。  9、 经公司第三届董事会第二十七次会议审议通过，同意公司使用超额募集资金中的2亿元向全资子公司 深圳市国民电子商务有限公司增资，用于收购深圳市斯诺实业发展有限公司的部分股权。报告期内，国民 科技已支付斯诺实业股权收购款20,000万元。  10、 经公司第四届董事会第二次会议审议通过，同意公司使用剩余未设定用途的超募资金约7,277万元增 资国民投资，国民投资使用合计14,000万元资金增资参股华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司，占 华夏芯增资后的股权比例21.37%。报告期内，国民投资已支全部股权投资款。  11、 经公司第四届董事会第十三次会议审议通过，同意公司减少对国民投资产业布局的投入金额29,594.36 万元，相应国民投资减资29,594.36万元，作为公司永久性流动资金的补充。  12、 剩余超募资金（包含利息收入）611.03万元用于公司非募投项目研发平台的运行，截至2021年12月 31日，余额为0元。 |
| 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 | 适用 |
| 以前年度发生 |
| 1、经公司第三届董事会第十六次会议和2016年年度股东大会审议通过《关于部分募集资金投资项目变更 实施方式、调整投资总额并将剩余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资项目 “（32位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原规划在深圳市高新技术产业园区内或者 其他IT企业较为集中的地段购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况，同意将 办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式变更的基础上，根据公司实际发展现状以及 本项目实施的实际情况，将投资总额由原来的10,170.00万元调整为9,064.60万元。同时根据募投项目账 户的实际剩余情况，将剩余募集资金约1,648.73万元（含利息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司 |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 研发平台运行项目。  2、经公司第四届董事会第十三次会议及2019年第一次股东大会审议通过，同意调整国民投资收购斯诺股 权对价款，调整后国民投资未设定用途的超募资金29,594.36万元，减少对国民投资产业布局的投入金额 29,594.36万元，相应国民投资减资29,594.36万元，退回超募资金将永久补充公司流动资金。 |
| 募集资金投资 项目先期投入 及置换情况 | 适用 |
| 1、 截至2010年4月30日募集资金到账前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目3,833.11万元， 经利安达会计师事务所有限责任公司出具《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的专 项审核报告》(利安达专字［2010］第1453号)确认，置换资金已从募集资金专户转出。  2、 截至2016年2月29日，公司以自筹资金预先投入研发及办公大楼建设项目的实际投资金额为9,288.56 万元。大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具了《关于国民技术股份有限公司以自筹资金预先投入超募 资金投资项目的情况的审核报告》(大信专审字［2016］第22-00015号)。经第三届董事会第十一次会议审议 通过并经安信证券审核同意，公司使用超募资金9,288.56万元置换上述先期投入的自筹资金。置换资金已 从募集资金专户转出。 |
| 用闲置募集资  金暂时补充流  动资金情况 | 不适用 |
|  |
| 项目实施出现  募集资金结余  的金额及原因 | 适用 |
| 经公司2021年8月26日召开的第五届董事会第七次会议及第五届监事会第五次会议审议通过，基于公司 募集资金投资项目“可信计算研究项目”已建设完毕，同意公司将其专用账户的实际剩余募集资金约256.15 万元(含利息收入)，用于公司非募投项目研发平台的运行。  基于公司募集资金投资项目均已建设完毕，其节余未指定用途募集资金354.88万元(含利息收入)，报告 期内均用于公司非募投项目研发平台的运行。 |
| 尚未使用的募  集资金用途及 去向 | 截至2021年12月31日，本公司募集资金账户余额为0元。 |
| 募集资金使用 及披露中存在 的问题或其他  情况 | 不适用 |

**募集资金变更项目情况**

寸适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的 项目 | 对应的原  承诺项目 | 变更后项 目拟投入 募集资金 总额(1) | 本报告期 实际投入 金额 | 截至期末 实际累计 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 | 是否达到  预计效益 | 变更后的 项目可行 性是否发 生重大变 化 |
| 研发平台 | (32位 | 1,648.73 | -- | 1,648.73 | 100% | 2018 年 9 | -- | -- | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 运行 | 高速）安 全存储芯 片及解决 方案技术 改造项目 |  |  |  |  | 月 |  |  |  |
| 国民投资 减资资金 永久补充 国民技术 流动资金 | 投资设立 国民投资 作为公司 的投资控 股平台进 行产业布 局 | 29,594.36 | -- | 29,594.36 | 100% | -- | -- | -- | 否 |
| 合计 | 一 | 31,243.09 | 0 | 31,243.09 | 一 | 一 | -- | 一 | 一 |
| 变更原因、决策程序及信息披 露情况说明（分具体项目） | | | 1、 经公司第三届董事会第十六次会议和2016年年度股东大会审议通 过《关于部分募集资金投资项目变更实施方式、调整投资总额并将剩 余募集资金用于公司研发平台运行项目的议案》，公司募集资金投资 项目“（32位高速）安全存储芯片及解决方案技术改造项目”中，原 规划在深圳市高新技术产业园区内或者其他IT企业较为集中的地段 购置办公场所实施根据项目实施进展情况并结合公司实际发展情况， 同意将办公场地房屋购置方式变更为房屋租赁方式，在上述实施方式 变更的基础上，根据公司实际发展现状以及本项目实施的实际情况， 将投资总额由原来的10,170.00万元调整为9,064.60万元。同时根据募 投项目账户的实际剩余情况，将剩余募集资金约1,648.73万元（含利 息收入，以最终银行结算金额为准）用于公司研发平台运行项目。  2、 经公司第四届董事会第十三次会议及2019年第一次股东大会审议 通过，同意调整国民投资收购斯诺股权对价款，调整后国民投资未设 定用途的超募资金29,594.36万元，减少对国民投资产业布局的投入金 额29,594.36万元，相应国民投资减资29,594.36万元，退回超募资金 将永久补充公司流动资金。 | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益 的情况和原因（分具体项目） | | | 不适用 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重 大变化的情况说明 | | | 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

□适用寸不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易  对方 | 被出  售股 权 | 出售 日 | 交易价格  （万元） | 本期初起 至出售日 该股权为 上市公司 贡献的净 利润（万  元） | 出售对公司 的影响 | 股权出 售为上 市公司 贡献的 净利润 占净利 润总额 的比例 | 股权出售 定价原则 | 是否  为关  联交  易 | 与交 易对 方的 关联 关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否 按计 划如 期实 施，如 未按 计划 实施， 应当 说明 原因 及公 司已 采取 的措 施 | 披露 日期 | 披露  索引 |
| 李科 奕 | 华夏  芯  21.37  4%股 权 | 2020-0  8-28 | 16,921.37 | 6,907.47 | 有利于业绩 承诺方切实 偿付业绩补 偿款、减少公 司因华夏芯 持续投入期 出现阶段性 亏损对公司 业绩的影响， 也有利于公 司收回现金 | 31.54% | 公司2018 年与交易 对方签署 的《关于华 夏芯（北 京）通用处 理器技术 有限公司 之增资协 议》中关于 股权回购 的约定 | 否 | 无 | 是 | 是 | 2020-0   1. 28、   2020-0   1. 14、 2. 1   2-17、   1. 0   1-04、  2021-0  4-28 | 2020-0  61、  2020-0  67、   1. 0   75、   1. 0   01、  2021-0  27 |

九、主要控股参股公司分析

寸适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司  类型 | 主要 业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 深圳前海  国民投资 | 子公 司 | 注1 | 27,682.64  万元 | 7,372,589.99 | -235,445,692.27 | 0 | 66,522,836.08 | 61,595,015.48 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 管理有限 公司 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市斯  诺实业发  展有限公 司 | 子公 司 | 注2 | 5333.3333 万元 | 159,045,652.73 | 22,179,033.49 | 227,108,036.32 | 388,635,049.08 | 348,758,012.41 |
| 内蒙古斯  诺新材料  科技有限  公司 | 子公 司 | 注2 | 8,500.00 万  元 | 559,630,972.25 | 152,350,148.82 | 364,757,559.71 | 52,054,955.78 | 47,290,346.20 |

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

注2：锂离子电池负极材料的研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。

报告期内取得和处置子公司的情况

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| Nations Holdings Limited | 结束经营 | 无重大影响 |
| 江西斯诺石墨新材料有限公司 | 结束经营 | 无重大影响 |
| 陕西斯诺新材料科技有限公司 | 结束经营 | 无重大影响 |
| 广东国民新能源科技有限公司 | 注册成立 | 无重大影响 |

十、公司控制的结构化主体情况

□适用寸不适用

**十一、公司未来发展的展望**

1、公司未来发展战略和经营计划

集成电路领域未来发展战略和经营计划参见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内 从事的主要业务”相关内容。

在负极材料领域：公司将继续加强新能源负极材料和石墨化工艺的研发、提升产品及工艺性 能，并根据客户要求，开发顺应市场需求的石墨负极材料产品，使其比容量、低温性能、倍率性 能、快充性能得到进一步优化升级；同时，持续积极布局硅氧碳（含硅碳）负极材料的产品研发和 产业化准备。

面对锂电池企业对负极材料需求增加，公司将综合考虑供应链、客户需求等因素科学规划，

寻求合适机会加快实施锂电池负极材料更多的产能建设，不断完善公司负极材料的产业布局。

公司将在保持与现有客户稳固合作的同时，努力在现有客户中导入更高端产品，拓展和探索 新产品合作，力争保质保量保供，挖掘良性发展潜力；并继续积极突破行业内大客户、优质客户， 重点开拓潜力型客户，不断提高市场占有率。

2、未来可能面对的风险

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

**（2） 供应链产能的风险。**虽然公司所处集成电路行业需求持续向好，但由于当前全球出现 严重芯片产能短缺，公司目前也遇到产能紧张问题。同时，集成电路行业上游供应产能对技术及 资金规模的要求高、建设周期长，容易受到宏观经济走势和工艺创新提升影响，产生周期性波动。 从2021年年初开始，产业上游晶圆产能紧缺涨价，以及半导体元器件、覆铜板等原材料价格上 涨，使得封装、测试等产业环节均开始出现产能紧缺。公司已与多家有实力的晶圆代工厂商和封 装测试厂商建立长期稳定的合作关系，此外，公司将密切关注上游供应链产能情况，积极应对并 采取相应措施，减少对公司经营带来的风险或不确定因素。

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

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

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

**（6） 应收款项产生坏帐的风险。**报告期末应收票据及应收账款账面价值21,418.67万元，占 流动资产比例达15.50%。因市场竞争激烈，公司采取适度赊销等营销策略促进市场发展及销售， 相应的应收票据及应收账款余额一直保持较高的水平，使得坏账损失的发生几率较高。公司将进 一步细化客户管理，从客户性质、客户信用基础等因素出发，加强应收账款动态管理，完善更加 严格、立体管控的客户风险控制机制，严防坏账的产生。

**（7） 疫情影响的风险。**受疫情影响，且存在持续性和不确定性，可能对公司的上下游供应 链、公司自身生产和经营、市场需求以及物流产生一定的风险。公司将密切关注疫情发展情况， 在做好疫情防控工作的同时，积极应对并采取相应措施最大程度降低疫情带来的不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类 型 | 接待对象 | 谈论的主要 内容及提供 的资料 | 调研的基本情况 索引 |
| 2021年4月  30日 | “互动易云 访谈”平台 | 网络远程 | 个人及机构 投资者 | 投资者 | 2020年度业  绩数据以及  2020年报 | 巨潮资讯网（调研  公告编号：  2021-001） |
| 2021年6月  29日 | 公司会议室 | 现场+线上沟 通 | 个人及机构 投资者 | 投资者 | 公司日常经  营等相关问 题 | 巨潮资讯网（调研  公告编号：  2021-002） |
| 2021年7月 23日 | 公司会议室 | 现场 | 个人及机构 投资者 | 投资者 | 公司日常经  营等相关问 题 | 巨潮资讯网（调研  公告编号：  2021-003） |
| 2021年8月 | 公司会议室 | 线上沟通 | 个人及机构 | 投资者 | 公司日常经 | 巨潮资讯网（调研 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 29日 |  |  | 投资者 |  | 营等相关问 题 | 公告编号：  2021-004） |
| 2021年8月 31日 | 公司会议室 | 现场 | 个人及机构 投资者 | 投资者 | 公司日常经  营等相关问 题 | 巨潮资讯网（调研  公告编号：  2021-005） |

第四节公司治理

一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》、《上市公司治理准则》、《上市公司章程指引》、《上市公司股东大 会规则》及其他相关法律、法规的要求，确立了由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成 的公司治理结构，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运 作，提高公司治理水平。

公司治理各方面符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深 圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等要求。截至报告期末，公司治理的实际状况与中 国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

1、 关于股东与股东大会

报告期内，公司召开股东大会2次。公司召开的股东大会不存在违反《上市公司股东大会规 则》的情形，公司未发生单独或合并持有本公司有表决权股份总数10%以上的股东请求召开临时 股东大会的情形，也无应监事会提议召开的股东大会。按照《公司法》、《公司章程》的规定应 由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存 在先实施后审议的情况。公司平等对待所有股东，并采用现场结合网络投票的方式为股东参加股 东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。

2、 关于董事和董事会

公司董事会设董事7名，其中独立董事4名，独立董事人数达到董事会人数的三分之一以上， 且人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事能够依据《深圳证券交易所创业板 上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等开展 工作，出席董事会会议和股东大会会议，忠实、诚信、勤勉地履行职责和义务。

报告期内，公司董事会共召开了 12次会议，会议严格按照有关规定召集、召开，记录完整、 准确，并妥善保存；独立董事认真履行职责，为进一步完善公司的法人治理结构，规范公司运作 发挥了良好的作用。董事会下设立的三个专门委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会及战略委 员会，严格依据公司董事会所制订的职权范围运作，并就专业事项进行研究和讨论，形成建议和 意见，对董事会负责，为董事会的决策提供了积极有效的支撑。

3、 关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要 求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务 状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法 权益。公司监事会会议的召集、召开等程序符合相关规定的要求，监事会决议依照《深圳证券交 易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，披露及时充分。

4、 关于公司与控股股东、实际控制人

公司不存在控股股东、实际控制人。

5、 关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》的要求， 真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。为规范公司的内幕信息管理，防范内幕信息知 情人员滥用知情权，泄漏内幕信息，进行内幕交易，损害广大投资者的合法权益，根据《中华人 民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券 交易所创业板股票上市规则》等有关法律、法规和《公司章程》、公司制定的《内幕信息知情人 管理制度》等有关规定，在重要情况发生时，公司第一时间建立内幕信息知情人档案登记。

公司指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投 资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；以巨潮资讯网为信息披露网站，《中国证券报》、 《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》为公司定期报告披露的提示性公告指定披露报刊， 使公司所有投资者能够以平等的机会获得公司信息；维护电话专线、专用邮箱、互动易平台等多 种沟通渠道，采取积极回复投资者咨询的态度，持续重视和维护与投资者之间良好的互动关系。 同时，公司利用自有公众微信平台、官方网站为信息披露的补充手段，传播公司简讯和公司新闻， 为关注公司的投资者提供更丰富的信息获取通道。

今后，公司仍将进一步加强投资者关系管理工作，不断尝试更加有效和充分的管理方式和方 法，不断提高公司信息透明度，在符合各项法律法规、规章制度的基础上，最大程度地保障全体 股东的合法权益。

6、 关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立绩效评价激励体系，董事会薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员 进行绩效考核，公司现有的考核及激励约束机制符合公司的发展现状。高级管理人员的聘任公开、 透明，符合法律、法规的规定。

7、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和 交流，实现投资者、客户、供应商、员工及社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健 康的发展。

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

□是寸否

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有关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

公司无控股股东以及实际控制人。

三、 同业竞争情况

□适用寸不适用

**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 |
| 2020年度股东 大会 | 年度股东大会 | 5.3398% | 2021年5月17日 | 2021年5月17日 | 巨潮资讯网（公 告编号： 2021-030） |
| 2021年第一次 临时股东大会 | 临时股东大会 | 9.3317% | 2021年6月28日 | 2021年6月28日 | 巨潮资讯网（公 告编号： 2021-053） |

**2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会**

□适用寸不适用

五、公司具有表决权差异安排

□适用寸不适用

六、红筹架构公司治理情况

□适用寸不适用

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） | 股票  期权 | 被授予的 限制性股 票数量 （股） | 本期增持  股份数量  （股） | 本期  减持  股份  数量 （股） | 其他 增减 变动 （股） | 期末持股  数（股） | 股份 增减 变动 的原 因 |
| 孙迎 彤 | 董事 长 | 现任 | 男 | 49 | 2018­  05-11 | 2024- 05-17 | 16,744,400 | 0 | 5,500,000 | 5,500,000 | 0 | 0 | 22,244,400 | 股权  激励  授予 |
| 总经 理 | 2009­  05-15 |
| 阚玉 伦 | 董事  副总  经理 | 现任 | 男 | 51 | 2021­  05-17 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 800,000 | 800,000 | 0 | 0 | 800,000 | 股权  激励  授予 |
| 俞鹏 | 董事 | 现任 | 女 | 58 | 2015­  04-29 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 陈卫 武 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 40 | 2021­  05-17 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 郝丹 | 独立  董事 | 现任 | 女 | 40 | 2021­  05-17 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 舒小  斌 | 独立  董事 | 现任 | 男 | 53 | 2021­  05-17 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王文  若 | 独立  董事 | 现任 | 女 | 63 | 2021­  05-17 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 王渝 次 | 监事  会主 席 | 现任 | 男 | 68 | 2018­  05-11 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 杨志 红 | 职工  代表  监事 | 现任 | 女 | 56 | 2015­  04-29 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 林玉  华 | 监事 | 现任 | 女 | 42 | 2020­  05-14 | 2024­  05-17 | 2,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,000 | 无 |
| 梁洁 | 副总  经理 | 现任 | 男 | 60 | 2014­  08-06 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 900,000 | 900,000 | 0 | 0 | 900,000 | 股权  激励  授予 |
| 肖德 银 | 副总  经理 | 现任 | 男 | 41 | 2019­  04-22 | 2024­  05-17 | 0 | 0 | 900,000 | 900,000 | 0 | 0 | 900,000 | 股权  激励  授予 |
| 徐辉 | 副总  经理 | 现任 | 男 | 37 | 2019­  04-22 | 2024- 05-17 | 0 | 0 | 700,000 | 700,000 | 0 | 0 | 700,000 | 股权  激励  授予 |
| 财务  总监 | 2018­  05-11 |
| 叶艳 桃 | 副总  经理 | 现任 | 女 | 33 | 2021­  05-17 | 2024- 05-17 | 0 | 0 | 700,000 | 700,000 | 0 | 0 | 700,000 | 股权  激励  授予 |
| 董事  会秘  书 | 2020­  06-11 |
| 董事 | 离任 | 2020­  05-14 | 2021­  05-16 |
| 孟亚  平 | 独立  董事 | 离任 | 女 | 61 | 2015­  04-29 | 2021­  05-16 | 0 | 0 | 0 | 14,000 | 0 | 0 | 14,000 | 二级 市场 买入 |
| 肖幼 美 | 独立  董事 | 离任 | 女 | 66 | 2018­  05-11 | 2021­  05-16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 刘震 国 | 独立  董事 | 离任 | 男 | 49 | 2018­  05-11 | 2021­  05-16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 朱永 民 | 副董  事长 | 离任 | 男 | 49 | 2018­  05-11 | 2021- 05-16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 副总  经理 | 2017­  09-27 |
| 陈子 勤 | 副总  经理 | 任免 | 男 | 46 | 2019­  04-22 | 2021­  05-16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 16,746,400 | 0 | 9,500,000 | 9,514,000 | 0 | 0 | 26,260,400 | -- |

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

□是寸否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 孙迎彤 | 董事长、总经理 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 阚玉伦 | 董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 俞鹏 | 董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 陈卫武 | 独立董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 郝丹 | 独立董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 舒小斌 | 独立董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 王文若 | 独立董事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 董事会换届选举 |
| 王渝次 | 监事会主席 | 被选举 | 2021年5月17日 | 监事会换届选举 |
| 杨志红 | 职工代表监事 | 被选举 | 2021年5月7日 | 监事会换届选举 |
| 林玉华 | 监事 | 被选举 | 2021年5月17日 | 监事会换届选举 |
| 孙迎彤 | 总经理 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 阚玉伦 | 副总经理 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 梁洁 | 副总经理 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 肖德银 | 副总经理 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 徐辉 | 副总经理、财务 总监 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 叶艳桃 | 副总经理、董事 会秘书 | 聘任 | 2021年5月17日 | 第五届董事会第一次会议审议通过 |
| 董事 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |
| 朱永民 | 副董事长、副总  经理 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |
| 陈子勤 | 副总经理 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |
| 肖幼美 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |
| 孟亚平 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |
| 刘震国 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年5月17日 | 任期满离任 |

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

（1）董事会成员

**孙迎彤**先生，公司董事长、总经理。中国国籍，无境外永久居留权。1972年出生，研究生学 历，曾任国投电子业务副主管，国投公司办公厅业务主管，国投机轻有限公司项目经理，国投高 科项目经理、高级项目经理。2003年至2005年，任公司副总经理；2005年至今，任公司总经理。

**阚玉伦**先生，公司董事、常务副总经理。中国国籍，无境外永久居留权，1970年出生。毕业 于东南大学物理电子学与光电子学专业，硕士研究生学历。历任中兴通讯股份有限公司通讯技术 中心副主任、业务产品线总经理、中兴通讯副总裁兼手机事业部研发总经理、欧拉非经营部总经 理；永迈科技（嘉兴）有限公司董事长兼CEO；高新兴科技集团股份有限公司董事、副总经理， 高新兴集团物联网事业群总经理，兼任高新兴物联科技有限公司董事及总经理、深圳高新兴物联 科技有限公司董事及总经理、西安中兴物联软件有限公司执行董事及法定代表人。

**俞鹏**女士，公司董事。中国国籍，无境外永久居留权。1963年出生，工商管理硕士，高级会 计师。曾于北京有色金属研究总院、中国有色金属工业总公司从事财务管理工作，历任中鑫集团 公司总经理助理、中国财务公司协会财务部主任、北京利信坤矿业投资有限公司副总经理兼财务 总监等。现任台海马努尔核电设备股份有限公司独立董事、明光浩淼安防科技股份有限公司独立 董事、中海油安全技术服务有限公司独立董事及重庆新铝时代科技股份有限公司独立董事。

**陈卫武**先生，中国国籍，无永久境外居留权，1981年出生，广东海洋大学管理学学士，中国 注册会计师。曾任立信会计师事务所合伙人，负责卧龙地产、嘉应制药、东方精工等多家上市公 司证券业务，具有丰富的资本市场专业知识、经验。现任深圳市中美创兴资本管理有限公司副总 裁。

**郝丹**女士，中国国籍，无永久境外居留权。1981年生，硕士研究生学历，历任北京司法局办 公室副主任、王府井集团法务主任、王府井置业有限公司副总经理、深圳兼固股权投资基金管理 有限公司风控负责人。现任广东远智先行股权投资基金管理有限公司总经理、风控负责人，深信 服科技股份有限公司（300454）独立董事、慧之安信息技术股份有限公司董事。

**舒小斌**先生，中国国籍，1968年出生，中国人民大学硕士研究生学历，高级经济师。曾任国 投高科技投资有限公司、国家开发投资公司汽车零部件投资部、国投机轻有限公司项目经理、高 级项目经理，国投创新投资管理有限公司董事总经理，博天环境集团股份有限公司（603603）公 司董事。现任国投招商投资管理有限公司董事总经理。

**王文若**女士，中国国籍，1958年出生，东北财经大学本科学历，高级会计师。曾任交通银行 担任交通银行支行副行长、光大银行深圳宝城支行任行长、中信银行深圳宝安支行任行长。现任 深圳市金证科技股份有限公司（600466）独立董事、深圳市豪鹏科技股份有限公司（660818）独 立董事。

（2）监事会成员

**王渝次**先生，公司监事会主席。中国国籍，无境外永久居留权。1953年生，研究生学历，经 济学博士。2017年4月至2018年4月，任国民技术股份有限公司独立董事。曾任中央财经领导小组 办公室秘书组处长、秘书组副组长、经贸组巡视员；国务院信息化工作办公室综合组副组长、国 家信息化专家委秘书长、网络与信息安全组组长；国家邮政局副局长；中央企业专职外部董事。 现任北京数字认证股份有限公司独立董事。

**杨志红**女士，公司职工代表监事。中国国籍，无境外永久居留权。1965年出生，大专学历。 2000年加入公司，现任公司人力资源部薪酬经理。

**林玉华**女士，公司监事。中国国籍，无境外永久居留权。1979年出生，本科学历。2007年 加入公司，现任公司计划财务部副总监。

（3）高级管理人员

**孙迎彤**先生，公司董事长、总经理。个人简历见上“（1）董事会成员”。

**阚玉伦**先生，公司董事、副总经理。个人简历见上“（1）董事会成员”。

**梁洁**先生，公司副总经理。美国国籍，1961年出生，本科学历，高级工程师。曾任中国华大、 新加坡TRITECH公司、美国SILICON ENGINEERING公司工程师、高级工程师，美国D ESOC公 司、MXH Device公司技术总监、副总经理，国民技术股份有限公司美国全资子公司Nations Technologies （USA） Inc .首席专家。

**肖德银**先生，公司副总经理。中国国籍，无境外永久居留权。1980年出生，本科学历。2005 年加入公司，历任公司部门经理，部门总监，总经理助理等工作岗位。曾先后负责、参与公司MCU 产品、安全芯片产品、RCC产品研发及推广，16件核心专利发明人，一件获得中国专利金奖、一 件获得中国专利优秀奖，一件专利获深圳市科学技术专利奖，并获得广东省科学技术奖三等奖， 深圳市领军人才。

**徐辉**先生，公司副总经理、财务总监。中国国籍，无境外永久居留权。1984年出生，本科学 历，中国注册会计师。历任天健会计师事务所项目经理、高级项目经理，浙江海亮资本投资管理 有限公司投资总监，长城证券股份有限公司投资银行事业部业务董事，第一创业投资管理有限公 司风险管理总监等。

**叶艳桃**女士，公司副总经理、董事会秘书。中国国籍，无境外永久居留权。1988年出生，本 科学历，已取得《中国注册会计师专业阶段合格证书》、《董事会秘书资格证书》。2010年加入 公司，曾任职于公司财务部，曾任公司证券事务代表，现任公司董事、董事会秘书。

在股东单位任职情况

□适用寸不适用

在其他单位任职情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 俞鹏 | 台海马努尔核电设备股份有限公司 | 独立董事 | 2014-09 | 至今 | 是 |
| 明光浩淼安防科技股份有限公司 | 独立董事 | 2016-09 | 至今 | 是 |
| 重庆新铝时代科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019-12 | 至今 | 是 |
| 中海油安全技术服务有限公司 | 独立董事 | 2019-05 | 至今 | 是 |
| 王渝次 | 北京数字认证股份有限公司 | 独立董事 | 2017-09 | 至今 | 是 |
| 陈卫武 | 深圳市中美创兴资本管理有限公司 | 副总裁 | 2020-01 | 至今 | 是 |
| 郝丹 | 广东远智先行股权投资基金管理有 限公司 | 总经理 | 2019-11 | 至今 | 是 |
| 深信服科技股份有限公司 | 独立董事 | 2019-12 | 至今 | 是 |
| 慧之安信息技术股份有限公司 | 董事 | 2020-11 | 至今 | 否 |
| 舒小斌 | 国投招商投资管理有限公司 | 董事总经理 | 2017-11 | 至今 | 是 |
| 常州启赋安泰复合材料有限公司 | 董事 | 2020-10 | 至今 | 否 |
| 阿波斯科技集团有限公司 | 董事 | 2020-10 | 2021-06 | 否 |
| 普拉克环保系统（北京）有限公司 | 董事长 | 2019-06 | 至今 | 否 |
| 北京市北排水环境发展有限公司 | 董事 | 2019-02 | 2021-09 | 否 |
| 北京精雕科技集团有限公司 | 董事 | 2018-12 | 至今 | 否 |
| 沈阳鼓风机集团股份有限公司 | 董事 | 2017-11 | 至今 | 否 |
| 深圳市英威腾交通技术有限公司 | 董事 | 2017-01 | 至今 | 否 |
| 王文若 | 深圳市金证科技股份有限公司 | 独立董事 | 2020-09 | 至今 | 是 |
| 深圳市豪鹏科技股份有限公司 | 独立董事 | 2022-03 | 至今 | 是 |
| 在其他单  位任职情  况的说明 | 无 | | | | |

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

□适用寸不适用

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

|  |  |
| --- | --- |
| 董事、监事、高级管理人员报 酬的决策程序 | 根据《公司章程》等有关规定，公司的董事、监事的薪酬由公司股东大 会决定，高级管理人员的薪酬由公司董事会决定。公司董事、监事的薪 酬、津贴经董事会审议批准后，提交股东大会审议通过后实施。 |
| 董事、监事、高级管理人员报 酬确定依据 | 主要依据公司经营状况、管理岗位的主要范围与职责、重要性以及对业 绩完成情况进行考核来确定；独立董事的津贴标准参照本地区、同行业 上市公司的整体水平。 |
| 董事、监事和高级管理人员报 | 董事、监事和高级管理人员薪酬已按年度薪酬计划支付。2021年共支 |
| 酬的实际支付情况 | 付934.48万元。 |

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 |
| 孙迎彤 | 董事长、总经 理 | 男 | 49 | 在职 | 120.87 | 否 |
| 阚玉伦 | 董事、副总经 理 | 男 | 51 | 在职 | 102.50 | 否 |
| 俞鹏 | 董事 | 女 | 58 | 在职 | 12.00 | 否 |
| 陈卫武 | 独立董事 | 男 | 40 | 在职 | 8.00 | 否 |
| 郝丹 | 独立董事 | 女 | 40 | 在职 | 8.00 | 否 |
| 舒小斌 | 独立董事 | 男 | 53 | 在职 | 8.00 | 否 |
| 王文若 | 独立董事 | 女 | 63 | 在职 | 8.00 | 否 |
| 王渝次 | 监事会主席 | 男 | 68 | 在职 | 12.00 | 否 |
| 杨志红 | 职工代表监 事 | 女 | 56 | 在职 | 34.65 | 否 |
| 林玉华 | 监事 | 女 | 42 | 在职 | 46.37 | 否 |
| 梁洁 | 副总经理 | 男 | 60 | 在职 | 130.25 | 否 |
| 肖德银 | 副总经理 | 男 | 41 | 在职 | 143.81 | 否 |
| 徐辉 | 副总经理、财 务总监 | 男 | 37 | 在职 | 108.10 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 叶艳桃 | 副总经理、董 事会秘书 | 女 | 33 | 在职 | 105.34 | 否 |
| 陈子勤 | 副总经理 | 男 | 46 | 离任 | 30.22 | 否 |
| 朱永民 | 副董事长、副 总经理 | 男 | 49 | 离任 | 41.37 | 否 |
| 肖幼美 | 独立董事 | 女 | 66 | 离任 | 5.00 | 否 |
| 刘震国 | 独立董事 | 男 | 49 | 离任 | 5.00 | 否 |
| 孟亚平 | 独立董事 | 女 | 61 | 离任 | 5.00 | 否 |
| 合计 | 一 | 一 | 一 | 一 | 934.48 | 一 |

**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 |
| 第四届董事会第二十四 次会议 | 2021年1月15日 | 2021年1月16日 | 《第四届董事会第二十四次会议公 告》(公告编号：2021-002)刊载于巨 潮资讯网([www.cninfO.com.cn](http://www.cninfO.com.cn)) |
| 第四届董事会第二十五 次会议 | 2021年3月19日 | 2021年3月19日 | 《第四届董事会第二十五次会议公 告》(公告编号：2021-007)刊载于巨 潮资讯网([www.cninfO.com.cn](http://www.cninfO.com.cn)) |
| 第四届董事会第二十六 次会议 | 2021年4月23日 | 2021年4月26日 | 《第四届董事会第二十六次会议公 告》(公告编号:2021-010)刊载于巨 潮资讯网([www.cninfO.com.cn](http://www.cninfO.com.cn)) |
| 第五届董事会第一次会 议 | 2021年5月17日 | 2021年5月17日 | 《第五届董事会第一次会议公告》 (公告编号：2021-033)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第二次会 议 | 2021年6月1日 | 2021年6月1日 | 《第五届董事会第二次会议公告》 (公告编号：2021-041)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第三次会 议 | 2021年6月11日 | 2021年6月12日 | 《第五届董事会第三次会议公告》 (公告编号：2021-045)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第四次会 议 | 2021年6月28日 | 2021年6月28日 | 《第五届董事会第四次会议公告》 (公告编号：2021-054)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第五次会 议 | 2021年7月19日 | 2021年7月20日 | 《第五届董事会第五次会议公告》 (公告编号：2021-061)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 第五届董事会第六次会 议 | 2021年8月26日 | 2021年8月26日 | 《第五届董事会第六次会议公告》 (公告编号：2021-082)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第七次会 议 | 2021年8月26日 | 2021年8月28日 | 《第五届董事会第七次会议公告》 (公告编号：2021-085)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第八次会 议 | 2021年10月12日 | 2021 年 10 月 13  日 | 《第五届董事会第八次会议公告》 (公告编号：2021-095)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |
| 第五届董事会第九次会 议 | 2021年11月10日 | 2021 年 11 月 10  日 | 《第五届董事会第九次会议公告》  (公告编号:2021-099)刊载于巨潮 资讯网(www. cninfo. com. cn) |

**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 |
| 孙迎彤 | 12 | 5 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 阚玉伦 | 9 | 4 | 5 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 俞鹏 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 陈卫武 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 郝丹 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 王文若 | 9 | 2 | 7 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 舒小斌 | 9 | 1 | 8 | 0 | 0 | 否 | 2 |
| 叶艳桃 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 朱永民 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 肖幼美 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 孟亚平 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘震国 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 | 0 |

**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

□是寸否

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

寸是口否

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，严格按照中国证监会和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，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公 司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致 意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东 的合法权益。

**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 | 肖幼美、俞 鹏、刘震国 | 1 | 2021-01-07 | 2020年年报工作 第一次沟通会 | 审计委员会 | 指导内部审 计工作、监 督、评估外 部审计机构 工作、审阅 公司的财务 报告。 | 无 |
| 审计委员会 | 肖幼美、俞 鹏、刘震国 | 1 | 2021-04-16 | 2020年度审计报 告初稿沟通会 | 严格按照 《公司法》、 《公司章  程》、《董事 会议事规 则》等相关 法律法规， 勤勉尽责地 开展工作， 根据公司的 实际情况， 提出了相关 的意见，经 过充分沟通 讨论，一致 通过所有议 案。 | 无 |
| 审计委员会 | 肖幼美、俞  鹏、刘震国 | 1 | 2021-04-23 | 审议2020年度报 告、2020年度财务 决算报告、2020 年度募集资金存 放与使用情况的 专项报告、2020 年度内部控制自 我评价报告、2021 年第一季度报告 等 | 无 |
| 审计委员会 | 陈卫武、舒 小斌、王文 若 | 1 | 2021-08-26 | 审议2021年半年 度报告、2021年半 年度募集资金存 放与使用情况的 专项报告、募集资 | 无 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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）** |
|  |  |  |  | 金用于公司研发  平台运行项目 |  |  |  |
| 审计委员会 | 陈卫武、舒 小斌、王文 若 | 1 | 2021-10-13 | 2021年第三季度 报告 | 无 |
| 审计委员会 | 陈卫武、舒 小斌、王文 若 | 1 | 2021-12-14 | 2021年年报第一 次沟通会 | 无 |
| 薪酬与考核 委员会 | 朱永民、孟 亚平、刘震 国 | 1 | 2021-04-23 | 公司高级管理人 员2020年度绩效 方案、公司第五届 董事会董事薪酬 津贴方案 | 薪酬与考核 委员会就公 司2021年 限制性股票 激励计划相 关事项、董 事及高级管 理人员2021 年度薪酬、 绩效方案进 行了认真审 议，一致同 意相关议 案。 | 对董事、监 事、高级管 理人员工作 绩效进行评 估和考核、 审核薪酬。 | 无 |
| 薪酬与考核  委员会 | 舒小斌、郝 丹、俞鹏 | 1 | 2021-05-17 | 公司高级管理人 员2021年度绩效 方案 | 无 |
| 薪酬与考核  委员会 | 舒小斌、郝 丹、俞鹏 | 1 | 2021-06-10 | 2021年限制性股 票激励计划（草 案）、2021年限制 性股票激励计划 实施考核管理办 法 | 无 |
| 战略委员会 | 孙迎彤、孟 亚平、刘震 国 | 1 | 2021-04-22 | 公司2021年度发  展战略 | 战略委员会 就公司所处 行业情况及 可能面临的 挑战做了深 入分析，为 公司制定中 长期发展战 略提出了宝 贵意见，并 一致同意相 关议案。 | 无 | 无 |

**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

□是寸否

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） | 376 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 684 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 1,060 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 1,060 |
| 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 | 486 |
| 销售人员 | 46 |
| 技术人员 | 366 |
| 财务人员 | 19 |
| 行政人员 | 143 |
| 合计 | 1,060 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 博士 | 5 |
| 硕士 | 130 |
| 本科 | 304 |
| 大专 | 134 |
| 其他 | 487 |
| 合计 | 1,060 |

**2、薪酬政策**

建立以职级与绩效为导向的价值评价体系，增强薪酬激励性，保证薪酬体系有效支持公司战 略发展要求。

通过科学规范的薪酬动态管理机制，激励员工提高自身专业能力和绩效表现，以建立高素质、 稳定的员工队伍。

薪酬制度建立在遵守国家相关政策、法律法规和公司管理制度基础上。遵循价值和效率优先， 兼顾薪酬体系内部公平。依据公司所在行业的特点及经济周期，同时考虑职位的价值度和人才市 场供应状况确定薪酬等级标准。

3、 培训计划

公司致力于打造全方位的人才培养体系，助力公司战略目标的顺利达成和员工综合能力的持 续提高。

公司针对性地制定了 “新员工入职培训”、“通用技能培训”、“管理技能培训”、“专 业技能培训”等，并与外部培训机构合作开发各类培训项目。其中：“新员工入职培训”帮助新 入职员工了解与融入公司，“通用技能培训”帮助员工提升职场通用技能，“管理技能培训”帮 助各层级领导干部提升团队管理与统筹规划能力，“专业技能培训”从研发、销售、生产等专业 角度提升岗位胜任力。今年更努力打造内部讲师队伍，并在公司推行“学分制”的培训体系，以 强化内训，加强队伍的自身建设，打造不断学习提升的文化氛围。

4、 劳务外包情况

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

报告期内，公司严格按照相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红 比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备；相关议案经由公司董事会、监事会审议，公司独 立董事发表了独立意见，公司对包括利润分配方案在内的需股东大会审议事项，进行了现场和网 络投票表决，充分保护中小投资者合法权益。

报告期内现金分红的执行情况：截至2020年期末公司可供分配利润为负，根据《公司章程》 及公司生产经营需要，2020年度利润分配方案为：2020度不进行利润分配，也不进行资本公积

金转增股本。本利润分配方案已经2021年4月23日召开的第四届董事会第二十六次会议和2021 年5月17日召开的2020年年度股东大会审议通过。

|  |  |
| --- | --- |
| 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

寸是口否口不适用

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） | 0 |
| 每10股转增数（股） | 0 |
| 分配预案的股本基数（股） | 592,664,000 |
| 现金分红金额（元）（含税） | 0 |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金 额（元） | 0 |
| 现金分红总额（含其他方式）（元） | 0 |
| 可分配利润（元） | -1,413,360,932.49 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分  配总额的比例 | - |
| 本次现金分红情况 | |
| 其他 | |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明 | |
| 公司于2022年3月31日召开第五届董事会第十三次会议审议通过《2021年度利润分配预案》： 由于公司累计可供分配利润为负，不满足公司章程中实施利润分配及现金分红的相关条件，同时为 | |

了保障公司持续发展、平稳运营，2021年度拟不进行利润分配，亦不进行资本公积金转增股本和其 他形式的分配。预案符合公司章程及审议程序的规定，充分保护中小投资者的合法权益，已由独立 董事发表意见。此分配方案尚需提交2021年度股东大会审议。

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

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

2021年6月11日，公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过《关于公司＜2021年限制性股 票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》《关于公司＜2021年限制性股票激励计划实施考核管理办 法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理2021年限制性股票激励计划有关事项的议案》及 《关于召开2021年第一次临时股东大会的议案》，公司独立董事对本次激励计划相关议案发表了 独立意见。该激励计划于2021年6月28日召开的公司2021年第一次临时股东大会审议通过并确定 实施。

公司2021年限制性股票激励计划授予限制性股票总数为3,804.90万股，首次授予限制性股票 份额为3,504.90股，预留部分300万股。激励计划拟授予激励对象的标的股票来源为公司向激励对 象定向增发的本公司A股普通股。首次授予限制性股票的激励对象共123人，包括公司董事、高级 管理人员、核心管理人员、核心技术（业务）人员。本激励计划有效期自限制性股票授予之日起 至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效完毕之日止，最长不超过60个月。本次限制性 股票首次授予价格为每股6.1元，首次授予日为2021年6月28日，报告期内首次授予工作已完成。

详见公司在巨潮资讯网披露的《2021年限制性股票激励计划（草案）》、《关于向激励对象首 次授予限制性股票的公告》（公告编号：2021-056）。

董事、高级管理人员获得的股权激励

寸适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 年初持  有股票  期权数  量 | 报告期  新授予  股票期  权数量 | 报告期 | 报告期 | 报告期内  已行权股 | 期末持有 | 报告期末 | 期初持有 | 本期已 | 报告期新  授予限制  性股票数  量 | 限制性股 票的授予 价格（元/ 股） | 期末持有 |
| 姓名 | 职务 | 内可行  权股数 | 内已行  权股数 | 数行权价 格（元/ 股） | 股票期权 数量 | 市价（元/  股） | 限制性股 票数量 | 解锁股  份数量 | 限制性股 票数量 |
| 孙迎彤 | 董事长、总 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 12,558,300 | 0 | 5,500,000 | 6.10 | 18,058,300 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 经理 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 阚玉伦 | 董事、副总  经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 0 | 0 | 800,000 | 6.10 | 800,000 |
| 梁洁 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 0 | 0 | 900,000 | 6.10 | 900,000 |
| 肖德银 | 副总经理 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 0 | 0 | 900,000 | 6.10 | 900,000 |
| 徐辉 | 副总经理、  财务总监 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 0 | 0 | 700,000 | 6.10 | 700,000 |
| 叶艳桃 | 副总经理、  董事会秘  书 | 0 | 0 | 0 | 0 | 无 | 0 | 24.98 | 0 | 0 | 700,000 | 6.10 | 700,000 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | 0 | -- | 12,558,300 | 0 | 9,500,000 | -- | 22,058,300 |
| 备注（如  有） | 报告期内董事、高级管理人员获得的股权激励均未解锁。 | | | | | | | | | | | | |

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司依据国家法律法规并结合实际情况制定了薪酬管理制度，建立以贡献、绩效、能力与职 位为导向的价值评价体系，不断完善绩效考核机制和激励机制，公司高级管理人员严格按照相关 法律法规的规定和要求进行聘任，确保公开、透明、公正，同时公司董事会设立薪酬和考核委员 会，负责对高级管理人员进行绩效考核。

2、员工持股计划的实施情况

□适用寸不适用

3、其他员工激励措施

□适用寸不适用

**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，公司严格依照《公司法》《证券法》《企业内部控制基本规范》及《企业内部控制 应用指引》等法律法规要求建立了较为完善的内控管理体系，并在此基础上结合行业特征及企业 经营实际，对内控制度进行持续优化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产 安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等对内部控制体系 完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内 控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司第五届董事会第十三次会议审议通过了公司《2021年度内部控制自我评价报告》，全文 详见巨潮资讯网 http: // [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) o

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是寸否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

为加强对子公司的治理结构、资产、资源的风险控制，提高公司整体运行效率和抗风险能力， 公司已依据《公司法》《证券法》及《公司章程》的相关规定，制定了《子公司管理制度》及子 公司层面的相关内部控制制度。

公司主要通过行使表决权以及向控股子公司委派董事、监事、高级管理人员和对经营、财务、 审计、重大投资、信息披露、法律事务及人力资源等重要事项的日常监管等途径行使股东权利， 实现对子公司的治理监控。

截至报告期末，公司对各控股子公司管控状况良好。

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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4月1日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 http: //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% | |
| 纳入评价范围单位营业总收入占 公司合并财务报表营业总收入的 比例 | 100% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 定性标准 | （一） 重大缺陷是指以下任一情  形：1、董事、监事和高级管理人 员舞弊； 2、注册会计师发现  当期财务报告中的重大错报而公 司内部控制未识别；3、公司审计 委员会和内部审计机构对内部控 制的监督无效；4、控制环境无效。  （二） 重要缺陷是指以下任一情 形：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 规或特殊交易的账务处理没有建 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 制的财务报表达到真实、准确的目 标。 | （一）重大缺陷是指以下任一 情形：1、董事、监事和高级管 理人员舞弊；2、公司经营活动 严重违反国家法律法规、受到重 大刑事处罚；3、内部控制评价 结果存在重大缺陷且未得到整 改。 （二）重要缺陷是指  以下任一情形：1、公司决策失 误对经营产生较大影响；2、主 要业务制度存在重大缺陷；3、 内部控制评价结果存在重要缺 陷且未得到整改为重要缺陷。  （三）其他控制缺陷，是指除 上述重大缺陷、重要缺陷之外的 缺陷。 |
| 定量标准 | （一） 重大缺陷是指以下任一情  形：1、资产总额错报大于5%； 2、  营业收入总额错报大于5%。  （二） 重要缺陷是指以下任一情 形：1、资产总额错报小于等于5% 大于2%； 2、营业收入总额小于等 于5%大于2%。  （三） 一般缺陷是指以下任一情  形：1、资产总额错报小于等于 2%； 2、营业收入总额小于等于  2%。 | 1、重大缺陷是指对公司造成的 直接损失大于营业收入总额 5%； 2、重要缺陷是指对公  司造成的直接损失小于等于营 业收入总额5%大于营业收入 总额2%； 3、一般缺陷是  指对公司造成的直接损失小于 等于营业收入总额2%。 |
| 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**

□适用寸不适用

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上市公司治理专项自查清单填报系统，公司本着实事求是的原 则，严格对照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规，以及《公司章程》、《董事会议事规 则》、《监事会议事规则》及专门委员会议事规则等内部规章制度，对照专项活动的自查事项进行 了自查，一共涉及七大方面共计119个问答，公司认真梳理填报，于2021年4月15日完成专项自查 工作。

通过本次自查，公司认为公司治理符合《公司法》、《证券法》等法律、法规的要求，公司治 理结构较为完善，运作规范，不存在重大问题的失误。

公司存在一项需要整改的情况：需完善公司《内部控制制度》中关于内部控制缺陷评价的定 量标准和定性标准。

整改情况：公司于2021年4月23日召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过对《内部控 制制度》修订的议案，完成了对《内部控制制度》中内部控制缺陷评价的定量标准和定性标准的 修订。

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

□是寸否

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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用寸不适用

未披露其他环境信息的原因

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

二、社会责任情况

1、股东权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文 件的要求，不断完善公司治理机制，建立健全公司内部管理和控制制度，组织协调各职 能部门工作，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。 同时，公司严格按照《公司章程》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程 序，通过现场、网络等合法有效的方式，让更多的股东特别是中小股东能够参加股东大 会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司认真履行信息披露义务， 保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息，通过业绩说明会、投资者 咨询专线、传真和电子信箱等多个交流平台，保持与投资者的沟通，建立良好的投资关 系互动。

2、 职工权益保护

公司企业文化建设始终秉承“以人为本”的理念，依法规范员工与企业的关系， 严格遵循公开、公正、公平、择优聘用的原则，人才培养注重能力素质、兼顾业绩效率， 建立有效的任职资格体系，着力为员工提供公平的工作环境、积极向上且具有活力的文 化氛围、完备的福利薪酬体系以及广阔的职业发展通道，实现了企业与员工的共同发展。 2021年，公司组织系列企业文化建设活动，定期举办员工生日会、各部门团建等活动， 以加强跨部门沟通、凝心聚力。同时，为了调动全体员工的学习热情，营造良好的培训 氛围，充分挖掘企业内部培训资源，逐步打造学习型组织，公司围绕员工关注的热点、 感兴趣的话题开展各类培训。同时，公司制定了相应的制度支持员工参加各项培训，帮 助员工提升自身素质和综合能力，为员工发展提供广阔的舞台和更多的机会，实现了员 工与企业的共同成长。

3、 供应商、客户和消费者权益保护

公司注重供应链体系建设，不断完善采购流程与机制，对供应链岗位职责和人员行 为规范、采购流程和付款、采购招标、采购合同评审和会签等方面做出了严格的规范， 并使用采购管理系统提升采购的效率和透明度，在公平公正、充分竞争的基础上择优选 择供应商，保证采购成本和质量的控制。

公司以客户满意为宗旨，高度重视交付给客户的产品质量，坚持“积极倾听客户需 求；认真构建产品质量、承诺及时交付；为顾客提供满意服务；实现与客户共赢”的质 量方针，要求交付客户的产品务必满足相关质量目标，并将目标层层分解、具体落实到 每个部门，每个员工。同时，公司建立了客户质量信息反馈处理制度，并与客户积极沟 通产品质量标准，了解客户产品质量需求，及时处理客户的产品质量反馈信息，提高客 户对产品质量的满意度。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司暂未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴工作。

第六节重要事项

一、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

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 资产重组时所作 承诺 | 鲍海 友 | 业绩承 诺 | 2018年度、2019年度斯 诺实业实现的扣除非经 常性损益后归属于母公 司股东的净利润不低于 人民币1.8亿元、2.5亿 元。 | 2018-01-05 | 2019-12-31 | 尚未完 成 |
| 股权激励承诺 （2021年限制性 股票激励计划首  次授予部分） | 激励 对象 | 股权激  励承诺 | 公司因信息披露文件中 有虚假记载、误导性陈述 或者重大遗漏，导致不符 合授予权益或行使权益 安排的，激励对象应当自 相关信息披露文件被确 认存在虚假记载、误导性 陈述或者重大遗漏后，将 由股权激励计划所获得 的全部利益返还公司 | 2021-06-12 | 限制性股  票激励计  划实施期  间 | 正常履  行中 |
| 国民 技术 | 股权激  励承诺 | 公司承诺不为激励对象 依本激励计划获取有关 权益提供贷款以及其他 任何形式的财务资助，包 括为其贷款提供担保 | 2021-06-12 | 限制性股  票激励计  划实施期  间 | 正常履  行中 |
| 承诺是否及时履 行 | 鲍海友2018年度、2019年度业绩承诺尚未完成。 | | | | | |
| 如承诺超期未履 行完毕的，应当详 细说明未完成履 行的具体原因及 下一步的工作计 划 | 根据《股权收购协议》及公司2019年第一次临时股东大会审议通过并同意签订的《关 于〈深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议〉补充协议》（以下简称《补充 协议》），将斯诺实业股权收购总对价由13.36亿元调整为6.65亿元，业绩承诺方鲍 海友因未实现约定的业绩承诺而承担的业绩补偿金额，合计不超过股权收购总对价 6.65亿元。  斯诺实业2018年度扣除非经常性损益后的净利润为-47,775.73万元，未完成业绩承 诺，差异较大导致业绩承诺方应承担的业绩补偿金额已触及业绩补偿上限，即业绩 | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | |
|  | 承诺方应承担的业绩补偿金额为6.65亿元。  2019年，业绩承诺方以其对斯诺实业的债权2291.05万元对公司进行补偿；2019年 8月，公司已向深圳市中级人民法院提起诉讼，要求业绩承诺方履行相关业绩补偿 承诺，该案已于2019年12月进入法院强制执行程序。2021年1月25日，法院将 业绩承诺方持有的斯诺实业25%股权在法院司法拍卖平台上进行公开拍卖，国民科 技以2,500.25万元的成交价格竞得。国民科技及国民投资作为强制执行案件申请执 行人竞拍成功，以对业绩承诺方鲍海友享有的债权抵扣竞拍款，业绩承诺方鲍海友 对公司的业绩补偿款减少2,500.25万元。  2021年4月20日，国民投资收到法院从鲍海友银行账户划扣的业绩补偿款47.20万 元。  由于业绩承诺方目前无其他可供执行的财产，深圳市中级人民法院已裁定终结强制 执行程序。终结执行程序期间，公司享有继续要求业绩承诺方清偿债务的权利，业 绩承诺方负有继续向公司履行的义务。  截至本报告披露日，业绩承诺方尚欠公司业绩补偿款6.17亿元。公司持续关注该事 项。 |

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

□适用寸不适用

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

**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**

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

会计政策变更：执行新租赁准则

财政部2018年12月7日发布了修订后的《企业会计准则第21号一租赁》（财会[2018]35号）（以 下简称“新租赁准则”），本公司2021年1月1日起执行新租赁准则。根据新租赁准则的相关规定， 本公司对于首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其 他相关项目金额，不调整可比期间信息。执行新租赁准则对2021年期初报表项目影响如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **报表项目** | **2020年12月31日** | **2021年1月1日** |
| 使用权资产 |  | 52,417,638.02 |
| 一年内到期的非流动负债 |  | 6,610,849.57 |
| 租赁负债 |  | 45,806,788.45 |

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

寸适用口不适用

本年度合并范围比上年度增加1户，新注册成立全资子公司广东国民新能源科技有限公司; 减少3户，分别是江西斯诺石墨新材料有限公司、陕西斯诺新材料科技有限公司完成注销登记， Nations Holdings Limited清算完毕、完成注销。

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 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 115 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 3年 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 周书奕、马福珠 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1年、3年 |
| 境外会计师事务所名称（如有） | 无 |
| 境外会计师事务所报酬（万元）（如有） | 无 |

|  |  |
| --- | --- |
| 境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师姓名（如有） | 不适用 |
| 境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限  （如有） | 不适用 |

是否改聘会计师事务所

□是寸否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用寸不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用寸不适用

十、破产重整相关事项

□适用寸不适用

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

重大诉讼、仲裁事项

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基 本情况 | 涉案金额 | 是否形  成预计  负债 | 诉讼（仲裁）进 展 | 诉讼（仲裁）审 理结果及影响 | 诉讼（仲裁）  判决执行情 况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 公司全资子公 司国民科技、 国民投资就要 求斯诺实业业 绩承诺方鲍海 友履行相关业 绩补偿承诺事 项向深圳市中 级人民法院提 起诉讼 | 3亿元及其 相应违约 金 | - | 被执行人鲍海 友持有的斯诺 实业25%的股 权已由国民科 技竞得用于抵 偿业绩补偿。  2021 年 4 月 20 日，国民投资收 到法院从鲍海 友银行账户划 扣的业绩补偿 47.20万元。 | 收回部分业绩 补偿。 | 公司从本次 执行程序中 实际受偿人 民 币  2,547.45 万 元。 | 2019-09-2  7 、  2019-10-1   1. 、   2019-11-19  、   1. 12-0 2. 、 3. 12-0 4. 、 5. 01-1 6. 、   2021-01-2 | 巨潮资讯  网公告编  号 ：  2019-057、  2019-068、  2019-078、   1. 086、 2. 074、 3. 003、   2021-005、  2021-009 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 同时，经法院查 控，被执行人目 前无其他可供 执行的财产，本 次执行程序予 以终结。 |  |  | 6 、  2021-04-1  5 |  |
| 国民投资就被 投资企业深圳 国泰旗兴产业 投资基金管理 中心（有限合 伙）全资子公 司资金被挪用 事项向THE HIGH COURT OF THE  REPUBLIC OF  SINGAPORE 提起诉讼 | 约3500万  美元及其  给公司造  成的损失 | - | 正在进行程序 性相关事项的 审理，尚未进入 案件实体审理 阶段 | 暂无 | 暂无 | 2021-07-0  9 、  2021-08-0  5 | 巨潮资讯  网公告编  号 ：  2021-058、  2021-078 |

其他诉讼、仲裁事项

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 诉讼（仲裁）基 本情况 | 涉案金额  （万元） | 是否形成预 计负债 | 诉讼（仲  裁）进展 | 诉讼（仲裁）审 理结果及影响 | 诉讼（仲裁）  判决执行情 况 | 披露日期 | 披露索引 |
| 未达到重大的 诉讼、仲裁事 项汇总 | 4,398.86 | 否 | - | 对公司无重大 影响 | 暂无 | - | - |

截至本报告期末，公司及子公司除重大诉讼事项外其他诉讼、仲裁事项中，我方作为原告的案件

涉及金额3,905.69万元；我方作为被告的案件涉及金额为493.17万元。

十二、处罚及整改情况

寸适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 名称/姓名 | 类型 | 原因 | 调查处罚 类型 | 结论（如  有） | 披露日期 | 披露索引 |
| 国民技术股  份有限公司 | 其他 | 公司全资子公司国民科技 在2017年与部分客户的系 统集成业务构成虚构应收 账款回收，影响到公司相 | 中国证监  会采取行  政监管措 | 不适用 | 2021-09-08 | 巨潮资讯网  （http: //[www.cninfO](http://www.cninfO) .c om.cn）《关于收到中 国证券监督管理委员 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 关定期报告信息披露的准 确性 | 施 |  |  | 会深圳监管局行政监 管措施决定书的公 告》（公告编号： 2021-092） |

整改情况说明

寸适用口不适用

**要求一：你公司应根据合同协议有关条款，切实采取有效措施对相关应收款项进行追偿，积极维 护上市公司及全体股东利益。**

**整改情况说明：**

公司依据法律及合同协议条款持续积极追偿相关应收款项，并与欠款方进一步沟通，再次向 欠款方明确必须快速、完整解决全部欠款问题的要求。

欠款方已向公司出具了还款承诺函，承诺最迟于2021年11月底前还清全部欠款。截至目前， 已向公司归还了全部款项。

公司责成法务负责人、国民科技负责人负责催收，整改工作小组将持续跟踪督促欠款方的回 款工作，确保还款承诺不折不扣地执行，切实维护上市公司及全体股东利益。

整改第一责任人：董事长

整改负责人：法务负责人、国民科技公司负责人

整改部门：法务部、计划财务部、国民科技公司

该项工作已整改完成。

**要求二：你公司全体董事、监事和高级管理人员应切实提高规范运作意识，严格遵守财务会计核 算和信息披露规则规定，对公司资金管理、信息披露等方面存在的不规范情况进行全面梳理，制 定整改计划，采取有效措施进行整改，切实提高公司规范运作水平。**

**整改情况说明：**

针对上述要求，公司将采取如下整改措施：

1、专项整改工作

（1）对管理层进行培训，提高规范意识，加强内控的执行。

公司要求全体董事、监事和高级管理人员持续加强对证券法律法规的学习，不断提升规范运 作意识，提升公司治理和规范运作水平。同时，公司将进一步强化对董事、监事和高级管理人员 及相关职能部门人员在公司规范运作、信息披露管理等方面开展培训和学习的组织工作，定期开 展专题培训活动，积极组织相关人员参加深圳证监局和深圳证券交易所等监管部门组织的各项有

关规范运作、财务核算、内部控制和信息披露等方面的培训。

（2） 针对此次出现的问题，公司专门组织修订了《公司内部信息披露管理制度》，编制了《公 司信息披露管理规范指引》，对具有信息披露职责，可能接触信息披露工作的各级负责人及员工 进行了制度讲解，并根据当前年度实际情况，按年度发布信息披露工作的规范指引，要求认真学 习并予以反馈，落实信息披露各个层级的责任人，进一步提升公司各部门、各关键岗位对信息披 露工作的理解以及规范处理能力，做好信息不漏报、不虚报、不瞒报的基础信息管理工作。推动 公司信息披露工作有提前量、有准确度，做到完整、准确、及时。

（3） 根据此次出现的问题，公司认真分析和反思了在资金管理、客户服务、业务发展等方 面问题与差距，重点开展了以下工作：

a、 进一步加强对销售业务的风险控制管理，完善销售业务风险评估及客户信用管理。重新 梳理并修订公司针对客户信用管理的制度。更深度赋予计划财务部门责任与权力，使其更早介入 客户服务工作，实行动态、全过程参与客户服务，与公司销售部门共同为客户做好服务的同时， 通过事前、事中、事后的持续信用评估，对公司销售工作决策提供依据，最大限度控制资金和业 务风险；

b、 进一步严格应收款项额度与催收管理。强化公司针对客户应收账款的程制度化、程序化 管理。对于出现逾期的情况，定期发专门文件到公司营销部门，并要求针对这些情况按期限予以 反馈，提出解决措施及时限。除日常催收外，根据谨慎性原则，由计划财务部门依据逾期应收账 款的性质及处理进展，采取有限交易、停止继续交易、联合法务部门、营销部门采取法律措施等;

c、 进一步完善公司内控制度，强化子公司的风险管控。通过梳理上市公司日常经营中可能 遇到的各种风险，针对子公司不同类别的主营业务特点，将母公司相关管理制度垂直部署到子公 司，明确参照执行的具体要求。督促并检查子公司根据自身实际情况，制定自身的风险防控制度。

整改第一责任人：董事长

整改负责人：财务总监、董事会秘书

主要整改部门：计划财务部、证券事务部

参与整改部门及人员：全体管理层、全公司各部门、子公司

该项工作已整改。

2、持续整改计划与工作

根据公司出现的问题，为不断提升公司治理能力，提高规范运作水平，公司下决心做好持续

改进工作，以促进公司健康发展。

（1） 全面开展企业合规建设工作。一是组织公司职能部门，根据上市公司可能遇到的各种 风险，并结合公司实际业务情况，全面梳理和识别公司运行所面临的风险，并进行归类分级；二 是启动公司合规建设工作，从法律法规、证监会规章以及交易所规范性文件要求为源头，指导公 司从法人治理、人员管理、业务运行等全方位完善相应的内控制度，并将制度流程化，增加节点 信息与节点控制，杜绝低级错误，规避或降低企业运行风险。

（2） 加强公司内部审计工作。一是有针对性地对公司投资管理制度、子公司管理制度、资 金支付制度、销售管理制度进行定期专项审计，通过内部审计，及时发现问题，提出整改意见， 并敦促改善落实；二是加强制度审计、流程审计、项目后评价工作，根据发现的问题，及时对制 度、流程进行调整与完善。

（3） 更加努力做好股东大会、董事会、监事会以及管理层的工作。修订董事会、监事会以 及总经理的工作制度，定期开展内部对照检查，根据出现的问题，定期内部持续改进，形成更加 有效的、风险可控的科学决策流程。

（4） 持续提高公司董事会、监事会、管理层、部门负责人以及关键岗位的法律意识、合规 意识、责任意识、风险意识，制定年度培训考核计划，着力解决执行不力、监督失控的问题，严 格按照相关法律法规落实公司的内部控制制度。

（5） 落实责任追究机制。公司将进一步明确全体董事、监事、高级管理人员及相关职能部 门负责人在各类重大事项决策、实施、信息披露工作中应承担的责任和义务。

持续整改第一责任人：董事长

持续整改负责人：全体董事、监事、高级管理人员

持续整改部门：公司全部部门、子公司

持续整改责任部门：证券事务部、法务部、计划财务部

持续整改计划将长期执行。

董事、监事、高级管理人员、持股5%以上的股东违规买卖公司股票情况

□适用寸不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用寸不适用

**十四、重大关联交易**

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用寸不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用寸不适用

3、 共同对外投资的关联交易

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |
| 关于公司签订《技术开发合同》暨 | 2021年6月1日 | 巨潮资讯网 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 关联交易的公告 |  |  |

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**

□适用寸不适用

公司报告期不存在托管情况。

**（2） 承包情况**

□适用寸不适用

公司报告期不存在承包情况。

**（3） 租赁情况**

寸适用口不适用

租赁情况说明

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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序 号 | 租赁房产地址 | 出租方 | 用途 | 租赁面积  （平方米） |
| 1 | 深圳市宝安区西乡街道鹤洲恒  丰工业城C4栋六层东边 | 秦小军、陈国原 | 库房 | 1,620 |
| 2 | 上海市浦东新区申江路5709号、 秋月路26号1幢11层1106室、 1幢7层15室 | 上海江程资产管理有 限公司 | 上海分公司办公场地 | 316 |
| 3 | 湖北省武汉市东湖新技术开发 区吴家湾邮科中路民营高科技 | 格雷斯众创空间管理  （武汉）有些公司 | 武汉分公司办公场地 | 330 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 综合楼第一栋17层3号房 |  |  |  |
| 4 | 陕西西安市高新区沣惠南路16 号（泰华.金贸国际6号楼中电彩 虹大厦）11层1号 | 陕西昇昱不动产运营  管理有限公司 | 西安分公司办公场地 | 318 |
| 5 | 北京市朝阳区望京东园四区13 号楼浦项中心B座17层201 室 | 浦项置业（北京）有 限公司 | 北京分公司办公场地 | 1,047 |
| 6 | 陕西西安市高新区沣惠南路16 号（泰华.金贸国际6号楼中电彩 虹大厦）20层2001-2003号 | 陕西昇昱不动产运营  管理有限公司 | 西安分公司办公场地 | 1,014 |
| 7 | 深圳市坪山区大工业区翠景路 58号奔达康工业园1号厂房4 楼 | 深圳市奔达康电缆股 份有限公司 | 库房 | 6,100 |
| 8 | 湖北省武汉市东湖新技术开发 区高新大道426号华新总部基地 /栋/单元-2、1-22层（2）研发 A801 | 湖北华新房地产有限 公司 | 武汉分公司办公场地 | 901.06 |
| 9 | 东莞市清溪镇罗马金山一街三  巷6号101室 | 东莞市永航机械设备 有限公司 | 深圳斯诺仓储场地 | 900 |
| 10 | 深圳市南山区北环路南头第五 工业区3栋1楼东、2楼东 | 深圳市通产科技发展 有限公司 | 深圳斯诺研发办公场 地 | 1,828 |
| 11 | 江西新余市渝水区下村工业基 地 | 新余市渝水区下村工  业基地管理处 | 江西斯诺生产场地 | 12,000 |
| 12 | 呼和浩特金山开发区高新区新 能源汽车产业园厂房和生活配 套区一期、二期 | 呼和浩特金盛投资有 限责任公司 | 内蒙古斯诺生产场地 | 64,870 |

注：序号1租赁房产在报告期内租赁期间为2021年1月-9月，序号3租赁房产在报告期内租赁 期间为2021年1月-11月，序号4租赁房产在报告期内租赁期间为2021年1月-10月，序号10 租赁房产在报告期内租赁期间为2021年1月-8月。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用寸不适用

2、重大担保

□适用寸不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

其他担保情况

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

2020年6月，国民科技、国民投资为公司向中信银行股份有限公司深圳分行申请的人民币3亿 元整、期限为15年的贷款提供连带责任保证。

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

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

**3、委托他人进行现金资产管理情况**

**（1）委托理财情况**

寸适用口不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金 来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的 金额 | 逾期未收回理  财已计提减值  金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 23,000.00 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 |  | 23,000.00 | 0 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

□适用寸不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□适用寸不适用

（2）委托贷款情况

□适用寸不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

□适用寸不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 文件编号 | 重大事项披露情况 | 刊载日期 | 披露索引 |
| 2021-079 | 《国民技术股份有限公司关于签订日常重大合同的公告》 | 2021年8月9日 | 巨潮资讯网 |
| 2021-059 | 《关于筹划向特定对象发行股票暨控制权变更的公告》 | 2021年7月13日 |
| 2021-079 | 《关于签订日常经营重大合同的公告》 | 2021年8月9日 |

注：公司于2021年7月筹划向特定对象发行股票暨控制权变更事项，由于目前本次发行对象是 否符合认购对象条件的认定对本次发行方案实施构成了一定障碍，公司于2022年1月终止了本 次发行方案。具体内容详见刊登于巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于终止2021年度向特定 对象发行A股股票事项的公告》(2022-004)。

十七、公司子公司重大事项

寸适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 文件编号 | 重大事项披露情况 | 刊载日期 | 披露索引 |
| 2021-003 | 《关于拟参与竞拍斯诺实业25%股权的公告》 | 2021年1月16日 | 巨潮资讯网 |
| 2021-008 | 《关于斯诺实业股权转让款支付完毕的公告》 | 2021年4月2日 |
| 2021-100 | 《关于与浦项化学签署〈增资协议〉公告》 | 2021年11月10日 |

第七节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金 转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 12,560,625 | 2.25% | 35,049,000 |  |  | -825 | 35,048,175 | 47,608,800 | 8.03% |
| 1、国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、国有法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、其他内资持股 | 12,560,625 | 2.25% | 35,049,000 |  |  | -825 | 35,048,175 | 47,608,800 | 8.03% |
| 其中：境内法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人持股 | 12,560,625 | 2.25% | 35,049,000 |  |  | -825 | 35,048,175 | 47,608,800 | 8.03% |
| 4、外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中：境外法人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人持股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、无限售条件股份 | 545,054,375 | 97.75% |  |  |  | 825 | 825 | 545,055,200 | 91.97% |
| 1、人民币普通股 | 545,054,375 | 97.75% |  |  |  | 825 | 825 | 545,055,200 | 91.97% |
| 2、境内上市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3、境外上市的外资 股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4、其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 三、股份总数 | 557,615,000 | 100% | 35,049,000 | 0 | 0 | 0 | 35,049,000 | 592,664,000 | 100% |

股份变动的原因

寸适用口不适用

（1） 报告期内公司实施了2021年限制性股票激励计划，首次授予激励股份3,504.90万股已完 成登记并于2021年7月26日上市；

（2） 报告期内公司此前已离任董事和监事的虚拟任期届满后其高管限售股份解锁。

股份变动的批准情况

寸适用口不适用

公司2021年限制性股票激励计划的批准情况：

1、 董事会、监事会审议通过：2021年6月11日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届 监事会第二次会议，审议通过《关于公司＜2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、

《关于公司＜2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法＞的议案》等相关议案。

2、 股东大会审议通过：2021年6月28日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过《关 于公司＜2021年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》、《关于公司＜2021年限制性股票 激励计划实施考核管理办法 ＞的议案》等相关议案。

股份变动的过户情况

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

2021年7月公司完成2021年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，首次授予登记完成的 限制性股票数量为3,504.90万股，公司总股由557,615,000股变更为592,664,000股。本次变动对最 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 标的影响如下：

（1） 基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益0.3927元；按本次 股本变动后的股本计算本期基本每股收益0.3877元；因本期股本增加，导致每股收益下降。对稀 释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2） 归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东 的每股净资产2.41元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产2.38元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 □适用寸不适用

2、限售股份变动情况

寸适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限 | 本期解除 | 期末限售股 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 售股数 | 限售股数 | 数 |  |  |
| 孙迎彤 | 12,558,300 | 5,500,000 | 0 | 18,058,300 | 高管锁定、股 权激励限售 | 高管锁定股每年解锁 股份总数的25%，股 权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 梁洁 | 0 | 900,000 | 0 | 900,000 | 股权激励限  售股 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 肖德银 | 0 | 900,000 | 0 | 900,000 | 股权激励限  售股 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 阚玉伦 | 0 | 800,000 | 0 | 800,000 | 股权激励限  售股 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 徐辉 | 0 | 700,000 | 0 | 700,000 | 股权激励限  售股 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 叶艳桃 | 0 | 700,000 | 0 | 700,000 | 股权激励限  售股 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 其他自然人 | 2,325 | 25,549,375 | 1,200 | 25,550,500 | 高管锁定、股 权激励限制 | 股权激励限售股将于 2022、 2023、 2024 年 在满足解锁条件下解 锁 |
| 合计 | 12,560,625 | 35,049,375 | 1,200 | 47,608,800 | 一 | 一 |

**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

□适用寸不适用

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

寸适用口不适用

2021年6月11日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过 《关于公司＜2021年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》《关于公司＜2021年限制性股 票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。该激励计划于2021年6月28日召开的公司 2021年第一次临时股东大会审议通过并确定实施。公司2021年限制性股票激励计划授予限制性股 票总数为3,804.90万股，首次授予限制性股票份额为3,504.90股。2021年7月公司完成2021年限制 性股票激励计划的首次授予登记工作，公司总股由557,615,000股变更为592,664,000股。

3、 现存的内部职工股情况

□适用寸不适用

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 | 98,716 | 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | | | 注  100,688 注 | | 报告期末表 决权恢复的 优先股股东  总数（如有） | | 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） | | 0 | |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | | 持股 比例 （%） | 报告期末  持股数量 | | 报告期内  增减变动  情况 | | 持有有限  售条件的  股份数量 | | 持有无限  售条件的  股份数量 | | 质押或冻结情况 | | |
| 股份状态 | | 数量 |
| 孙迎彤 | 境内自然人 | | 3.75 | 22,244,400 | | 5,500,000 | | 18,058,300 | | 4,186,100 | |  | | 0 |
| 中国银行股份有 限公司一华夏行 业景气混合型证 券投资基金 | 境内非国有法 人 | | 2.35 | 13,936,456 | | 13,936,456 | | 0 | | 13,936,456 | |  | | 0 |
| 王薇 | 境内自然人 | | 2.14 | 12,694,000 | | 12,694,000 | | 0 | | 12,694,000 | |  | | 0 |
| 刘益谦 | 境内自然人 | | 1.52 | 8,992,800 | | 0 | | 0 | | 8,992,800 | |  | | 0 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 余运波 | 境内自然人 | 0.99 | | 5,851,600 | | 176,600 | 0 | 5,851,600 |  | | 0 |
| 国泰君安证券股 份有限公司一国 联安中证全指半 导体产品与设备 交易型开放式指 数证券投资基金 | 境内非国有法 人 | 0.65 | | 3,870,287 | | 3,870,287 | 0 | 3,870,287 |  | | 0 |
| 陆志强 | 境内自然人 | 0.62 | | 3,700,000 | | 3,700,000 | 0 | 3,700,000 |  | | 0 |
| 陈依婷 | 境内自然人 | 0.62 | | 3,700,000 | | 3,700,000 | 0 | 3,700,000 |  | | 0 |
| 复华证券投资信 托股份有限公司 —客户资金 | 境外法人 | 0.58 | | 3,433,800 | | 3,433,800 | 0 | 3,433,800 |  | | 0 |
| 陈瑶希 | 境内自然人 | 0.58 | | 3,422,000 | | 3,422,000 | 0 | 3,422,000 |  | | 0 |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10 名股东的情况（如有） | | | | | 无 | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | | 上述股东中，刘益谦、王薇为一致行动人。除此之外，公司未知其他 股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | | | | | |
| 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） | | | | | 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 | |
| 中国银行股份有限公司一华夏行业景气 混合型证券投资基金 | | | 13,936,456 | | | | | 人民币普通股 | | 13,936,456 | |
| 王薇 | | | 12,694,000 | | | | | 人民币普通股 | | 12,694,000 | |
| 刘益谦 | | | 8,992,800 | | | | | 人民币普通股 | | 8,992,800 | |
| 余运波 | | | 5,851,600 | | | | | 人民币普通股 | | 5,851,600 | |
| 孙迎彤 | | | 4,186,100 | | | | | 人民币普通股 | | 4,186,100 | |
| 国泰君安证券股份有限公司一国联安中 证全指半导体产品与设备交易型开放式 指数证券投资基金 | | | 3,870,287 | | | | | 人民币普通股 | | 3,870,287 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 陆志强 | 3,700,000 | 人民币普通股 | 3,700,000 |
| 陈依婷 | 3,700,000 | 人民币普通股 | 3,700,000 |
| 复华证券投资信托股份有限公司一客户  资金 | 3,433,800 | 人民币普通股 | 3,433,800 |
| 陈瑶希 | 3,422,000 | 人民币普通股 | 3,422,000 |
| 前10名无限售流通股股东之间，以及 前10名无限售流通股股东和前10名 股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中，刘益谦、王薇为一致行动人。除此之外，公司未知其他 股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。 | | |
| 参与融资融券业务股东情况说明 | 1、 公司股东王薇通过普通证券账户持有7,221,100股，通过东方证券 股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有5,472,900股，实际合计 持 12,694,000 股。  2、 公司股东陈瑶希通过普通证券账户持有0股，通过银泰证券有限 责任公司客户信用交易担保证券账户持有3,422,000股，实际合计 3,422,000 股。 | | |

注：为2022年2月28日普通股股东总数。

公司是否具有表决权差异安排

□适用寸不适用

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

□是寸否

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：无控股主体

控股股东类型：不适用

公司不存在控股股东情况的说明

公司股权分散，无控股股东、实际控制人。截止本报告期末，孙迎彤先生持有公司22,244,400 股股份，占公司股本总额的3.75%，为公司第一大股东。

控股股东报告期内变更

□适用寸不适用

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：无实际控制人

实际控制人类型：不适用

公司不存在实际控制人情况的说明

公司股权分散，无控股股东、实际控制人。截止本报告期末，孙迎彤先生持有公司22,244,400 股股份，占公司股本总额的3.75%，为公司第一大股东。

公司最终控制层面是否存在持股比例在10%以上的股东情况

□是寸否

公司最终控制层面持股比例5%以上的股东情况

不适用

最终控制层面持股情况

不适用

实际控制人报告期内变更

□适用寸不适用

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用寸不适用

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%

□适用寸不适用

5、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

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

□适用寸不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□适用寸不适用

第八节优先股相关情况

□适用寸不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节债券相关情况

□适用寸不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

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3月31日 |
| 审计机构名称 | 中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 中兴财光华审会字（2022）第318036号 |
| 注册会计师姓名 | 周书奕、马福珠 |

审计报告正文

国民技术股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了国民技术股份有限公司（以下简称国民技术公司）财务报表，包括2021年12月 31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并 及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了国民 技术公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和 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，我们独立于国民技术公司，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。我们 确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）收入确认

1. 事项描述

如财务报表附注五、41 “营业收入和营业成本”所述，国民技术公司2021年度主营业务收 入为99,382.00万元，较2020年度增长176.32%，主要系芯片类产品及负极材料销售及加工收入 增长。由于收入是国民技术公司的关键业绩指标之一，存在国民技术公司管理层（以下简称管理层） 为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，因此，我们将芯片类产品收入及负极材料 销售及加工收入认定为关键审计事项。

1. 审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1） 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行， 并测试相关内部控制的运行有效性；

（2） 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认政策是否符合企业会 计准则的规定；

（3） 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、 销售发票、出库单、物流单据、客户签收单、客户对账单等；对于出口收入，获取电子口岸信息 并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

（4） 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常 波动，并查明波动原因；

（5） 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户独立函证报告期内销售额；

（6） 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确 认；

（7） 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

（二）华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司股权转让

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、48 “投资收益”。

根据2020年8月27日国民技术公司全资子公司深圳前海国民投资管理有限公司（以下简称 “国民投资”）与业绩承诺方李科奕签署的《补偿及股权转让协议》，国民投资以16,921.37万 元的对价将持有的华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司（以下简称“华夏芯”）21.374%股 权转让给业绩承诺方李科奕。2021年度国民投资公司已收到全部股权转让款，并完成工商变更， 确认投资收益6,907.47万元。该事项对2021年财务报表影响重大。因此，我们将该事项认定为 关键审计事项。

2.审计应对

我们针对上述关键审计事项执行的主要审计程序如下：

（1） 查阅上述《补偿及股权转让协议》及国民技术公司相关决议文件；

（2） 检查相关银行收款回单，与资金流水核对，确认款项已实际收到；

（3） 查询华夏芯工商信息及股权变更情况；

（4） 评估管理层对该事项的会计处理及披露。

（三） 股份支付

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、34 “股本”、附注五、35 “资本公积”、附注五、36 “库 存股”、附注十一、“股份支付”。

2021年6月11日国民技术公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司＜2021 年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》，并于2021年6月28日经2021年第一次临 时股东大会会议决议。2021年6月28日国民技术公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过 了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。本次基于股份支付确认的费用对财务报表的 影响重大，且其估值涉及管理层重大估计和判断，因此，我们将该事项认定为关键审计事项。

1. 审计应对

（1） 获取并检查经批准的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》及相关的董事会 决议、股东大会决议，检查该计划实施的相关证据；

（2） 检查管理层对首次授予日股票公允价值做出估计的依据，检查管理层对于2021年12 月31日可行权数量做出估计的依据，并评价管理层估计结果的合理性；

（3） 检查并复核国民技术公司于2021年度确认的股份支付费用计算依据、计算过程及结果;

（4） 检查股份支付及相关会计估计的列报是否充分、恰当。

（四） 交易性金融资产公允价值变动

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五、2 “交易性金融资产”、附注五、49 “公允价值变动损

2021年度，公司交易性金融资产-深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙） 公允价值变动损益8,355.14万元。

由于交易性金融资产公允价值估值涉及到公司管理层的判断，且对本期财务报表损益产生重 大影响，因此我们将该事项确定为关键审计事项。

2.审计应对

（1） 了解与金融工具分类、估值计量等相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定 是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2） 获取公司交易性金融资产公允价值估值体系、方法及参数选取标准，评价估值体系、 方法的合理性；

（3） 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

（4） 获取公司及外部估值专家对交易性金融资产公允价值的估值过程与结果，评价公司在 公允价值估值过程中使用参数的情况，并复核交易性金融资产公允价值估值结果的准确性；

（5） 检查与交易性金融资产公允价值变动相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括国民技术公司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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估国民技术公司的持续经营能力，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国民技术公司、终止运营或别无其 他现实的选择。

治理层负责监督国民技术公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3） 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

我们还就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）。

从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。

中兴财光华会计师事务所

中国注册会计师：周书奕

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：马福珠

2022年3月31日

中国•北京

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：国民技术股份有限公司

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 533,985,416.09 | 295,788,279.48 |
| 结算备付金 |  |  |
| 拆出资金 |  |  |
| 交易性金融资产 | 140,353,935.06 | 57,732,195.35 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 6,615,596.83 | 20,749,979.78 |
| 应收账款 | 207,571,087.73 | 202,917,873.97 |
| 应收款项融资 | 131,690,674.07 | 20,780,180.07 |
| 预付款项 | 7,946,259.07 | 11,686,228.00 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 其他应收款 | 7,928,477.71 | 22,612,729.55 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 320,303,346.26 | 182,019,017.88 |
| 合同资产 | 64,577.90 |  |
| 持有待售资产 |  | 101,967,376.78 |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 24,965,806.64 | 24,522,406.03 |
| 流动资产合计 | 1,381,425,177.36 | 940,776,266.89 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款和垫款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 |  |  |
| 其他权益工具投资 | 69,560,369.05 | 69,402,345.88 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 | 372,948,961.00 | 379,019,310.00 |
| 固定资产 | 423,159,536.56 | 363,036,571.69 |
| 在建工程 | 45,258,895.41 | 35,223,603.10 |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 58,022,891.24 |  |
| 无形资产 | 127,796,050.10 | 94,754,160.65 |
| 开发支出 | 52,883,598.25 | 56,216,219.44 |
| 商誉 | 40,794,110.25 | 40,794,110.25 |
| 长期待摊费用 | 18,996,543.31 | 17,890,585.89 |
| 递延所得税资产 | 65,262,434.08 | 48,383,422.43 |
| 其他非流动资产 | 11,837,018.36 |  |
| 非流动资产合计 | 1,286,520,407.61 | 1,104,720,329.33 |
| 资产总计 | 2,667,945,584.97 | 2,045,496,596.22 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 90,175,725.00 | 100,189,138.89 |
| 向中央银行借款 |  |  |
| 拆入资金 |  |  |
| 交易性金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 117,258,840.34 | 28,306,071.80 |
| 应付账款 | 139,278,888.74 | 140,452,013.01 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 56,571,251.85 | 8,092,035.13 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 吸收存款及同业存放 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 50,852,885.54 | 27,684,761.01 |
| 应交税费 | 16,380,165.25 | 1,350,908.36 |
| 其他应付款 | 240,466,892.16 | 236,736,393.16 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付分保账款 |  |  |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 32,864,192.66 | 20,636,033.14 |
| 其他流动负债 | 8,850,197.25 | 44,353,100.35 |
| 流动负债合计 | 752,699,038.79 | 607,800,454.85 |
| 非流动负债： |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 长期借款 | 285,000,000.00 | 317,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 48,568,640.71 |  |
| 长期应付款 |  |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 | 1,070,169.61 |  |
| 递延所得税负债 | 29,040,282.86 | 31,304,131.46 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 363,679,093.18 | 348,304,131.46 |
| 负债合计 | 1,116,378,131.97 | 956,104,586.31 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 592,646,000.00 | 557,615,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 2,377,328,818.37 | 2,071,515,680.86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 减：库存股 | 213,689,100.00 |  |
| 其他综合收益 | 131,219,464.49 | 134,274,200.28 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 68,560,890.84 | 68,560,890.84 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | -1,413,360,932.49 | -1,632,336,889.59 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,542,705,141.21 | 1,199,628,882.39 |
| 少数股东权益 | 8,862,311.79 | -110,236,872.48 |
| 所有者权益合计 | 1,551,567,453.00 | 1,089,392,009.91 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,667,945,584.97 | 2,045,496,596.22 |

法定代表人：孙迎彤 主管会计工作负责人：徐辉 会计机构负责人：余永德

2、母公司资产负债表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 454,479,400.00 | 225,846,823.86 |
| 交易性金融资产 | 100,626,463.72 | 17,075,047.47 |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 5,417,696.83 | 19,625,314.28 |
| 应收账款 | 128,312,708.84 | 98,585,746.64 |
| 应收款项融资 | 34,088,675.96 | 4,089,334.05 |
| 预付款项 | 3,238,966.65 | 1,039,749.77 |
| 其他应收款 | 494,104,325.71 | 774,332,763.30 |
| 其中：应收利息 |  |  |
| 应收股利 |  |  |
| 存货 | 206,896,024.40 | 92,842,374.12 |
| 合同资产 |  |  |
| 持有待售资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 12,197,277.33 | 6,347,766.86 |
| 流动资产合计 | 1,439,361,539.44 | 1,239,784,920.35 |
| 非流动资产： |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 债权投资 |  |  |
| 其他债权投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 223,366,040.91 | 68,210,578.00 |
| 其他权益工具投资 | 3,682,961.82 | 3,547,205.88 |
| 其他非流动金融资产 |  |  |
| 投资性房地产 | 402,701,894.18 | 409,286,518.75 |
| 固定资产 | 244,233,539.74 | 241,247,361.14 |
| 在建工程 | 23,611,504.42 |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 使用权资产 | 15,094,745.81 |  |
| 无形资产 | 110,784,563.96 | 76,612,482.59 |
| 开发支出 | 52,883,598.25 | 56,216,219.44 |
| 商誉 |  |  |
| 长期待摊费用 | 15,741,863.75 | 15,104,599.44 |
| 递延所得税资产 | 60,495,545.28 |  |
| 其他非流动资产 | 4,306,268.54 |  |
| 非流动资产合计 | 1,156,902,526.66 | 870,224,965.24 |
| 资产总计 | 2,596,264,066.10 | 2,110,009,885.59 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 90,175,725.00 | 100,189,138.89 |
| 交易性金融负债 |  | 5,700,876.40 |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 | 26,196,085.86 | 2,847,923.88 |
| 应付账款 | 69,908,981.53 | 39,424,223.13 |
| 预收款项 |  |  |
| 合同负债 | 45,941,610.55 | 3,484,990.94 |
| 应付职工薪酬 | 37,086,667.34 | 20,266,269.01 |
| 应交税费 | 7,792,691.05 | 718,445.71 |
| 其他应付款 | 232,636,689.91 | 20,214,479.06 |
| 其中：应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
| 持有待售负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 6,262,812.85 | 531,819.44 |
| 其他流动负债 | 6,262,292.26 | 220,077.79 |
| 流动负债合计 | 522,263,556.35 | 193,598,244.25 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 285,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| 应付债券 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 租赁负债 | 8,903,159.13 |  |
| 长期应付款 | 5,000,000.00 |  |
| 长期应付职工薪酬 |  |  |
| 预计负债 |  |  |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 | 28,452,138.14 | 31,133,188.46 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 327,355,297.27 | 326,133,188.46 |
| 负债合计 | 849,618,853.62 | 519,731,432.71 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 592,646,000.00 | 557,615,000.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 1,923,892,194.36 | 2,069,693,298.27 |
| 减：库存股 | 213,689,100.00 |  |
| 其他综合收益 | 147,138,110.78 | 147,002,354.84 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 68,560,890.84 | 68,560,890.84 |
| 未分配利润 | -771,902,883.50 | -1,252,593,091.07 |
| 所有者权益合计 | 1,746,645,212.48 | 1,590,278,452.88 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,596,264,066.10 | 2,110,009,885.59 |

3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业总收入 | 1,017,608,714.04 | 379,707,203.30 |
| 其中：营业收入 | 1,017,608,714.04 | 379,707,203.30 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 985,929,186.84 | 490,879,568.12 |
| 其中：营业成本 | 529,366,113.28 | 220,379,284.65 |
| 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 | 6,230,679.40 | 904,166.00 |
| 销售费用 | 52,630,933.66 | 31,352,619.82 |
| 管理费用 | 132,081,555.55 | 66,662,040.79 |
| 研发费用 | 227,253,437.87 | 132,504,869.90 |
| 财务费用 | 38,366,467.08 | 39,076,586.96 |
| 其中：利息费用 | 40,350,378.21 | 41,763,303.96 |
| 利息收入 | 3,833,280.84 | 2,013,984.26 |
| 加：其他收益 | 36,791,236.93 | 28,880,026.47 |
| 投资收益（损失以 “一”号填列） | 70,584,203.11 | -9,669,147.75 |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  | -9,994,213.49 |
| 以摊余成本计量的  金融资产终止确认收益 |  |  |
| 汇兑收益（损失以“-” 号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 以，，—,，号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损 失以"一”号填列） | 77,432,708.47 | 12,749,229.48 |
| 信用减值损失（损失以 "-”号填列） | 6,426,460.59 | 32,560,472.04 |
| 资产减值损失（损失以 "-”号填列） | -13,443,121.19 | -34,163,619.51 |
| 资产处置收益（损失以 "-”号填列） | 330,599.52 | 106,571.39 |
| 三、营业利润（亏损以“一”号 填列） | 209,801,614.63 | -80,708,832.70 |
| 加：营业外收入 | 4,535,271.93 | 75,314,857.40 |
| 减：营业外支出 | 1,245,370.55 | 1,607,106.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以"一” 号填列） | 213,091,516.01 | -7,001,082.19 |
| 减：所得税费用 | -2,105,447.25 | -466,017.85 |
| 五、净利润（净亏损以“一”号 填列） | 215,196,963.26 | -6,535,064.34 |
| （一）按经营持续性分类 | 215,196,963.26 | -6,535,064.34 |
| 1.持续经营净利润（净亏损以  "—”号填列） | 215,196,963.26 | -6,535,064.34 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以  "—”号填列） |  |  |
| （二）按所有权归属分类 | 215,196,963.26 | -6,535,064.34 |
| 1.归属于母公司股东的净利 润 | 218,975,957.10 | 11,234,770.54 |
| 2.少数股东损益 | -3,778,993.84 | -17,769,834.88 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -3,054,735.79 | 8,547,472.86 |
| 归属母公司所有者的其他综合 收益的税后净额 | -3,054,735.79 | 8,547,472.86 |
| （一）不能重分类进损益的 其他综合收益 | 156,909.81 | 10,122,226.59 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 3.其他权益工具投资 公允价值变动 | 156,909.81 | 10,122,226.59 |
| 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 | -3,211,645.60 | -1,574,753.73 |
| 1.权益法下可转损益 的其他综合收益 | -1,828,385.41 | 635,315.95 |
| 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 | -1,383,260.19 | -2,210,069.68 |
| 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 | 212,142,227.47 | 2,012,408.52 |
| 归属于母公司所有者的综合 收益总额 | 215,921,221.31 | 19,782,243.40 |
| 归属于少数股东的综合收益 总额 | -3,778,993.84 | -17,769,834.88 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.39 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益 | 0.39 | 0.02 |

4、母公司利润表

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 一、营业收入 | 607,291,720.86 | 216,581,481.46 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 减：营业成本 | 244,600,416.39 | 92,486,550.22 |
| 税金及附加 | 4,934,025.60 | 387,959.60 |
| 销售费用 | 39,946,106.28 | 21,089,071.17 |
| 管理费用 | 82,633,929.12 | 38,100,822.55 |
| 研发费用 | 194,063,130.03 | 93,920,681.14 |
| 财务费用 | 6,608,282.15 | 13,739,378.81 |
| 其中：利息费用 | 22,803,826.69 | 21,317,191.64 |
| 利息收入 | 18,014,094.94 | 7,017,150.97 |
| 加：其他收益 | 32,140,885.34 | 17,194,641.76 |
| 投资收益（损失以 “一”号填列） | 1,509,494.48 | 267,758.88 |
| 其中：对联营企业和合 营企业的投资收益 |  |  |
| 以摊余成本计量 的金融资产终止确认收益（损失 以"-”号填列） |  |  |
| 净敞口套期收益（损失 以“—,，号填列） |  |  |
| 公允价值变动收益（损 失以"一”号填列） | 76,918,432.90 | -8,511,857.83 |
| 信用减值损失（损失以 "-”号填列） | 296,320,714.13 | 117,337.83 |
| 资产减值损失（损失以 "-”号填列） | -16,598,596.62 | -18,723,754.50 |
| 资产处置收益（损失以 "-”号填列） | 263,598.64 | 2,366.37 |
| 二、营业利润（亏损以“一”号 填列） | 425,060,360.16 | -52,796,489.52 |
| 加：营业外收入 | 2,738,424.20 | 520,301.06 |
| 减：营业外支出 | 57,614.39 | 827,976.58 |
| 三、利润总额（亏损总额以  "—”号填列） | 427,741,169.97 | -53,104,165.04 |
| 减：所得税费用 | -52,949,037.60 | -421,647.21 |
| 四、净利润（净亏损以“一”号 填列） | 480,690,207.57 | -52,682,517.83 |
| （一）持续经营净利润（净 | 480,690,207.57 | -52,682,517.83 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 亏损以"一”号填列） |  |  |
| （二）终止经营净利润（净 亏损以"一”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 | 135,755.94 | 122,226.59 |
| （一）不能重分类进损益的 其他综合收益 | 135,755.94 | 122,226.59 |
| 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 | 135,755.94 | 122,226.59 |
| 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 | 480,825,963.51 | -52,560,291.24 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.81 | -0.09 |
| （二）稀释每股收益 | 0.81 | -0.09 |

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 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 | 883,783,924.63 | 450,402,074.52 |
| 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 | 27,040,604.93 | 4,935,305.02 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 182,106,486.97 | 95,111,244.71 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,092,931,016.53 | 550,448,624.25 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 505,582,017.37 | 262,860,758.72 |
| 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 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 支付保单红利的现金 |  |  |
| 支付给职工以及为职工支 付的现金 | 206,495,351.12 | 154,806,397.48 |
| 支付的各项税费 | 34,931,832.92 | 3,889,985.53 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 133,432,023.33 | 103,637,185.43 |
| 经营活动现金流出小计 | 880,441,224.74 | 525,194,327.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,489,791.79 | 25,254,297.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 377,726,455.04 | 170,852,589.16 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,035,370.42 | 325,065.74 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 | 434,758.23 | 166,615.34 |
| 处置子公司及其他营业单 位收到的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关 的现金 | 471,950.28 | 74,647,410.84 |
| 投资活动现金流入小计 | 380,668,533.97 | 245,991,681.08 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 112,174,605.30 | 48,133,890.48 |
| 投资支付的现金 | 230,083,512.20 | 133,500,000.00 |
| 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 | 47,600,000.00 | 40,800,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关 的现金 |  |  |
| 投资活动现金流出小计 | 389,858,117.50 | 222,433,890.48 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -9,189,583.53 | 23,557,790.60 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 242,781,368.50 |  |
| 其中：子公司吸收少数股东 投资收到的现金 | 29,000,000.00 |  |
| 取得借款收到的现金 | 120,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 |  |  |

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 筹资活动现金流入小计 | 362,781,368.50 | 450,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 160,000,000.00 | 400,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | 35,531,259.32 | 27,825,161.95 |
| 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 | 156,245,580.70 | 20,034,350.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | 351,776,840.02 | 447,859,512.75 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,004,528.48 | 2,140,487.25 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 | -1,112,730.33 | -792,894.67 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 213,192,006.41 | 50,159,680.27 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 258,772,293.84 | 208,612,613.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 471,964,300.25 | 258,772,293.84 |

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 | 702,614,929.97 | 242,511,212.49 |
| 收到的税费返还 | 26,807,152.78 | 3,749,342.98 |
| 收到其他与经营活动有关 的现金 | 47,637,287.85 | 40,055,413.99 |
| 经营活动现金流入小计 | 777,059,370.60 | 286,315,969.46 |
| 购买商品、接受劳务支付的 现金 | 361,983,676.22 | 135,341,201.49 |
| 支付给职工以及为职工支 付的现金 | 115,271,053.19 | 88,932,385.62 |
| 支付的各项税费 | 26,117,635.76 | 3,078,928.70 |
| 支付其他与经营活动有关 的现金 | 98,437,282.72 | 51,968,805.85 |
| 经营活动现金流出小计 | 601,809,647.89 | 279,321,321.66 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 175,249,722.71 | 6,994,647.80 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 230,083,512.20 | 109,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,509,494.48 | 1,123,963.23 |
| 处置固定资产、无形资产和 其他长期资产收回的现金净额 | 354,710.44 | 1,615.34 |
| 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 | 439,882,232.25 | 236,395,490.21 |
| 投资活动现金流入小计 | 671,829,949.37 | 347,021,068.78 |
| 购建固定资产、无形资产和 其他长期资产支付的现金 | 89,890,212.17 | 46,413,420.52 |
| 投资支付的现金 | 239,696,892.20 | 115,878,570.00 |
| 取得子公司及其他营业单 位支付的现金净额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | 2020年度 |
| 支付其他与投资活动有关 的现金 | 462,866,744.60 | 147,220,303.59 |
| 投资活动现金流出小计 | 792,453,848.97 | 309,512,294.11 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -120,623,899.60 | 37,508,774.67 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 213,781,368.50 |  |
| 取得借款收到的现金 | 120,000,000.00 | 450,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关 的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 333,781,368.50 | 450,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 140,000,000.00 | 380,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息 支付的现金 | 22,296,021.79 | 22,321,366.64 |
| 支付其他与筹资活动有关 的现金 | 5,988,489.68 | 20,034,350.80 |
| 筹资活动现金流出小计 | 168,284,511.47 | 422,355,717.44 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 165,496,857.03 | 27,644,282.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价 物的影响 | -653,915.11 | -96,346.53 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 219,468,765.03 | 72,051,358.50 |
| 加：期初现金及现金等价物 余额 | 204,546,658.10 | 132,495,299.60 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 424,015,423.13 | 204,546,658.10 |

法定代表人：孙迎彤

主管会计工作负责人：徐辉

会计机构负责人：余永德

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2021年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般  风险  准备 | 未分配利润 | 其 他 | 小计 |
| 优先 股 | 永  续  债 | 其 他 |
| 一、上年  期末余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,071,515,680.86 |  | 134,274,200.28 |  | 68,560,890.84 |  | -1,632,336,889.59 |  | 1,199,628,882.39 | -110,236,872.48 | 1,089,392,009.91 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错 更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制 下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年  期初余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,071,515,680.86 |  | 134,274,200.28 |  | 68,560,890.84 |  | -1,632,336,889.59 |  | 1,199,628,882.39 | -110,236,872.48 | 1,089,392,009.91 |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以 | 35,031,000.00 |  |  |  | 305,813,137.51 | 213,689,100.00 | -3,054,735.79 |  |  |  | 218,975,957.10 |  | 343,076,258.82 | 119,099,184.27 | 462,175,443.09 |

Nation 0

国民技木〜

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| “—，，号 填列） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （一）综  合收益总  额 |  |  |  |  |  |  | -3,054,735.79 |  |  |  | 218,975,957.10 |  | 215,921,221.31 | -3,778,993.84 | 212,142,227.47 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 | 35,031,000.00 |  |  |  | 305,813,137.51 | 213,689,100.00 |  |  |  |  |  |  | 127,155,037.51 | 122,878,178.11 | 250,033,215.62 |
| 1.所有者  投入的普  通股 | 35,031,000.00 |  |  |  | 178,658,100.00 |  |  |  |  |  |  |  | 213,689,100.00 | 29,000,000.00 | 242,689,100.00 |
| 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 |  |  |  |  | 94,576,357.35 | 213,689,100.00 |  |  |  |  |  |  | -119,112,742.65 |  | -119,112,742.65 |
| 4.其他 |  |  |  |  | 32,578,680.16 |  |  |  |  |  |  |  | 32,578,680.16 | 93,878,178.11 | 126,456,858.27 |
| （三）利 润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈 余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一 般风险准 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Nation 0

国民技木〜

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.对所有  者（或股  东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所 有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公  积转增资  本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公  积转增资  本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公  积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受 益计划变 动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综  合收益结  转留存收 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Nation 0

国民技木〜

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专 项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提 取 |  |  |  |  |  |  |  | 2,590,777.77 |  |  |  |  | 2,590,777.77 |  | 2,590,777.77 |
| 2.本期使 用 |  |  |  |  |  |  |  | 2,590,777.77 |  |  |  |  | 2,590,777.77 |  | 2,590,777.77 |
| （六）其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期  期末余额 | 592,646,000.00 |  |  |  | 2,377,328,818.37 | 213,689,100.00 | 131,219,464.49 |  | 68,560,890.84 |  | -1,413,360,932.49 |  | 1,542,705,141.21 | 8,862,311.79 | 1,551,567,453.00 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2020年年度 | | | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：  库存  股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般  风险  准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 |
| 优先 股 | 永续 债 | 其 他 |
| 一、上年  期末余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,071,515,680.86 |  | 125,726,727.42 |  | 68,560,890.84 |  | -1,643,571,660.13 |  | 1,179,846,638.99 | -92,376,114.00 | 1,087,470,524.99 |
| 加：会计  政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错 更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控制 下企业合 并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年  期初余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,071,515,680.86 |  | 125,726,727.42 |  | 68,560,890.84 |  | -1,643,571,660.13 |  | 1,179,846,638.99 | -92,376,114.00 | 1,087,470,524.99 |
| 三、本期 增减变动 金额（减 少以  ，，—，，号 填列） |  |  |  |  |  |  | 8,547,472.86 |  |  |  | 11,234,770.54 |  | 19,782,243.40 | -17,860,758.48 | 1,921,484.92 |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （一）综  合收益总  额 |  |  |  |  |  |  | 8,547,472.86 |  |  |  | 11,234,770.54 |  | 19,782,243.40 | -17,769,834.88 | 2,012,408.52 |
| （二）所 有者投入 和减少资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者  投入的普  通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权  益工具持  有者投入 资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支 付计入所 有者权益 的金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利 润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈 余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一  般风险准  备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.对所有  者（或股  东）的分  配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所 有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公  积转增资  本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公  积转增资  本（或股  本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公  积弥补亏  损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受 益计划变 动额结转 留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综  合收益结  转留存收  益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专 项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提 取 |  |  |  |  |  |  |  | 727,673.58 |  |  |  |  | 727,673.58 |  | 727,673.58 |
| 2.本期使 用 |  |  |  |  |  |  |  | 727,673.58 |  |  |  |  | 727,673.58 |  | 727,673.58 |
| （六）其 他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -90,923.60 | -90,923.60 |
| 四、本期  期末余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,071,515,680.86 |  | 134,274,200.28 |  | 68,560,890.84 |  | -1,632,336,889.59 |  | 1,199,628,882.39 | -110,236,872.48 | 1,089,392,009.91 |



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 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,069,693,298.27 |  | 147,002,354.84 |  | 68,560,890.84 | -1,252,593,091.07 |  | 1,590,278,452.88 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,069,693,298.27 |  | 147,002,354.84 |  | 68,560,890.84 | -1,252,593,091.07 |  | 1,590,278,452.88 |
| 三、本期增减变动金额（减少 以，，一,，号填列） | 35,031,000.00 |  |  |  | -145,801,103.91 | 213,689,100.00 | 135,755.94 |  |  | 480,690,207.57 |  | 156,366,759.60 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 135,755.94 |  |  | 480,690,207.57 |  | 480,825,963.51 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 35,031,000.00 |  |  |  | -145,801,103.91 | 213,689,100.00 |  |  |  |  |  | -324,459,203.91 |
| 1.所有者投入的普通股 | 35,031,000.00 |  |  |  | 178,658,100.00 |  |  |  |  |  |  | 213,689,100.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资 本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的 金额 |  |  |  |  | 93,115,548.00 | 213,689,100.00 |  |  |  |  |  | -120,573,552.00 |
| 4.其他 |  |  |  |  | -417,574,751.91 |  |  |  |  |  |  | -417,574,751.91 |

Nation 0

国民技木〜

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留 存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 592,646,000.00 |  |  |  | 1,923,892,194.36 | 213,689,100.00 | 147,138,110.78 |  | 68,560,890.84 | -771,902,883.50 |  | 1,746,645,212.48 |

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 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,069,693,298.27 |  | 146,880,128.25 |  | 68,560,890.84 | -1,199,910,573.24 |  | 1,642,838,744.12 |
| 加：会计政策变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,069,693,298.27 |  | 146,880,128.25 |  | 68,560,890.84 | -1,199,910,573.24 |  | 1,642,838,744.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以  “一”号填列） |  |  |  |  |  |  | 122,226.59 |  |  | -52,682,517.83 |  | -52,560,291.24 |
| （一）综合收益总额 |  |  |  |  |  |  | 122,226.59 |  |  | -52,682,517.83 |  | -52,560,291.24 |
| （二）所有者投入和减少资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.所有者投入的普通股 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入所有者权益的金 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

Nation 0

国民技木〜

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.设定受益计划变动额结转留存 收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.其他综合收益结转留存收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6.其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 557,615,000.00 |  |  |  | 2,069,693,298.27 |  | 147,002,354.84 |  | 68,560,890.84 | -1,252,593,091.07 |  | 1,590,278,452.88 |

财务报表附注

一、 公司基本情况

国民技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由原深圳市中兴集成电路设计 有限责任公司以2009年1月31日为基准日整体变更设立的股份有限公司，于2009年6月3日在深圳 市工商行政管理局重新登记注册。公司于2010年4月30日在深圳证券交易所上市，股票代码 300077，现持有统一社会信用代码914403007152844811的营业执照。截至2021年12月31日，公司 注册资本55,761.50万元，股本59,264.60万元，股份总数59,264.60万股，注册地址：深圳市南山区 西丽街道松坪山社区宝深路109号国民技术大厦1楼。

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

本公司2021年度纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本 公司本年度合并范围比上年度增加1户，减少3户，详见本附注六“合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于2006年 2月15日及以后颁布的《企业会计准则一基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用 指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管 理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定 编制。

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

2、 持续经营

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

三、公司主要会计政策、会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及 公司财务状况以及2021年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、 会计期间

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

3、 营业周期

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

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1） 同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2） 非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释 第5号的通知》（财会（2012〕19号）和《企业会计准则第33号一合并财务报表》第五十一条关 于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。 属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三、12 “长期股权投资”进行会计处 理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价 132

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

6、合并财务报表的编制方法

（1） 合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2） 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其 在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去 按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧 失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与 被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量 设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分 剩余股权按照《企业会计准则第2号一长期股权投资》或《企业会计准则第22号一金融工具 确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12 “长期股权投资”或本附注三、9 “金 融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股 权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条 款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进 行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达 成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看 是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易 视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、

12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段） 适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易 的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之 前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为 其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

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

8、 外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2） 对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

（3） 外币财务报表的折算方法

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

9、金融工具

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

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①对于以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；②对于其他类别的金融资产和 金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

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

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

1. 以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且 此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为 对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量 且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产 因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。
2. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的业务模式为既以 收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排 相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付， 同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价 值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息 收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计 入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。
3. 以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公 允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，分 类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列示为交易性金融资产或其他非流动金 融资产。

（2）权益工具

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

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

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

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公 允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确 认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

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

（4） 金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

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

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

（5） 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计处理并确认损失准备。预期信用损失， 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指按照原实际利 率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现 金短缺的现值。

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

1. 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额 的现值；
2. 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间 差额的现值；
3. 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损 失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信 息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期 信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来12个月内 的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于 第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信 用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一 阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利息收入；处于第三阶段的金融工 具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续 期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调 整的实际利率计算确定。

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

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

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

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

**组合名称 确定组合的依据**

|  |  |
| --- | --- |
| 组合1 | 银行承兑汇票 |
| 组合2 | 商业承兑汇票 |

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

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

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

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

（6）金融资产和金融负债的抵销

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

（7）金融工具的公允价值确定

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

10、 存货

（1） 存货的分类

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

（2） 存货取得和发出的计价方法

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

（3） 存货跌价准备计提方法

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

（4） 存货可变现净值的确认方法

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

11、 合同资产和合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。 合同资产是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。合同负债是本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

合同资产按照预期信用损失法计提减值准备。无论是否包含重大融资成分，本公司在资产负 债表日均按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，如果该预期信用损失大于当前 合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，反之则确认为减值利得。实际发生减 值损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销。

资产负债表日，对于不同合同下的合同资产、合同负债，分别列示。对于同一合同下的合同 资产、合同负债，以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性分别列示为合同资产或其他非 流动资产，己计提减值准备的，减去合同资产减值准备的期末余额后列示；净额为贷方余额的， 根据其流动性列示为合同负债或其他非流动负债。

12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资，是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长 期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为交易 性金融资产或其他权益工具投资核算，其会计政策详见附注三、9 “金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须 经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经 营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1） 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终 控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始 投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积; 资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并 方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成 本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间 的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

（2） 后续计量及损益确认方法

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

1. 成本法核算的长期股权投资

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

1. 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份 额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣 告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单 位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价 值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可 辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计 政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表 进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的 交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司 的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失， 属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

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

1. 收购少数股权

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

1. 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处 置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子 公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的 142

方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

13、投资性房地产

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

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

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

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

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

Nation 0

国民技术▼

14、固定资产及其累计折旧

（1） 固定资产的确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个 会计年度的有形资产。

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2） 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确 认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类

别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **折旧方法** | **使用年限 （年）** | **残值率％** | **年折旧率％** |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20-30 | 3.00-5.00 | 3.17-4.85 |
| 机器设备及工具设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0.00-3.00 | 9.70-33.33 |
| 运输工具 | 年限平均法 | 4-8 | 3.00-5.00 | 11.88-24.25 |

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

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

（3）大修理费用

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

15、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

16、 借款费用

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

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

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

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

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

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

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

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额， 调整每期利息金额。实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。 其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利 率。

17、 租赁

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开 145

始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项 或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件 发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

（1）本公司作为承租人

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，分别各项单独租赁进行会计处理。合同 中同时包含租赁和非租赁部分的，将租赁和非租赁部分进行分拆，按照各租赁部分单独价格及非 租赁部分的单独价格之和的相对比例分摊合同对价。租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤 销的期间。

1. 使用权资产

使用权资产是指本公司可在租赁期内使用租赁资产的权利。本公司租赁资产的类别主要包括 房屋建筑物。

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，包括：A.租赁负债的初始计 量金额；B.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；C.发生的初始直接费用；D.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，但属于为生产存货而发生的，适用《企业会计 准则第1号——存货》。

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，根据与使用权资产有 关的经济利益的预期实现方式作出决定，以直线法对使用权资产计提折旧，并对已识别的减值损 失进行会计处理。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账 面价值。

1. 租赁负债

租赁负债反映本公司尚未支付的租赁付款额的现值。本公司按照租赁期开始日尚未支付的租 赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包 括：A.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；B.取决于指数 或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；C.本公司 合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；D.租赁期反映出本公司将行使终止租赁 选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；E.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

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 时，采用增量借款利率作为折现率，以同期银行贷款利率为基础，考虑相关因素调整得出增量借 款利率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损 益，但应当资本化的计入相关资产成本。

当购买选择权、续租选择权、终止租赁选择权的评估结果发生变化，续租选择权、终止租赁 选择权实际行使情况与原评估结果不一致，根据担保余值预计的应付金额发生变动，用于确定租 赁付款额的指数或比率发生变动，或者实质固定付款额发生变动时，重新计量租赁负债。

1. 租赁的变更

当租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围，且增加的对价与租赁 范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当时，该租赁变更作为一项单独租赁进行 会计处理。未作为单独租赁进行会计处理的，分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，重新计 量租赁负债。

1. 短期租赁和低价值资产租赁

本公司将在租赁期开始日租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租 赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过4万元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租 或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁 选择不确认使用权资产和租赁负债，将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 理的方法计入相关的资产成本或当期损益。

1. 售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租 回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关 的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失； 不属于销售的，继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

（2）本公司作为出租人

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁，实质上转移了与租赁资产所有权有关 的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，此外为经营租赁。本公司作为转租出租人时，基于原 租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

1. 融资租赁

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。对应 收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额 为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁收款额，是指本公司因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项， 包括：A.承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金 额；B.取决于指数或比率的可变租赁付款额；C.购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人 将行使该选择权；D.承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行 使终止租赁选择权；E.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 方向本公司提供的担保余值。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳 入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

1. 经营租赁

租赁期内各个期间，本公司采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。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。

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

（3）售后租回交易

对于售后租回交易，本公司按照《企业会计准则第14号——收入》的规定，评估确定售后租 回交易中的资产转让是否属于销售，属于销售的，根据适用的会计准则对资产购买和资产处置进 行会计处理；不属于销售的，不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。

18、无形资产

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

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

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

19、 研究开发支出

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

（1） 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

（2） 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

1. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
2. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
3. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形 资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
4. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出 售该无形资产；
5. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

具体到研发项目上，公司以研发项目达到量产作为开发阶段支出转入无形资产的条件和时 点。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支 出不在以后期间重新确认为资产。己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。

20、 长期待摊费用摊销方法

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

21、 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

22、 职工薪酬

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

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

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

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

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

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

23、 股份支付

（1） 股份支付的种类

本公司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

本公司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。

（3） 确认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，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最 佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与 实际可行权数量一致。

24、 收入确认

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

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

交易价格是本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款 项。本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转 回的金额。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付 的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同承诺的对价之间的差额，在合同期间内采用实际利 率法摊销。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义 务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本 公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在 整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度不 能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入， 直至履约进度能够合理确定。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制 权时点确认收入。

（1）商品销售收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在判断客 户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

1. 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
2. 公司已将该商品的控制权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
3. 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
4. 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的 主要风险和报酬。
5. 客户已接受该商品。
6. 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司芯片类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，对于不包含安装的销售商 品收入，本公司收入确认时点，以购买方取得商品控制权（内销收入即客户签收时点，外销收入 即货物报关离岸时点）确认商品销售收入实现。

对于包含安装的销售商品收入，销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不 152

能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。将购买方验收时点作 为控制权转移时点，确认收入。

对于贸易类业务，公司收入分为总额法和净额法。

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

（2）提供劳务

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

25、政府补助

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

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、 系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚 未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关 递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

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

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处 153

理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。 与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

26、 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

27、 所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有 154

者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关 税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产 负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交 易中产生的：（1）商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认： 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子 公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得 用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的 递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：（1）该交易不是企业合并， 并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；（2）对于与子公司、合营企业及联营 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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

28、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

寸适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
| 公司自2021年1月1日（以下 称首次执行日）起执行经修订的 《企业会计准则第21号一一租  赁》（以下简称新租赁准则）。 | 不适用 | 公司2021年1月1日起执行新 租赁准则。根据新租赁准则的相 关规定，公司对于首次执行本准 则的累积影响数，调整首次执行 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  |  | 本准则当年年初留存收益及财 务报表其他相关项目金额，不调 整可比期间信息。 |

**（2）重要会计估计变更**

□适用寸不适用

（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

寸适用口不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

寸是口否

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020年12月31日** | **2021年1月1日** | **调整数** |
| 使用权资产 |  | 52,417,638.02 | 52,417,638.02 |
| 一年内到期的非流  动负债 |  | 6,610,849.57 | 6,610,849.57 |
| 租赁负债 |  | 45,806,788.45 | 45,806,788.45 |

四、税项

1、主要税种及税率

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

不同纳税主体所得税税率说明:

|  |  |
| --- | --- |
| **纳税主体名称** | **所得税税率％** |
| 国民技术股份有限公司（母公司） | 15 |
| 国民科技（深圳）有限公司 | 15 |
| 深圳前海国民投资管理有限公司 | 25 |
| 国民技术（香港）有限公司 | 16.5 |
| 156 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 福建省星民智联科技有限公司 | 25 |
| Nations Technologies (USA) Inc | 20 |
| Nations Innovation Technologies Pte.Ltd | 17 |
| 深圳市斯诺实业发展有限公司 | 15 |
| 江西斯诺新能源有限公司 | 25 |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限公司 | 15 |
| 民昇智能（深圳）有限公司 | 25 |
| 广东国民新能源科技有限公司 | 25 |

2、优惠税负及批文

（1） 增值税税收优惠

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

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

（2） 企业所得税税收优惠

根据《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国 发〔2020〕8号）规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至 第五年免征企业所得税，接续年度减按10%的税率征收企业所得税，本公司递延所得税税率按照 上述优惠税率核算。

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

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

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

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

（3）房产税优惠

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

五、合并财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指2020年12月31日，期末指2021年12月31日，本期指2021 年度，上期指2020年度。

1、货币资金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 库存现金 | 338,153.58 | 227,590.86 |
| 银行存款 | 491,717,917.71 | 278,569,114.20 |
| 其他货币资金 | 41,929,344.80 | 16,991,574.42 |
| 合计 | 533,985,416.09 | 295,788,279.48 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 8,925,979.21 | 9,215,103.95 |
| 其中受限制的货币资金明细如下： | | |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 银行承兑汇票保证金 | 41,925,757.69 | 16,981,634.84 |
| 银行借款保证金 | 20,095,358.15 | 20,034,350.80 |
| **合计** | **62,021,115.84** | **37,015,985.64** |

**2、交易性金融资产**

（1）交易性金融资产分类列示:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 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 |  |  |
| 其中：权益工具投资 | 140,353,935.06 | 57,732,195.35 |
| **合计** | **140,353,935.06** | **57,732,195.35** |

（2）交易性金融明细列示:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金 企业（有限合伙） | 100,626,463.72 | 17,075,047.47 |
| Ambiq MIcro,Inc. | 39,727,471.34 | 40,657,147.88 |
| **合计** | **140,353,935.06** | **57,732,195.35** |

注：（1）原中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）于2021年1月21日更 名为深圳思齐资本信息技术私募创业投资基金企业（有限合伙）（以下简称“思齐资本”）。

（2）思齐资本、Ambiq Micro,Inc. 2021年期末公允价值采用企业价值评估或近期交易对价等 方法确定。

3、应收票据

（1）应收票据分类列示:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2021.12.31** | | |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 银行承兑汇票 |  |  |  |
| 商业承兑汇票 | 6,682,421.04 | 66,824.21 | 6,615,596.83 |
| **合计** | **6,682,421.04** | **66,824.21** | **6,615,596.83** |

（续）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 银行承兑汇票 |  |  |  |
| 商业承兑汇票 | 20,959,575.54 | 209,595.76 | 20,749,979.78 |
| **合计** | **20,959,575.54** | **209,595.76** | **20,749,979.78** |

（2）坏账准备

本公司对应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损

失准备。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2021.12.31** | | | | |
| **账面余额** | | **坏账准备** | | **账面价值** |
| **金额** | **比例（％）** | **金额** | **比例（％）** |
| 按单项计提  坏账准备的  应收票据 |  |  |  |  |  |
| 按组合计提 坏账准备的 应收票据 | 6,682,421.04 | 100.00 | 66,824.21 | 1.00 | 6,615,596.83 |
| **合计** | **6,682,421.04** | **100.00** | **66,824.21** | **1.00** | **6,615,596.83** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2020.12.31** | | | | |
| **账面余额** | | **坏账准备** | | **账面价值** |
| **金额** | **比例（％）** | **金额** | **比例（％）** |
| 按单项计提  坏账准备的  应收票据 |  |  |  |  |  |
| 按组合计提  坏账准备的  应收票据 | 20,959,575.54 | 100.00 | 209,595.76 | 1.00 | 20,749,979.78 |
| **合计** | **20,959,575.54** | **100.00** | **209,595.76** | **1.00** | **20,749,979.78** |

①银行承兑汇票

2021年12月31日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备，本公司 所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

②商业承兑汇票

2021年12月31日，组合计提坏账准备:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **整个存续期预期信用 损失率％** | **坏账准备** |
| 组合2 | 6,682,421.04 | 1.00 | 66,824.21 |
| 合 计 | 6,682,421.04 | 1.00 | 66,824.21 |

③坏账准备的变动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | | **2021.12.31** |
| **收回或转回** | **转销或核销** |
| 应收票据坏 | 209,595.76 |  | 142,771.55 |  | 66,824.21 |

|  |
| --- |
|  |
| 账准备 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用寸不适用

4、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2021.12.31** | | |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 应收账款 | 271,107,859.56 | 63,536,771.83 | 207,571,087.73 |
| **合计** | **271,107,859.56** | **63,536,771.83** | **207,571,087.73** |

（续）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 应收账款 | 907,437,317.42 | 704,519,443.45 | 202,917,873.97 |
| **合计** | **907,437,317.42** | **704,519,443.45** | **202,917,873.97** |

（2）坏账准备

本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损

失准备。

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **类别** | **2021.12.31** | | | | |
| **账面余额** | | **坏账准备** | | **账面价值** |
| **金额** | **比例（％）** | **金额** | **比例（％）** |
| 按单项计提  坏账准备的  应收账款 | 79,990,136.25 | 29.50 | 52,080,047.25 | 65.11 | 27,910,089.00 |
| 按组合计提  坏账准备的  应收账款 | 191,117,723.31 | 70.50 | 11,456,724.58 | 5.99 | 179,660,998.73 |
| **合计** | **271,107,859.56** | **100.00** | **63,536,771.83** | **23.44** | **207,571,087.73** |

（续）

**2020.12.31**

**类别**

| **账面余额** | | **坏账准备** | |
| --- | --- | --- | --- |
| **金额** | **比例（％）** | **金额** | **比例（％）** |

**账面价值**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按单项计提  坏账准备的  应收账款 | 698,115,353.26 | 76.93 | 686,897,444.76 | 98.39 | 11,217,908.50 |
| 按组合计提 坏账准备的 应收账款 | 209,321,964.16 | 23.07 | 17,621,998.69 | 8.42 | 191,699,965.47 |
| **合计** | **907,437,317.42** | **100.00** | **704,519,443.45** | **77.64** | **202,917,873.97** |

①2021年12月31日，单项计提坏账准备:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **账面余额** | **整个存续期预期 信用损失率％** | **坏账准备** | **理由** |
| 客户1 | 25,324,989.00 | 0.00 |  | 期后已全额收 回 |
| 客户2 | 12,476,593.74 | 100.00 | 12,476,593.74 | 预计无法收回 |
| 客户3 | 9,039,868.13 | 71.40 | 6,454,768.13 | 预计部分无法 收回 |
| 客户4 | 8,500,007.26 | 100.00 | 8,500,007.26 | 预计无法收回 |
| 客户5 | 3,080,000.00 | 100.00 | 3,080,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户6 | 3,050,931.95 | 100.00 | 3,050,931.95 | 预计无法收回 |
| 客户7 | 2,791,671.97 | 100.00 | 2,791,671.97 | 预计无法收回 |
| 客户8 | 2,356,000.00 | 100.00 | 2,356,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户9 | 1,984,789.99 | 100.00 | 1,984,789.99 | 预计无法收回 |
| 客户10 | 1,537,524.16 | 100.00 | 1,537,524.16 | 预计无法收回 |
| 客户11 | 1,455,221.24 | 100.00 | 1,455,221.24 | 预计无法收回 |
| 客户12 | 1,402,001.20 | 100.00 | 1,402,001.20 | 预计无法收回 |
| 客户13 | 1,078,689.03 | 100.00 | 1,078,689.03 | 预计无法收回 |
| 客户14 | 882,966.50 | 100.00 | 882,966.50 | 预计无法收回 |
| 客户15 | 768,000.00 | 100.00 | 768,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户16 | 749,200.00 | 100.00 | 749,200.00 | 预计无法收回 |
| 客户17 | 723,450.00 | 100.00 | 723,450.00 | 预计无法收回 |
| 客户18 | 704,082.00 | 100.00 | 704,082.00 | 预计无法收回 |
| 客户19 | 639,497.35 | 100.00 | 639,497.35 | 预计无法收回 |
| 客户20 | 379,350.00 | 100.00 | 379,350.00 | 预计无法收回 |
| 客户21 | 354,125.00 | 100.00 | 354,125.00 | 预计无法收回 |
| 客户22 | 329,215.73 | 100.00 | 329,215.73 | 预计无法收回 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nation 0**  国民技术▼ | 国民技术股份有限公司2021年年度报告全文 | | | |
|  | | | | |
| 客户23 | 137,000.00 | 100.00 | 137,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户24 | 116,960.00 | 100.00 | 116,960.00 | 预计无法收回 |
| 客户25 | 85,000.00 | 100.00 | 85,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户26 | 30,002.00 | 100.00 | 30,002.00 | 预计无法收回 |
| 客户27 | 13,000.00 | 100.00 | 13,000.00 | 预计无法收回 |
| **合计** | **79,990,136.25** | **65.11** | **52,080,047.25** |  |

②2021年12月31日，组合计提坏账准备:

组合一组合2

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 芯片行业： | | | |
| **账龄** | **账面余额** | **整个存续期预期 信用损失率％** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 56,943,505.13 | 1.00 | 569,435.06 |
| 1至2年 | 5,315,733.85 | 5.00 | 265,786.70 |
| 2至3年 | 1,222,881.10 | 30.00 | 366,864.33 |
| 3至4年 | 322,452.59 | 95.00 | 306,329.96 |
| **合计** | **63,804,572.67** | — | **1,508,416.05** |
| 负极材料： | | | |
| **账龄** | **账面余额** | **整个存续期预期 信用损失率％** | **坏账准备** |
| 1年以内 | 112,868,263.87 | 3.50 | 3,950,389.24 |
| 1至2年 | 7,081,560.89 | 15.00 | 1,062,234.13 |
| 2至3年 | 4,855,281.45 | 50.00 | 2,427,640.73 |
| 3至4年 | 720,000.00 | 100.00 | 720,000.00 |
| 4至5年 | 1,010,500.00 | 100.00 | 1,010,500.00 |
| 5年以上 | 777,544.43 | 100.00 | 777,544.43 |
| **合计** | **127,313,150.64** | **—** | **9,948,308.53** |

1. 坏账准备的变动

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | | **2021.12.31** |
| **收回或转回** | **转销或核销** |
| 应收账款坏账 准备 | 704,519,443.45 | 20,998,764.87 | 51,079,774.22 | 610,901,662.27 | 63,536,771.83 |

（4）报告期坏账准备转回或转销金额重要的

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **单位名称** | **转回或转销金额** | **方式** |
| 客户一 | 22,678,028.87 | 货币资金（注） |
| 客户二 | 20,057,306.52 | 货币资金（见附注十四、  （二）） |
| 客户三 | 3,736,040.00 | 货币资金（见附注十四、  （二）） |
| 客户四 | 3,360,000.00 | 三方抵债 |
| **合计** | **49,831,375.39** |  |

注：公司通过法律诉讼手段，在资产负债表日后以货币资金形式全额收回客户一款项。

（5）报告期实际核销的应收账款情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | | **核销金额** | | | |
| 实际核销的应收账款 | | | 610,901,662.27 | | | |
| 其中重要的应收账款核销情况： | | | | | | |
| **单位名称** | **应收账**  **款性质** | **核销金额** | | **核销**  **原因** | **履行的 核销程序** | **款项是否因 关联交易产 生** |
| 客户A | 货款 | 510,061,443.75 | | 客户破产，已无法 收回 | 总经理审批  子公司董事  会决议 | 否 |
| 客户B | 货款 | 63,007,928.00 | | 已无法收回 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户C | 货款 | 12,199,208.85 | | 采取法律手段后经 确认已无可执行财 产 | 总经理审批 | 否 |
| 客户D | 货款 | 7,569,440.00 | | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户E | 货款 | 4,936,752.29 | | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户F | 货款 | 3,306,472.15 | | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户G | 货款 | 1,873,884.42 | | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户H | 货款 | 1,300,000.00 | | 已无法收回 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户I | 货款 | 1,068,800.00 | | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户J | 货款 | 1,039,500.45 | | 已无法收回 | 子公司董事 会决议 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 客户K | 货款 | 1,018,800.00 | 已无可执行财产 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| 客户L | 货款 | 791,000.00 | 该公司于2021年4  月28日被吊销 | 子公司董事 会决议 | 否 |
| **合计** | — | **608,173,229.91** | **—** |  | **—** |

（6）应收账款按账龄披露:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 1年以内 | 176,181,842.41 | 179,437,636.28 |
| 1至2年 | 30,244,031.38 | 41,233,441.89 |
| 2至3年 | 19,108,823.78 | 137,582,474.81 |
| 3至4年 | 18,819,517.43 | 512,147,732.97 |
| 4至5年 | 1,543,000.00 | 12,630,105.45 |
| 5年以上 | 25,210,644.56 | 24,405,926.02 |
| **合计** | **271,107,859.56** | **907,437,317.42** |

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **期末余额** | **账龄** | **占应收账款总 额的比例（％）** | **坏账准备期末 余额** |
| 第一名 | 25,623,200.00 | 1年以内 | 9.45 | 896,812.00 |
| 第二名 | 25,324,989.00 | 1年以内  3年以上 | 9.34 |  |
| 第三名 | 14,392,568.62 | 1年以内 | 5.31 | 143,925.69 |
| 第四名 | 12,476,593.74 | 3至4年 | 4.60 | 12,476,593.74 |
| 第五名 | 11,919,009.32 | 1年以内 | 4.40 | 119,190.09 |
| **合计** | **89,736,360.68** | **—** | **33.10** | **13,636,521.52** |

**5、应收款项融资**

（1）应收款项融资分类列示

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 以公允价值计量且其变动计入其他综 合收益的应收票据 | 131,690,674.07 | 20,780,180.07 |
| 其中：银行承兑汇票 | 131,690,674.07 | 20,780,180.07 |
| **合 计** | **131,690,674.07** | **20,780,180.07** |

注：本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票贴现或背书，管理的业务模式既以收取合

同现金流量为目标又以出售为目标，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资

产，列报为应收款项融资。

（2）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末终止确认金额** | **期末未终止确认金额** |
| 银行承兑汇票 | 204,896,362.12 |  |
| **合计** | **204,896,362.12** |  |

（3）期末公司已质押的应收票据:

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **期末已质押金额** |
| 银行承兑汇票 | 78,077,924.58 |
| **合计** | **78,077,924.58** |
| 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况  □适用寸不适用 | |

截至2021年12月31日应收款项融资所有权受限制情况见本附注五、58之说明

6、预付款项

（1）账龄分析及百分比

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **账龄** | **2021.12.31** | | **2020.12.31** | |
| **金额** | **比例％** | **金额** | **比例％** |
| 1年以内 | 7,070,930.14 | 88.98 | 6,559,950.36 | 56.13 |
| 1至2年 | 248,498.37 | 3.13 | 1,901,666.71 | 16.27 |
| 2至3年 | 606,900.56 | 7.64 | 3,224,610.93 | 27.60 |
| 3年以上 | 19,930.00 | 0.25 |  |  |
| **合计** | **7,946,259.07** | **100.00** | **11,686,228.00** | **100.00** |

（2） 无账龄超过1年且金额重大的预付账款

（3） 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **金额** | **占预付账款总 额的比例％** | **账龄** | **未结算原因** |
| 第一名 | 2,615,538.50 | 32.92 | 1年以内 | 货物尚未交付 |
| 第二名 | 1,404,587.59 | 17.68 | 1年以内 | 货物尚未交付 |
| 第三名 | 1,045,582.63 | 13.16 | 1年以内 | 货物尚未交付 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 第四名 | 424,384.43 | 5.34 | 1年以内 | 货物尚未交付 |
| 第五名 | 217,190.00 | 2.72 | 2至3年 | 服务尚未完成 |
| **合计** | **5,707,283.15** | **71.82** | — | **—** |

**7、其他应收款**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | | **2021.12.31** | | | **2020.12.31** | | |
| 应收利息 | | |  | | |  | | |
| 应收股利 | | |  | | |  | | |
| 其他应收款 | | | 7,928,477.71 | | | 22,612,729.55 | | |
| **合计** | | | **7,928,477.71** | | | **22,612,729.55** | | |
| 其他应收款情况 | | | | | | | | |
|  | **2021.12.31** | | | | | | | |
|  | **账面余额** | | | **坏账准备** | | | **账面价值** | |
| 其他应收款 | 9,767,998.88 | | | 1,839,521.17 | | | 7,928,477.71 | |
| **合 计** | **9,767,998.88** | | | **1,839,521.17** | | | **7,928,477.71** | |
| （续） | | | | | | | | |
|  | **2020.12.31** | | | | | | | |
|  | **账面余额** | | | **坏账准备** | | | **账面价值** | |
| 其他应收款 | 156,097,161.74 | | | 133,484,432.19 | | | 22,612,729.55 | |
| **合 计** | **156,097,161.74** | | | **133,484,432.19** | | | **22,612,729.55** | |
| ①坏账准备  A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下： | | | | | | | | |
|  | | **账面余额** | **未来12月内预期 信用损失率％** | | **坏账准备** | | | **理由** |
| 组合计提： | |  |  | |  | | |  |
| 组合2 | | 2,108,297.13 | 14.17 | | 298,763.65 | | | **—** |
| 组合3 | | 6,180,751.75 | 1.00 | | 61,807.52 | | | **—** |
| **合计** | | **8,289,048.88** | **4.35** | | **360,571.17** | | | **—** |
| B. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下： | | | | | | | | |
|  | | **账面余额** | **整个存续期预期 信用损失率％** | | **坏账准备** | | | **理由** |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单项计提： |  |  |  |  |
| 客户1 | 1,000,000.00 | 100.00 | 1,000,000.00 | 预计无法收回 |
| 客户2 | 478,950.00 | 100.00 | 478,950.00 | 预计无法收回 |
| **合计** | **1,478,950.00** | — | **1,478,950.00** |  |

②坏账准备的变动

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **第一阶段** | **第二阶段** | | **第三阶段** | |  |
| **坏账准备** | **未来12个月 内预期信用 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）** | | **合计** |
| 2021年1月1  日余额 | 356,597.38 |  | | 133,127,834.81 | | 133,484,432.19 |
| 期初余额在本 期 |  |  | |  | |  |
| 一转入第一阶 段 |  |  | |  | |  |
| 一转入第二阶 段 |  |  | |  | |  |
| 一转入第三阶 段 |  |  | |  | |  |
| 本期计提 | 3,973.79 |  | |  | | 3,973.79 |
| 本期转回 |  |  | | 102,136,275.96 | | 102,136,275.96 |
| 本期转销 |  |  | |  | |  |
| 本期核销 |  |  | | 29,512,608.85 | | 29,512,608.85 |
| 其他变动 |  |  | |  | |  |
| 2021 年 12 月 31  余额 | 360,571.17 |  | | 1,478,950.00 | | 1,839,521.17 |
| ③报告期坏账准备转回或转销金额重要的 | | | | | | |
| **单位名称** | | | **转回或转销金额** | | **方式** | |
| 客户A | | | 102,136,275.96 | | 货币资金 | |
| **合计** | | | **102,136,275.96** | |  | |

注：客户A坏账准备转回情况情况见本附注十四、（二）之说明。

1. 报告期实际核销的其他应收款情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **核销金额** |
| 实际核销的其他应收款 | 29,512,608.85 |

其中重要的其他应收款核销情况:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **其他 应收 款性 质** | **核销金额** | **核销 原因** | **履行的 核销程序** | **款项是否 因关联交 易产生** |
| 客户B | 拆借款 | 29,327,638.85 | 已无法收回 | 子公司董  事会决议 | 否 |
| **合计** | — | **29,327,638.85** | **—** |  | **—** |

⑤其他应收款按账龄披露

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **账龄** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 1年以内 | 4,397,671.31 | 14,501,475.22 |
| 1至2年 | 1,949,775.45 | 4,331,512.17 |
| 2至3年 | 1,671,433.68 | 33,427,461.69 |
| 3至4年 | 320,996.02 | 103,400,316.24 |
| 4至5年 | 1,080,666.00 | 122,785.50 |
| 5年以上 | 347,456.42 | 313,610.92 |
| **合 计** | **9,767,998.88** | **156,097,161.74** |

⑥其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 往来款项 |  | 131,587,293.63 |
| 押金及保证金 | 7,303,160.50 | 6,155,475.98 |
| 待退回投资款 |  | 15,781,832.00 |
| 代垫款项及其他 | 2,087,821.33 | 1,804,367.29 |
| 应收补助款及出口退税 |  | 507,197.79 |
| 备用金 | 377,017.05 | 260,995.05 |
| **合 计** | **9,767,998.88** | **156,097,161.74** |

⑦其他应收款期末余额前五名单位情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **是否**  **为关**  **联方** | **款项性质** | **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 | 否 | 押金保证金 | 1,800,000.00 | 1至2年 | 18.43 | 18,000.00 |
| 第二名 | 否 | 押金保证金 | 1,000,000.00 | 4至5年 | 10.24 | 1,000,000.00 |
| 第三名 | 否 | 押金保证金 | 678,095.64 | 1年以内 | 7.14 | 6,969.96 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **是否 为关 联方** | **款项性质** | **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** |
|  |  | 代垫款项及其 他 | 18,900.00 | 2至3年 |  |  |
| 第四名 | 否 | 押金保证金 | 630,532.86 | 1年以内 | 6.46 | 6,305.33 |
| 第五名 | 否 | 代垫款项及其 他 | 448,333.53 | 1年以内 | 4.59 | 4,483.34 |
| **合计** | — | — | **4,575,862.03** | — | **46.86** | **1,035,758.63** |

8、存货

（1）存货分类

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | | |
| **账面余额** | **跌价准备** | **账面价值** |
| 原材料 | 39,674,647.24 | 10,631,104.11 | 29,043,543.13 |
| 在产品 | 152,407,680.54 | 19,780,796.76 | 132,626,883.78 |
| 库存商品 | 168,944,909.44 | 30,371,895.07 | 138,573,014.37 |
| 发出商品 | 18,020,086.23 | 3,280,772.25 | 14,739,313.98 |
| 委托加工物资 | 1,873,059.70 | 959,425.33 | 913,634.37 |
| 周转材料 | 147,611.45 | 24,068.58 | 123,542.87 |
| 合同履约成本 | 18,396,172.49 | 14,112,758.73 | 4,283,413.76 |
| **合 计** | **399,464,167.09** | **79,160,820.83** | **320,303,346.26** |
| （续） | | | |
| **项目** | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **跌价准备** | **账面价值** |
| 原材料 | 26,595,150.83 | 13,085,645.52 | 13,509,505.31 |
| 在产品 | 82,961,204.05 | 22,054,773.86 | 60,906,430.19 |
| 库存商品 | 149,295,264.11 | 49,709,975.88 | 99,585,288.23 |
| 发出商品 | 3,830,993.75 | 3,280,772.25 | 550,221.50 |
| 委托加工物资 | 11,070,219.84 | 4,102,422.16 | 6,967,797.68 |
| 周转材料 | 716,124.82 | 216,349.85 | 499,774.97 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nation**。  国民技术 国民技术股份有限公司2021年年度报告全文 | | | |
| **项目** | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **跌价准备** | **账面价值** |
| 合同履约成本 | 14,112,758.73 | 14,112,758.73 |  |
| **合计** | **288,581,716.13** | **106,562,698.25** | **182,019,017.88** |

（2）存货跌价准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本年增加金额** | | **本年减少金额** | | **2021.12.31** |
| **计提** | **其他** | **转回或转销** | **其他** |
| 原材料 | 13,085,645.52 | 1,280,456.65 |  | 3,734,998.06 |  | 10,631,104.11 |
| 在产品 | 22,054,773.86 | 10,050,672.09 |  | 12,324,649.19 |  | 19,780,796.76 |
| 库存商品 | 49,709,975.88 | 14,060,189.98 |  | 33,398,270.79 |  | 30,371,895.07 |
| 发出商品 | 3,280,772.25 |  |  |  |  | 3,280,772.25 |
| 委托加工物资 | 4,102,422.16 |  |  | 3,142,996.83 |  | 959,425.33 |
| 周转材料 | 216,349.85 | 3,549.16 |  | 195,830.43 |  | 24,068.58 |
| 合同履约成本 | 14,112,758.73 |  |  |  |  | 14,112,758.73 |
| **合计** | **106,562,698.25** | **25,394,867.88** |  | **52,796,745.30** |  | **79,160,820.83** |

（3）存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

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

**9、合同资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 合同资产 | 65,230.20 | — |
| 减：合同资产减值准备 | 652.30 | — |
| **合 计** | **64,577.90** | — |

合同资产无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准

备。2021年12月31日，计提减值准备的合同资产如下:

组合计提减值准备的合同资产:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **整个存续期**  **预期信用损**  **失率％** | **坏账准备** | **理由** |
| 组合2 | 65,230.20 | 1.00 | 652.30 | 预期信用损失 |
| **合计** | **65,230.20** | **1.00** | **652.30** |  |

**10、其他流动资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 待认证、抵扣增值税额 | 24,185,282.58 | 24,423,239.37 |
| 预缴企业所得税 | 780,524.06 | 99,166.66 |
| **合计** | **24,965,806.64** | **24,522,406.03** |

**11、其他权益工具投资**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **成本** | **累计计入其他 综合收益的公 允价值变动** | **公允价值** | **本期股利收入** | | **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** |
| **本期 终止 确认** | **期末 仍持 有** |
| 绵阳市绵州通  有限责任公司 | 3,117,917.73 | 565,044.09 | 3,682,961.82 |  |  | 战略性持有 |
| 南京瀚谟新能  源产业投资合  伙企业（有限  合伙） | 5,000,000.00 | -5,000,000.00 |  |  |  | 战略性持有 |
| 东莞市沃泰通 新能源有限公 司 | 65,855,140.00 | 22,267.23 | 65,877,407.23 |  |  | 战略性持有 |
| 深圳国泰旗兴 产业投资基金 管理中心（有 限合伙） | 0.00 |  | 0.00 |  |  | 战略性持有 |
| **合计** | **73,973,057.73** | **-4,412,688.68** | **69,560,369.05** |  |  | — |

**12、投资性房地产**

（1）采用公允价值计量模式的投资性房地产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **房屋及建筑物** | **合计** |
| 一、年初余额 | 379,019,310.00 | 379,019,310.00 |
| 其中：成本 | 188,905,299.75 | 188,905,299.75 |
| 公允价值变动 | 190,114,010.25 | 190,114,010.25 |
| 二、本年变动 | -6,070,349.00 | -6,070,349.00 |
| 公允价值变动 | -6,070,349.00 | -6,070,349.00 |
| 三、年末余额 | 372,948,961.00 | 372,948,961.00 |
| 其中：成本 | 188,905,299.75 | 188,905,299.75 |
| 公允价值变动 | 184,043,661.25 | 184,043,661.25 |

（2）投资性房地产主要项目情况

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名 称** | **地理位置** | **建筑面积 （平方米）** | **报告期租金收 入** | **期末公允价值** | **期初公允价值** | **公允价 值变动 幅度 （%）** | **公允 价值 变动 原因** |
| 深圳软件 园3栋 301、302 | 深圳市南 山区高新 科技产业 园区 | 1,584.55 | 1,713,366.49 | 40,089,115.00 | 40,406,025.00 | -0.78 | 市场 租金 波动 影响 |
| 国民技术 大厦1、  2、 8-17  层 | 深圳市西丽 街道宝深 路国民技 术大厦 | 15,593.31 | 9,354,923.17 | 332,859,846.00 | 338,613,285.00 | -1.70 | 市场 租金 波动 影响 |
| **合计** |  | **17,177.86** | **11,068,289.66** | **372,948,961.00** | **379,019,310.00** | **-2.48** | — |

注：截至2021年12月31日投资性房地产所有权受限制情况见本附注五、58之说明。

13、固定资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 固定资产 | 423,159,536.56 | 363,036,571.69 |
| 固定资产清理 |  |  |
| **合 计** | **423,159,536.56** | **363,036,571.69** |

（1）固定资产及累计折旧

①固定资产情况

1. 持有自用的固定资产

**房屋及建筑物**

**机器设备及工具  
设备**

**运输工具**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **房屋及建筑物** | **机器设备及工具 设备** | **运输工具** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1、年初余额 | 276,663,691.79 | 191,131,920.16 | 14,528,309.97 | 482,323,921.92 |
| 2、本年增加金额 | 8,742,620.25 | 78,747,376.34 | 5,090,758.07 | 92,580,754.66 |
| （1）购置 |  | 19,058,560.48 | 5,090,758.07 | 24,149,318.55 |
| （2）在建工程转入 | 8,742,620.25 | 59,688,815.86 |  | 68,431,436.11 |
| 3、本年减少金额 |  | 4,355,565.89 | 2,872,822.72 | 7,228,388.61 |
| 处置或报废 |  | 4,355,565.89 | 2,872,822.72 | 7,228,388.61 |
| 4、年末余额 | 285,406,312.04 | 265,523,730.61 | 16,746,245.32 | 567,676,287.97 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |
| 1、年初余额 | 23,786,774.94 | 78,536,130.53 | 12,080,007.28 | 114,402,912.75 |
| 2、本年增加金额 | 10,249,248.65 | 19,991,924.94 | 842,640.39 | 31,083,813.98 |
| 计提 | 10,249,248.65 | 19,991,924.94 | 842,640.39 | 31,083,813.98 |
| 3、本年减少金额 |  | 4,033,697.87 | 2,579,697.12 | 6,613,394.99 |
| 处置或报废 |  | 4,033,697.87 | 2,579,697.12 | 6,613,394.99 |
| 4、年末余额 | 34,036,023.59 | 94,494,357.60 | 10,342,950.55 | 138,873,331.74 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1、年初余额 | 309,026.81 | 4,110,085.89 | 465,324.78 | 4,884,437.48 |
| 2、本年增加金额 |  | 986,745.34 | 4,756.08 | 991,501.42 |
| 计提 |  | 986,745.34 | 4,756.08 | 991,501.42 |
| 3、本年减少金额 |  | 48,865.28 | 183,653.95 | 232,519.23 |
| （1）处置或报废 |  | 48,865.28 | 183,653.95 | 232,519.23 |
| 4、年末余额 | 309,026.81 | 5,047,965.95 | 286,426.91 | 5,643,419.67 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1、年末账面价值 | 251,061,261.64 | 165,981,407.06 | 6,116,867.86 | 423,159,536.56 |
| 2、年初账面价值 | 252,567,890.04 | 108,485,703.74 | 1,982,977.91 | 363,036,571.69 |

1. 经营租赁租出的固定资产

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **机器设备及工具设备** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **机器设备及工具设备** | **合计** |
| 1、年初余额 | 5,153,846.16 | 5,153,846.16 |
| 2、本年增加金额 |  |  |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 | 5,153,846.16 | 5,153,846.16 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1、年初余额 | 5,153,846.16 | 5,153,846.16 |
| 2、本年增加金额 |  |  |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 | 5,153,846.16 | 5,153,846.16 |
| 三、减值准备 |  |  |
| 1、年初余额 |  |  |
| 2、本年增加金额 |  |  |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |
| 1、年末账面价值 |  |  |
| 2、年初账面价值 |  |  |

②暂时闲置的固定资产情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **账面原值** | **累计折旧** | **减值准备** | **账面价值** | **备注** |
| 机器设备及工具设 备 | 6,490,106.63 | 3,408,928.75 | 3,079,638.00 | 1,539.88 |  |
| **合计** | **6,490,106.63** | **3,408,928.75** | **3,079,638.00** | **1,539.88** |  |

1. 期末无通过融资租赁租入的固定资产
2. 期末无未办妥产权证书的固定资产
3. 截至2021年12月31日固定资产所有权受限制情况见本附注五、58之说明

**14、在建工程**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 在建工程 | 45,258,895.41 | 27,439,978.77 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 工程物资 | |  | 7,783,624.33 |
| **合** | **计** | **45,258,895.41** | **35,223,603.10** |

（1）在建工程情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | | | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **减值**  **准备** | **账面价值** | **账面余额** | **减值 准备** | **账面价值** |
| 石墨化B车间 |  |  |  | 27,439,978.77 |  | 27,439,978.77 |
| 包覆反应釜及配套 安装 | 14,979,034.09 |  | 14,979,034.09 |  |  |  |
| 专用机器设备安装 | 23,611,504.42 |  | 23,611,504.42 |  |  |  |
| 成品筛分线安装 | 3,024,610.96 |  | 3,024,610.96 |  |  |  |
| 机器设备改造 | 3,225,947.78 |  | 3,225,947.78 |  |  |  |
| 实验室改造 | 417,798.16 |  | 417,798.16 |  |  |  |
| **合计** | **45,258,895.41** |  | **45,258,895.41** | **27,439,978.77** |  | **27,439,978.77** |

（2）重要在建工程项目本年变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **预算数 （万元）** | **资金来源** | **工程投入占预算 的比例％** | **工程进度％** |
| 石墨化B车 间 | 6,552.35 | 自筹 | 86.90 | 100.00 |
| 包覆反应釜  及配套安装 | 4,026.00 | 自筹 | 37.21 | 40.00 |
| 专用机器设  备安装 | 2,361.15 | 自筹 | 100.00 | 95.00 |

（续）

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **工程名称** | **2021.01.01** | **本期增加** | | **本期减少** | | **2021.12.31** | |
| **金额** | **其中：利 息资本化 金额** | **转入固定资产** | **其他减 少** | **余额** | **其中：利 息资本 化金额** |
| 石墨化B 车间 | 27,439,978.77 | 29,500,624.12 |  | 56,940,602.89 |  |  |  |
| 包覆反应  釜及配套  安装 |  | 14,979,034.09 |  |  |  | 14,979,034.09 |  |
| 专用机器  设备安装 |  | 23,611,504.42 |  |  |  | 23,611,504.42 |  |
| **合 计** | **27,439,978.77** | **68,091,162.63** |  | **56,940,602.89** |  | **38,590,538.51** |  |

注：石墨化B车间项目实际投入金额与预算数差异较大原因系预算数没有考虑税金影响。

（3）工程物资情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **类别** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 尚未安装的设备 |  | 6,815,244.46 |
| 工程用材料 |  | 968,379.87 |
| **合计** |  | **7,783,624.33** |

**15、使用权资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **房屋及建筑物** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |
| 1、年初余额 |  |  |
| 2、本年增加金额 | 67,337,070.87 | 67,337,070.87 |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 | 67,337,070.87 | 67,337,070.87 |
| 二、累计折旧 |  |  |
| 1、年初余额 |  |  |
| 2、本年增加金额 | 9,314,179.63 | 9,314,179.63 |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 | 9,314,179.63 | 9,314,179.63 |
| 三、减值准备 |  |  |
| 1、年初余额 |  |  |
| 2、本年增加金额 |  |  |
| 3、本年减少金额 |  |  |
| 4、年末余额 |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |
| 1、年末账面价值 | 58,022,891.24 | 58,022,891.24 |
| 2、年初账面价值 |  |  |

**16、无形资产**

（1）无形资产情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **土地使 用权** | **专利权** | **商标权** | **非专利技术** | **软件** |

**项目**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **土地使 用权** | **专利权** | **商标权** | **非专利技术** | **软件** | **合计** |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |  |
| 1、年初余额 | 34,522,237.46 | 40,886,272.39 | 24,566,900.00 | 100,141,382.74 | 205,884,541.91 | 406,001,334.50 |
| 2、本年增加金额 |  |  |  |  | 62,014,346.72 | 62,014,346.72 |
| （1）购置 |  |  |  |  | 1,802,035.49 | 1,802,035.49 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  | 60,212,311.23 | 60,212,311.23 |
| 3、本年减少金额 |  |  |  |  | 434,694.13 | 434,694.13 |
| 处置 |  |  |  |  | 434,694.13 | 434,694.13 |
| 4、年末余额 | 34,522,237.46 | 40,886,272.39 | 24,566,900.00 | 100,141,382.74 | 267,464,194.50 | 467,580,987.09 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |  |
| 1、年初余额 | 5,812,854.06 | 9,134,335.37 | 6,139,975.88 | 45,081,048.18 | 125,217,343.19 | 191,385,556.68 |
| 2、本年增加金额 | 1,088,175.31 | 1,991,463.54 | 10,200.00 | 95,041.68 | 25,787,576.74 | 28,972,457.27 |
| 摊销 | 1,088,175.31 | 1,991,463.54 | 10,200.00 | 95,041.68 | 25,787,576.74 | 28,972,457.27 |
| 3、本年减少金额 |  |  |  |  | 434,694.13 | 434,694.13 |
| 处置 |  |  |  |  | 434,694.13 | 434,694.13 |
| 4、年末余额 | 6,901,029.37 | 11,125,798.91 | 6,150,175.88 | 45,176,089.86 | 150,570,225.80 | 219,923,319.82 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |  |
| 1、年初余额 |  | 24,674,136.82 | 13,251,851.40 | 54,490,084.59 | 27,445,544.36 | 119,861,617.17 |
| 2、本年增加金额 |  |  |  |  |  |  |
| 计提 |  |  |  |  |  |  |
| 3、本年减少金额 |  |  |  |  |  |  |
| 4、年末余额 |  | 24,674,136.82 | 13,251,851.40 | 54,490,084.59 | 27,445,544.36 | 119,861,617.17 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |  |
| 1、年末账面价值 | 27,621,208.09 | 5,086,336.66 | 5,164,872.72 | 475,208.29 | 89,448,424.34 | 127,796,050.10 |
| 2、年初账面价值 | 28,709,383.40 | 7,077,800.20 | 5,175,072.72 | 570,249.97 | 53,221,654.36 | 94,754,160.65 |

注：本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为12.88%。

截至2021年12月31日无形资产所有权受限制情况见本附注五、58之说明。

（2）无未办妥产权证书的土地使用权

17、开发支出

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | | **本期减少** | | **期末余额** |
| **内部开发支出** | **其他** | **确认为无形 资产** | **转入 当期 损益** |
| 研发项目1 | 20,092,598.34 | 1,767,542.49 |  | 21,860,140.83 |  |  |
| 研发项目2 | 16,714,144.21 | 6,214,325.58 |  | 22,928,469.79 |  |  |
| 研发项目3 | 11,450,817.04 | 3,972,883.57 |  | 15,423,700.61 |  |  |
| 研发项目4 | 4,855,203.88 | 4,394,890.80 |  |  |  | 9,250,094.68 |
| 研发项目5 | 1,756,239.64 | 13,283,147.34 |  |  |  | 15,039,386.98 |
| 研发项目6 | 1,347,216.33 | 2,953,133.48 |  |  |  | 4,300,349.81 |
| 研发项目7 |  | 13,793,551.10 |  |  |  | 13,793,551.10 |
| 研发项目8 |  | 4,705,969.96 |  |  |  | 4,705,969.96 |
| 研发项目9 |  | 4,102,555.56 |  |  |  | 4,102,555.56 |
| 研发项目10 |  | 1,022,582.83 |  |  |  | 1,022,582.83 |
| 研发项目11 |  | 669,107.33 |  |  |  | 669,107.33 |
| **合计** | **56,216,219.44** | **56,879,690.04** |  | **60,212,311.23** |  | **52,883,598.25** |

（续）

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **资本化开始时点** | **资本化的具体依据** | **截至期末的研发进度** |
| 研发项目1 | 2019/8/22 | 投片 | 已转入无形资产 |
| 研发项目2 | 2020/1/18 | 投片 | 已转入无形资产 |
| 研发项目3 | 2020/3/14 | 投片 | 已转入无形资产 |
| 研发项目4 | 2020/8/12 | 投片 | 样片验证 |
| 研发项目5 | 2020/10/22 | 投片 | 样片验证 |
| 研发项目6 | 2020/10/21 | 投片 | 样片验证 |
| 研发项目7 | 2021/2/2 | 投片 | 工程化调试状态 |
| 研发项目8 | 2021/11/25 | 投片 | 样片验证 |
| 研发项目9 | 2021/1/30 | 投片 | 工程化调试状态 |
| 研发项目10 | 2021/12/20 | 投片 | 样片验证 |
| 研发项目11 | 2021/11/22 | 投片 | 样片验证 |

18、商誉

（1）商誉账面原值

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或形 成商誉的事项** | **期初余额** | **本期增加** | | **本期减少** | | **期末余额** |
| **企业合并 形成的** | **其他** | **处置** | **其他** |
| 国民科技（深圳）有限 公司 | 54,669,856.22 |  |  |  |  | 54,669,856.22 |
| 深圳市斯诺实业发展有 限公司 | 95,516,471.92 |  |  |  |  | 95,516,471.92 |
| 内蒙古斯诺新材料科技 有限公司 | 948,771,785.56 |  |  |  |  | 948,771,785.56 |
| **合计** | **1,098,958,113.70** |  |  |  |  | **1,098,958,113.70** |

（2）商誉减值准备

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或形 成商誉的事项** | **期初余额** | **本期增加** | | **本期减少** | | **期末余额** |
| **计提** | **其他** | **处置** | **其他** |
| 国民科技（深圳）有限 公司 | 54,669,856.22 |  |  |  |  | 54,669,856.22 |
| 深圳市斯诺实业发展有 限公司 | 91,785,213.37 |  |  |  |  | 91,785,213.37 |
| 内蒙古斯诺新材料科技 有限公司 | 911,708,933.86 |  |  |  |  | 911,708,933.86 |
| **合计** | **1,058,164,003.45** |  |  |  |  | **1,058,164,003.45** |

（3）商誉账面价值

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称或形 成商誉的事项** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 深圳市斯诺实业发展有 限公司 | 3,731,258.55 |  |  | 3,731,258.55 |
| 内蒙古斯诺新材料科技 有限公司 | 37,062,851.70 |  |  | 37,062,851.70 |
| **合 计** | **40,794,110.25** |  |  | **40,794,110.25** |

（4）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本期公司聘请中和资产评估有限公司评估了深圳市斯诺实业发展有限公司（以下简称“斯诺实 业”）及内蒙古斯诺新材料科技有限公司（以下简称“内蒙古斯诺”）相关商誉的资产组可回收金额， 公司将商誉分摊至资产组并对与商誉相关的资产组进行了减值测试，然后将该商誉分摊至资产组后的 资产组账面价值与其可收回金额进行比较，本期商誉未发生减值。

截至2021年12月31日，具体的商誉的账面价值及相关减值准备如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 深圳市斯诺实业发展 有限公司 | 内蒙古斯诺新材料科 技有限公司 |
| 归属于本公司商誉的账面价值① | 3,731,258.55 | 37,062,851.70 |
| 归属于少数股东权益的商誉价值② | 1,599,110.80 | 15,884,079.30 |
| 整体商誉的账面价值 ③=①+② | 5,330,369.35 | 52,946,931.00 |
| 资产组的账面价值④ | 6,036,745.53 | 202,708,108.43 |
| 包含整体商誉的资产组的账面价值⑤=③+④ | 11,367,114.88 | 255,655,039.43 |
| 资产组或资产组组合可收回金额⑥ | 12,122,900.00 | 645,000,000.00 |
| 商誉减值损失⑦=⑤-⑥ | 0.00 | 0.00 |
| 归属于本公司的商誉减值损失 | 0.00 | 0.00 |
| 前后会计期间资产组构成变化的主要事实与依据 | 本期斯诺实业进行重组 业务转移至重组后的内 资产组分别为斯诺实业 产组，商誉亦相应拆分 | [,其与负极材料相关的 J蒙古斯诺，形成商誉的 资产组和内蒙古斯诺资 至上述资产组。 |
| 2018年12月31日国民科技（深圳）有限公司 | （以下简称“国民科技” | ）商誉已全额计提减值， |

具体商誉金额列示如下:

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 国民科技（深圳）有限公司 |
| 商誉账面余额 | 54,669,856.22 |
| 商誉减值准备余额 | 54,669,856.22 |

（5）本期商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法 深圳斯诺资产组：

1. 重要假设及依据
2. 本次委估设备资产按原用途移地续用；
3. 本次评估假设被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用， 并未考虑各项资产各自的最佳利用；
4. 产权持有者和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
5. 评估范围仅以委托人及产权持有者提供的评估申报表为准，未考虑委托人及产权持有者提 供清单以外可能存在的或有资产及或有负债；
6. 关键参数

**关键参数**

**项目名称**

**预测期 租金收益年均增长率 折现率**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Nation 0**  国民技术▼ |  | 国民技术股份有限公司2021年年度报告全文 | |
|  | | | |
| 深圳市斯诺 实业发展有 限公司 | 根据土地使用年限确定 | 参照当地房地产市场数据 | 6.00%  （注） |

注：采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

内蒙古斯诺资产组

①重要假设及依据

1. 本次评估假设被评估资产按目前的用途和使用的方式、规模、频度、环境等情况继续使用， 并未考虑各项资产各自的最佳利用；
2. 产权持有者和委托人提供的相关基础资料和财务资料真实、准确、完整；
3. 评估人员所依据的对比公司的财务报告、交易数据等均真实可靠；
4. 评估范围仅以委托人及产权持有者提供的评估申报表为准，未考虑委托人及产权持有者提 供清单以外可能存在的或有资产；
5. 企业制订的经营计划和采取的措施等能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；
6. 内蒙古斯诺新材料科技有限公司开展业务场地为租赁取得，假设租赁期间不会因城市更 新、城市建设、房屋征收等导致无法继续使用，且租赁到期后能续期；
7. 本次评估假设企业未来年度内均匀获得净现金流；

②关键参数

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目名称** |  |  | **关键参数** |  |  |
| **预测期** | **预测期增长率** | **稳定期增长率** | **利润率** | **折现率** |
|  |
| 内蒙古斯诺 | 2022 年-2026 |  |  | 根据预测的收 | 14.00%  （注2） |
| 新材料科技 | 年（后续为稳 | （注1） | — | 入、成本、费 |
| 有限公司 | 定期） |  |  | 用等计算 |

注1：根据内蒙古斯诺2021年的经营情况、以此时点参照各产品历史年度营业收入增长率并考虑 所在行业发展前景综合考虑，对产品收入依据市场销售情况及公司的销售计划分产品品种进行预测， 预计2022年到2026年销售增长率分别为102.91%、1.65%、2.00%、0.00%、0.00%；上期预计2021 年到2025年销售增长率分别99.91%、20.30%、2.64%、2.27%、1.87%。本次预测2022年的销售增长 率较前次高，主要原因为随着市场对负极材料的需求大幅度增加，2022年收益预测系企业综合考虑行 业的供需情况、客户需求和供货能力等各个方面做出的预测。

注2：采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

19、长期待摊费用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期摊销** | **其他**  **减少** | **2021.12.31** | **其他 减少 的原 因** |
| 装修费 | 7,068,871.73 | 4,349,831.38 | 3,381,701.62 |  | 8,037,001.49 |  |
| EDA工  具 | 3,838,492.29 | 11,079,696.98 | 11,971,537.37 |  | 2,946,651.90 |  |
| IP使用  费 | 5,371,181.16 | 5,186,018.85 | 4,901,372.07 |  | 5,655,827.94 |  |
| 其他 | 1,612,040.71 | 2,030,476.81 | 1,285,455.54 |  | 2,357,061.98 |  |
| **合计** | **17,890,585.89** | **22,646,024.02** | **21,540,066.60** |  | **18,996,543.31** |  |

20、递延所得税资产和递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | | **2020.12.31** | |
| **递延所得税 资产** | **可抵扣暂时性 差异** | **递延所得税 资产** | **可抵扣暂时性 差异** |
| 信用减值准备 | 23,440,621.76 | 233,117,392.01 | 39,980,728.80 | 266,538,192.02 |
| 资产减值准备 | 9,683,395.70 | 92,133,714.86 | 1,903,415.41 | 12,689,436.05 |
| 可抵扣亏损 | 11,894,103.59 | 118,941,035.94 | 6,499,278.22 | 28,929,132.41 |
| 股权激励 | 19,549,296.00 | 187,761,600.00 |  |  |
| 内部交易未实现利润 | 470,492.25 | 3,136,614.97 |  |  |
| 使用权资产 | 224,524.78 | 1,644,353.69 |  |  |
| **合 计** | **65,262,434.08** | **636,734,711.47** | **48,383,422.43** | **308,156,760.48** |

（2）未经抵销的递延所得税负债

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | | **2020.12.31** | |
| **递延所得税负债** | **应纳税 暂时性差异** | **递延所得税负 债** | **应纳税 暂时性差异** |
| 非同一控制下企业合并资 产评估增值 | 1,929,279.28 | 12,861,861.91 | 2,259,786.17 | 15,065,241.18 |
| 投资性房地产公允价值变 动 | 18,755,861.95 | 187,558,619.53 | 29,044,345.29 | 193,628,968.53 |
| 交易性金融资产公允价值 变动 | 8,355,141.63 | 83,551,416.25 |  |  |
| **合 计** | **29,040,282.86** | **283,971,897.69** | **31,304,131.46** | **208,694,209.71** |

(3)未确认递延所得税资产明细

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 内部交易未实现利润 | 5,077,800.00 | 6,489,678.34 |
| 股权激励费用 | 10,547,809.35 |  |
| 资产减值准备 | 76,007,752.09 | 732,263,524.32 |
| 信用减值准备 | 55,595,960.39 | 1,071,673,457.18 |
| 无形资产摊销 | 33,962,161.57 | 25,090,780.99 |
| 可抵扣亏损 | 1,238,736,870.61 | 1,109,724,829.42 |
| 权益法下华夏芯投资收益 |  | 39,861,008.63 |
| **合计** | **1,419,928,354.01** | **2,985,103,278.88** |

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

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **年份** | **2021.12.31** | **2020.12.31** | **备注** |
| 2022年 | 1,098,941.43 | 1,098,941.43 |  |
| 2023 年 | 8,002,961.47 | 8,002,961.47 |  |
| 2024年 | 57,288,600.08 | 63,052,049.91 |  |
| 2025年 | 9,996,548.09 | 9,996,548.09 |  |
| 2026年 | 1,655,904.52 | 48,816,979.17 |  |
| 2027年 |  | 21,688,517.19 |  |
| 2028年 | 95,179,858.19 | 143,615,397.77 |  |
| 2029年 | 682,373,485.20 | 682,373,485.20 |  |
| 2030年 | 131,079,949.19 | 131,079,949.19 |  |
| 2031年 | 252,060,622.44 |  |  |
| **合计** | **1,238,736,870.61** | **1,109,724,829.42** |  |

**21、其他非流动资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 预付设备款 | 9,489,426.82 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付其他长期资产 | 2,347,591.54 |  |
| **合计** | **11,837,018.36** |  |

**22、短期借款**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1）短期借款分类 | | |
| **借款类别** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 信用借款 | 30,000,000.00 |  |
| 质押、保证借款 | 60,000,000.00 |  |
| 保证借款 |  | 50,000,000.00 |
| 抵押借款 |  | 30,000,000.00 |
| 质押、抵押、保证借款 |  | 20,000,000.00 |
| 短期借款应付利息 | 175,725.00 | 189,138.89 |
| **合 计** | **90,175,725.00** | **100,189,138.89** |

（2）无逾期未偿还的短期借款

**23、应付票据**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **种类** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 银行承兑汇票 | 117,258,840.34 | 28,306,071.80 |
| 商业承兑汇票 |  |  |
| **合 计** | **117,258,840.34** | **28,306,071.80** |
| 注：期末无已到期未支付的应付票据。  **24、应付账款**  （1）应付账款列示 | | |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 1年以内 | 115,349,888.00 | 101,574,704.55 |
| 1至2年 | 15,337,434.13 | 16,560,981.75 |
| 2至3年 | 1,396,495.95 | 11,468,513.43 |
| 3年以上 | 7,195,070.66 | 10,847,813.28 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **合计** | **139,278,888.74** | | **140,452,013.01** | |
| (2)无账龄超过1年的重要应付账款  **25 .合同负债** | | | | |
| **项目** | | **2021.12.31** | | **2020.12.31** |
| 合同负债 | | 56,571,251.85 | | 8,092,035.13 |
| **合 计** | | **56,571,251.85** | | **8,092,035.13** |

分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 预收货款 | 56,571,251.85 | 8,092,035.13 |
| **合 计** | **56,571,251.85** | **8,092,035.13** |

26、应付职工薪酬

(1)应付职工薪酬列示

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 一、短期薪酬 | 27,643,950.83 | 220,299,052.78 | 197,191,625.1 | 5 50,751,378.46 |
| 二、离职后福利-设定 提存计划 | 40,810.18 | 13,030,422.31 | 13,030,422.3 | 40,810.18 |
| 三、辞退福利 |  | 934,859.91 | 874,163.0 | 60,696.90 |
| **合 计** | **27,684,761.01** | **234,264,335.00** | **211,096,2104** | **7 50,852,885.54** |
| (2)短期薪酬列示 | | | | |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 1、工资、奖金、津贴 和补贴 | 23,586,746.60 | 200,107,312.08 | 176,632,973.43 | 47,061,085.25 |
| 2、职工福利费 |  | 8,175,916.03 | 8,175,916.03 |  |
| 3、社会保险费 |  | 6,260,913.68 | 6,260,913.68 |  |
| 其中：医疗保险费 |  | 5,790,507.99 | 5,790,507.99 |  |
| 工伤保险费 |  | 164,016.26 | 164,016.26 |  |
| 生育保险费 |  | 306,389.43 | 306,389.43 |  |
| 4、住房公积金 |  | 5,694,910.99 | 5,694,910.99 |  |
| 5、工会经费和职工教 育经费 | 4,057,204.23 | 60,000.00 | 426,911.02 | 3,690,293.21 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| **合计** | **27,643,950.83** | **220,299,052.78** | **197,191,625.15** | **50,751,378.46** |
| （3）设定提存计划列示 | | | | |
| **项 目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** |
| 1、基本养老保险 | 40,810.18 | 12,732,374.68 | 12,732,374.68 | 40,810.18 |
| 2、失业保险费 |  | 298,047.63 | 298,047.63 |  |
| **合 计** | **40,810.18** | **13,030,422.31** | **13,030,422.31** | **40,810.18** |

**27、应交税费**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **税项** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 增值税 | 9,873,965.62 | 361,441.49 |
| 企业所得税 | 4,570,782.03 |  |
| 个人所得税 | 844,689.84 | 590,146.78 |
| 城市维护建设税 | 503,127.5( | 19,616.26 |
| 教育费附加 | 359,376.8( | 14,011.61 |
| 其他 | 228,223.46 | 365,692.22 |
| **合 计** | **16,380,165.25** | **1,350,908.36** |
| **28、其他应付款** | | |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 240,466,892.16 | 236,736,393.16 |
| **合计** | **240,466,892.16** | **236,736,393.16** |
| 其他应付款情况  ①按款项性质列示其他应付款 | | |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 股权激励回购义务 | 213,689,100.00 |  |
| 预提费用及其他 | 14,140,084.84 | 18,394,386.48 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非金融机构借款 | 5,061,803.27 | 164,013,359.42 |
| 押金及保证金 | 4,003,986.59 | 3,919,177.00 |
| 暂收款 | 3,455,217.46 | 1,694,221.83 |
| 应付股权激励回购款 | 109,800.00 |  |
| 代收代付款 | 6,900.00 | 1,115,248.43 |
| 应付股权收购款 |  | 47,600,000.00 |
| **合计** | **240,466,892.16** | **236,736,393.16** |
| ②账龄超过1年的重要其他应付款 | | |
| **项目** | **期末余额** | **未偿还或结转的原因** |
| 深圳市中龙泰商业运营管理 有限公司 | 2,176,059.20 | 押金保证金尚未到结算期 |
| **合 计** | **2,176,059.20** |  |

**29、一年内到期的非流动负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 一年内到期的长期借款（附注五、31） | 22,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 一年内到期的长期借款利息 | 572,902.78 | 636,033.14 |
| 一年内到期的租赁负债（附注五、32） | 10,291,289.88 |  |
| **合 计** | **32,864,192.66** | **20,636,033.14** |

**30、其他流动负债**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 待确认的华夏芯股权转让款 |  | 37,352,589.16 |
| 待确认的星民智联回购款 |  | 5,791,800.00 |
| 待转销增值税销项税 | 7,640,197.25 | 608,711.19 |
| 未终止确认的商业承兑汇票 | 1,210,000.00 | 600,000.00 |
| **合 计** | **8,850,197.25** | **44,353,100.35** |

**31、长期借款**

（1）长期借款分类

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **借款类别** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 抵押、保证借款 | 22,000,000.00 | 42,000,000.00 |
| 质押、抵押、保证借款 | 285,000,000.00 | 295,000,000.00 |
| 长期借款利息 | 572,902.78 | 636,033.14 |
| 减：一年内到期的长期借款（附 注五、29） | 22,572,902.78 | 20,636,033.14 |
| **合计** | **285,000,000.00** | **317,000,000.00** |

**32、租赁负债**

**项目**

**2021.01.01**

**本期增减**

**2021.12.31**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 租赁付款额 | 75,619,148.99 | — |
| 减：未确认融资费用 | 16,759,218.40 |  |
| 小计 | 58,859,930.59 |  |
| 减：一年内到期的租赁负债（附注五、29） | 10,291,289.88 | — |
| **合 计** | **48,568,640.71** | — |

**33、递延收益**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期增加** | **本期减少** | **期末余额** | **形成原因** |
| 政府补助 |  | 2,400,000.00 | 1,329,830.39 | 1,070,169.61 | 详见下表 |
| **合 计** |  | **2,400,000.00** | **1,329,830.39** | **1,070,169.61** | **—** |

其中，涉及政府补助的项目:

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| 锂离子电池石墨 负极材料的研究 及产业化 |  | 1,200,000.00 |  | 129,830.39 |  |  | 1,070,169.61 | 与资产相关 |
|  | 1,200,000.00 |  | 1,200,000.00 |  |  |  | 与收益相关 |
| **合 计** |  | **2,400,000.00** |  | **1,329,830.39** |  |  | **1,070,169.61** |  |

**34、股本**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | **发行新股** | 送股 | **公积 金转 股** | **其他** | **小计** |  |
| 有限售条件 股份： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内自然人 持股 | 12,560,625.00 | 32,470,000.00 |  |  | -825.00 |  | 45,029,800.00 |
| 境外自然人 持股 |  | 2,579,000.00 |  |  | -18,000.00 |  | 2,561,000.00 |
| 有限售条件 股份合计 | 12,560,625.00 | 35,049,000.00 |  |  | -18,825.00 |  | 47,590,800.00 |
| 无限售条件 股份： |  |  |  |  |  |  |  |
| 人民币普通 股 | 545,054,375.00 |  |  |  | 825.00 |  | 545,055,200.00 |
| 无限售条件 股份合计 | 545,054,375.00 |  |  |  | 825.00 |  | 545,055,200.00 |
| 股份总数 | 557,615,000.00 | 35,049,000.00 |  |  | -18,000.00 |  | 592,646,000.00 |

注：2021年6月11日国民技术公司召开第五届董事会第三次会议，审议通过了《关于公司＜2021 年限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并于 2021年6月28日经2021年第一次临时股东大会会议决议，向激励对象授予限制性股票3,830.90万 股，其中首次授予3,530.90万股，预留300.00万股。首次授予价格6.10元/股。2021年6月28日国民 技术公司召开第五届董事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议 案》。因在缴款登记过程中，部分激励对象因个人原因全部或部分放弃其拟获授的限制性股票合 计26.00万股，公司实际收到股权激励对象缴纳的认购款人民币21,379.89万元。其中注册资本（股 本）为人民币3,504.90万元，资本公积为人民币17,874.99万元。上述出资业经中兴财光华会计师 事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴财光华审验字（2021）第318007号验资报告。

截至2021年12月31日，1名股权激励对象因个人原因已不符合股权激励对象条件，公司将回 购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票1.80万股，减少股本1.80万元，减少资本公积9.18万元。 截至2021年12月31日，上述事项尚未办理工商变更手续。

**35、资本公积**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | **2021.12.31** |
| 股本溢价 | 2,069,693,298.27 | 178,749,900.00 | 93,442,742.32 | 2,155,000,455.95 |
| 其他资本公积 | 1,822,382.59 | 220,505,979.83 |  | 222,328,362.42 |
| **合计** | **2,071,515,680.86** | **399,255,879.83** | **93,442,742.32** | **2,377,328,818.37** |

注：

（1） 2021年1月26日，本公司之全资子公司国民科技、深圳前海国民投资管理有限公司（以 下简称“国民投资”）在广东省深圳市中级人民法院于阿里拍卖平台开展的“被执行人鲍海友持 有的深圳市斯诺实业发展有限公司25%的股权”项目公开竞价中各获取18%、7%的股权，减少资 本公积-股本溢价9,335.09万元。该事项详见本附注七、2之说明。

（2） 2021年6月公司授予限制性股票3,504.90万股，增加资本公积-股本溢价人民币17,874.99 万元，承担股权激励费用增加资本公积-其他资本公积8,288.80万元，确认递延所得税资产增加资 本公积-其他资本公积1,168.84万元。

2021年12月1名股权激励对象因个人原因已不符合股权激励对象条件，公司将回购注销其已 获授但尚未解锁的限制性股票1.80万股，减少资本公积-股本溢价9.18万元。

（3） 2021年公司收回深圳市富源机电设备有限公司及深圳市德世科通讯科技有限公司应收 款12,592.96万元，增加资本公积-其他资本公积12,592.96万元。该事项详见本附注十四、（二）之 说明。

**36、库存股**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | **2021.12.31** |
| 库存股 |  | 213,798,900.00 | 109,800.00 | 213,689,100.00 |
| **合计** |  | **213,798,900.00** | **109,800.00** | **213,689,100.00** |

注: 2021年6月公司实际授予限制性股票3,504.90万股，首次授予价格6.10元/股，增加限制性 股票回购义务21,379.89万元。2021年，1名股权激励对象因个人原因已不符合股权激励对象条件， 公司将回购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票1.80万股，减少限制性股权回购义务10.98万 元。

**37、其他综合收益**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期发生金额** | | | | | **期末余额** |
| **本年所得税 前发生额** | **减：前 期计入 其他综 合收益 当期转 入损益** | **减：所 得税 费用** | **税后归属于母 公司** | **税后 归属 于少 数股 东** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **期初余额** | **本期发生金额** | | | | | **期末余额** |
| **本年所得税 前发生额** | **减：前 期计入 其他综 合收益 当期转**  **入损益** | **减：所 得税 费用** | **税后归属于母 公司** | **税后 归属 于少 数股 东** |
| 一、不能  重分类进  损益的其  他综合收  益 | -3,070,711.85 | 156,909.81 |  |  | 156,909.81 |  | -2,913,802.04 |
| 其中：其 他权益工 具投资公 允价值变  动 | -3,070,711.85 | 156,909.81 |  |  | 156,909.81 |  | -2,913,802.04 |
| 二、将重 分类进损 益的其他 综合收益 | 137,344,912.13 | -3,211,645.60 |  |  | -3,211,645.60 |  | 134,133,266.53 |
| 其中：权 益法下可 转损益的 其他综合 收益 | 1,828,385.41 | -1,828,385.41 |  |  | -1,828,385.41 |  |  |
| 外币财务  报表折算  差额 | 973,048.28 | -1,383,260.19 |  |  | -1,383,260.19 |  | -410,211.91 |
| 其他资产 转换为公 允价值模 式计量的 投资性房 地产 | 134,543,478.44 |  |  |  |  |  | 134,543,478.44 |
| **其他综合 收益合计** | **134,274,200.28** | **-3,054,735.79** |  |  | **-3,054,735.79** |  | **131,219,464.49** |

**38、专项储备**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | **2021.12.31** |
| 安全生产费 |  | 2,590,777.77 | 2,590,777.77 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **合计** |  | **2,590,777.77** | **2,590,777.77** |  |
| **39、盈余公积** | | | | |
| **项…目** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | **2021.12.31** |
| 法定盈余公积 | 68,560,890.84 |  |  | 68,560,890.84 |
| **合 计** | **68,560,890.84** |  |  | **68,560,890.84** |

**40、未分配利润**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **提取或分配比例** |
| 调整前上期末未分配利润 | -1,632,336,889.59 | — |
| 调整期初未分配利润合计数 |  |  |
| 调整后期初未分配利润 | -1,632,336,889.59 |  |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 218,975,957.10 | — |
| 减：提取法定盈余公积 |  | — |
| 提取任意盈余公积 |  | — |
| 提取一般风险准备金 |  | — |
| 应付普通股股利 |  | — |
| 转作股本的普通股股利 |  | — |
| 期末未分配利润 | -1,413,360,932.49 | — |

**41、营业收入和营业成本**

（1）营业收入及成本列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 主营业务 | 993,820,021.66 | 525,018,353.61 | 359,657,138.46 | 215,477,739.78 |
| 其他业务 | 23,788,692.38 | 4,347,759.67 | 20,050,064.84 | 4,901,544.87 |
| **合 计** | **1,017,608,714.04** | **529,366,113.28** | **379,707,203.30** | **220,379,284.65** |

（2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下:

**行业名称 2021年度 2020年度**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 集成电路和关键 元器件等 | 621,598,844.56 | 257,616,564.92 | 226,078,278.75 | 108,880,182.08 |
| 负极材料 | 372,221,177.10 | 267,401,788.69 | 133,578,859.71 | 106,597,557.70 |
| **合计** | **993,820,021.66** | **525,018,353.61** | **359,657,138.46** | **215,477,739.78** |

（3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **产品名称** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 芯片类产品 | 589,162,179.68 | 239,439,108.33 | 157,322,194.70 | 85,949,867.49 |
| 负极材料销售  及加工 | 372,221,177.10 | 267,401,788.69 | 133,578,859.71 | 106,597,557.70 |
| 技术服务业务 | 9,201,952.84 | 1,963,079.51 | 42,980,793.27 | 2,431,090.45 |
| 其他 | 23,234,712.04 | 16,214,377.08 | 25,775,290.78 | 20,499,224.14 |
| **合 计** | **993,820,021.66** | **525,018,353.61** | **359,657,138.46** | **215,477,739.78** |

（4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **地区名称** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 一、境内 | 875,864,110.52 | 478,361,578.78 | 336,978,784.61 | 210,797,225.40 |
| 东北地区 | 6,602,088.49 | 5,953,494.84 | 819,070.79 | 1,064,840.69 |
| 华北地区 | 136,622,350.00 | 89,238,093.79 | 107,952,253.98 | 80,882,454.43 |
| 华东地区 | 199,533,890.92 | 119,116,021.26 | 73,858,103.58 | 48,546,141.84 |
| 华南地区 | 476,618,099.72 | 236,582,689.07 | 107,148,945.36 | 67,156,682.90 |
| 华中地区 | 41,173,903.87 | 16,585,588.75 | 8,825,833.58 | 7,385,151.74 |
| 西南地区 | 14,109,237.71 | 10,088,379.23 | 36,172,949.02 | 4,037,504.69 |
| 西北地区 | 1,204,539.81 | 797,311.84 | 2,201,628.30 | 1,724,449.11 |
| 二、境外 | 117,955,911.14 | 46,656,774.83 | 22,678,353.85 | 4,680,514.38 |
| **合 计** | **993,820,021.66** | **525,018,353.61** | **359,657,138.46** | **215,477,739.78** |

（5）2021年度营业收入按收入确认时间列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **产品销售** | **租赁**  **收入** | **提供 劳务** | **其它** | **合计** |
| 在某一时点确认 收入 | 848,049,759.61 |  | 153,995,015.99 |  | 1,002,044,775.60 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 在某一时段确认 收入 |  | 11,743,454.27 |  | 3,820,484.17 | 15,563,938.44 |
| **合计** | **848,049,759.61** | **11,743,454.27** | **153,995,015.99** | **3,820,484.17** | **1,017,608,714.04** |

（6）履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、24。

公司芯片类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，对于不包含安装的销售商

品收入，本公司收入确认时点，以公司将商品控制权转移给购买方（内销收入即客户签收时点， 外销收入即货物报关离岸时点）确认商品销售收入实现。

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

|  |  |
| --- | --- |
| 为控制权转移时点，确认收入。  （7）分摊至剩余履约义务交易价格相关信息 | |
| **项目** | **2021年12月31日** |
| 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 | 1,037,939,867.70 |
| 其中：预计将于2022年度确认收入的金额 | 919,712,133.57 |
| 预计将于2023年度确认收入的金额 | 15,577,215.89 |
| 预计将于2024年及以后年度确认收 入的金额 | 102,650,518.24 |

（8）本年度作为出租人相关损益情况列示如下:

|  |  |
| --- | --- |
| **经营租赁：** | **2021年度** |
| 租赁收入 | 11,743,454.27 |

**42、税金及附加**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 城市维护建设税 | 2,295,566.10 | 185,202.18 |
| 教育费附加 | 1,640,689.89 | 133,798.55 |
| 房产税 | 1,032,631.06 | 84,350.59 |
| 土地使用税 | 242,271.23 | 158,623.99 |
| 印花税 | 965,878.34 | 285,937.39 |
| 其他 | 53,642.78 | 56,253.30 |
| **合计** | **6,230,679.40** | **904,166.00** |

**43、销售费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 职工薪酬 | 18,728,820.24 | 14,115,539.37 |
| 折旧与摊销 | 2,731,840.84 | 1,257,869.44 |
| 业务招待费 | 3,250,650.75 | 2,564,228.91 |
| 租赁费 | 14,258.00 | 1,034,028.21 |
| 市场咨询费及知识产权费 | 11,701,411.09 | 7,372,063.19 |
| 宣传费 | 2,311,556.88 | 2,119,772.47 |
| 差旅费及其他 | 3,095,095.86 | 2,889,118.23 |
| 股权激励费用 | 10,797,300.00 |  |
| **合计** | **52,630,933.66** | **31,352,619.82** |
| **44、管理费用** | | |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 职工薪酬 | 41,285,066.02 | 28,852,896.74 |
| 办公场地费 | 2,275,640.26 | 4,569,379.42 |
| 折旧与摊销 | 9,494,774.33 | 8,874,049.29 |
| 业务招待费 | 9,539,010.68 | 4,087,565.06 |
| 服务费 | 28,321,751.89 | 12,811,233.79 |
| 办公费用及其他 | 10,383,212.37 | 7,466,916.49 |
| 股权激励费用 | 30,782,100.00 |  |
| **合 计** | **132,081,555.55** | **66,662,040.79** |

**45、研发费用**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 职工薪酬 | 98,013,085.63 | 68,007,164.82 |
| 办公场地费 | 3,989,772.06 | 5,165,919.32 |
| 折旧与摊销 | 52,335,056.53 | 45,043,611.84 |
| 研发领料及验证费 | 11,365,655.27 | 1,885,593.88 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 专利申请维护费 | 1,596,595.00 | 1,414,420.13 |
| 委托外部研究开发费用 | 11,294,692.68 | 4,012,270.64 |
| 检测费 | 4,644,173.67 | 3,017,325.45 |
| 其他费用 | 2,705,817.03 | 3,958,563.82 |
| 股权激励费用 | 41,308,590.00 |  |
| **合计** | **227,253,437.87** | **132,504,869.90** |
| **46、财务费用** | | |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 利息费用 | 40,350,378.21 | 41,763,303.96 |
| 减：利息收入 | 3,833,280.84 | 2,013,984.26 |
| 汇兑损益 | 1,711,118.91 | -854,618.51 |
| 手续费及其他 | 138,250.80 | 181,885.77 |
| **合计** | **38,366,467.08** | **39,076,586.96** |

财务费用中本年度确认租赁负债利息费用为3,696,638.48元。

**47、其他收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 政府补助 | 36,635,924.89 | 27,372,665.69 |
| 个税手续费返还 | 155,312.04 | 1,507,360.78 |
| **合计** | **36,791,236.93** | **28,880,026.47** |

计入当期其他收益的政府补助：

明细见附注五、60政府补助（2）计入当期损益的政府补助情况。

**48、投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 权益法核算的长期股权投资收益 |  | -9,994,213.49 |
| 处置划分为持有待售的长期股权投资投资收益 | 69,074,708.63 |  |
| 理财产品投资收益 | 1,342,025.68 | 325,065.74 |
| 197 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融 资产在持有期间的投资收益 | 167,468.80 |  |
| **合计** | **70,584,203.11** | **-9,669,147.75** |

**49、公允价值变动损益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **产生公允价值变动收益的来源** | **2021年度** | **2020年度** |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产产生 的公允价值变动损益 | 83,551,416.25 | 21,082,447.88 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -48,358.78 | -5,700,876.40 |
| 投资性房地产产生的公允价值变动损益 | -6,070,349.00 | -2,632,342.00 |
| **合计** | **77,432,708.47** | **12,749,229.48** |

**50、信用减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 应收票据信用减值损失 | 142,771.55 | -99,939.96 |
| 应收账款信用减值损失 | 6,287,662.83 | 29,278,685.14 |
| 其他应收款信用减值损失 | -3,973.79 | 3,381,726.86 |
| **合计** | **6,426,460.59** | **32,560,472.04** |

**51、资产减值损失**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 存货跌价损失 | -12,450,967.47 | -25,396,965.73 |
| 固定资产减值损失 | -991,501.42 | -615,342.96 |
| 合同资产减值损失 | -652.30 |  |
| 无形资产减值损失 |  | -429,245.17 |
| 商誉减值损失 |  | -7,722,065.65 |
| **合计** | **-13,443,121.19** | **-34,163,619.51** |

**52、资产处置收益**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** | **计入当期非经常性损 益的金额** |
| 处置未划分为持有待售 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 的非流动资产产生的利  得或损失 |  |  |  |
| 其中：固定资产 | 330,599.52 | 106,571.39 | 330,599.52 |
| **合计** | **330,599.52** | **106,571.39** | **330,599.52** |

**53、营业外收入**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** | **计入当期非经常性损 益的金额** |
| 业绩对赌补偿 | 471,950.28 | 74,647,410.84 | 471,950.28 |
| 收到违约金 | 3,172,436.88 | 72,385.54 | 3,172,436.88 |
| 保险赔款 | 705,333.04 |  | 705,333.04 |
| 其他 | 185,551.73 | 595,061.02 | 185,551.73 |
| **合计** | **4,535,271.93** | **75,314,857.40** | **4,535,271.93** |

**54、营业外支出**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** | **计入当期非经常性 损益** |
| 赔偿款 | 488,294.65 | 808,743.09 | 488,294.65 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 267,429.48 | 415,864.00 | 267,429.48 |
| 违约金支出 | 342,905.66 | 269,393.00 | 342,905.66 |
| 其他 | 146,740.76 | 113,106.80 | 146,740.76 |
| **合 计** | **1,245,370.55** | **1,607,106.89** | **1,245,370.55** |

**55、所得税费用**

（1）所得税费用表

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 当期所得税费用 | 4,871,282.00 | -1,556,789.95 |
| 递延所得税费用 | -6,976,729.25 | 1,090,772.10 |
| **合 计** | **-2,105,447.25** | **-466,017.85** |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **本期发生额** |
| 利润总额 | 213,091,516.01 |
| 199 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 31,963,727.40 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 7,444,606.57 |
| 调整以前期间所得税的影响 |  |
| 非应税收入的影响 | 4,835.88 |
| 研究开发费加计扣除的影响 | -17,426,666.00 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,993,578.34 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -54,240,770.50 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可 抵扣亏损的影响 | 38,532,970.55 |
| 税率调整导致期初递延所得税负债余额的变化 | -10,377,729.49 |
| 所得税费用 | -2,105,447.25 |

56、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 票据保证金 | 5,694,371.47 | 40,830,994.14 |
| 政府补助 | 24,759,691.54 | 23,713,230.71 |
| 利息收入 | 3,337,171.46 | 2,013,984.26 |
| 租赁收入及其他 | 22,385,630.02 | 28,553,035.60 |
| 收到富源机电及德世科回款 | 125,929,622.48 |  |
| **合计** | **182,106,486.97** | **95,111,244.71** |

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 票据保证金 | 30,699,501.67 | 26,875,480.37 |
| 费用类支出 | 90,298,598.91 | 62,005,396.28 |
| 往来款及备用金 | 10,596,731.78 | 12,220,647.31 |
| 手续费及其他 | 1,837,190.97 | 2,535,661.47 |
| **合计** | **133,432,023.33** | **103,637,185.43** |
| （3）收到的其他与投资活动有关的现金 | | |
| **项 目** | **2021年度** | **2020年度** |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 收到业绩补偿款 | 471,950.28 | 74,647,410.84 |
| **合计** | **471,950.28** | **74,647,410.84** |
| （4）支付的其他与筹资活动有关的现金 | | |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 借款保证金 |  | 20,034,350.80 |
| 归还非金融机构借款 | 142,709,155.45 |  |
| 支付股权回购款 | 5,791,800.00 |  |
| 支付租赁款项和租赁保证金 | 7,744,625.25 |  |
| **合 计** | **156,245,580.70** | **20,034,350.80** |

**57、现金流量表补充资料**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| （1）现金流量表补充资料 | | |
| **补充资料** | **2021年度** | **2020年度** |
| **1、将净利润调节为经营活动现金流量：** |  |  |
| 净利润 | 215,196,963.26 | -6,535,064.34 |
| 力加信用减值损失 | -6,426,460.59 | -32,560,472.04 |
| 资产减值损失 | 13,443,121.19 | 34,163,619.51 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 31,093,589.07 | 24,640,593.80 |
| 使用权资产折旧 | 9,314,179.63 |  |
| 无形资产摊销 | 28,972,457.28 | 22,075,229.38 |
| 长期待摊费用摊销 | 21,540,066.60 | 22,645,529.45 |
| 资产处置损失（收益以“一”号填列） | -330,599.52 | -106,571.39 |
| 固定资产报废损失（收益以“一”号填列） | 267,429.45 | 415,864.00 |
| 公允价值变动损失（收益以“一”号填列） | -77,432,708.47 | -12,749,229.48 |
| 财务费用（收益以“一”号填列） | 40,525,715.44 | 42,870,110.49 |
| 投资损失（收益以“一”号填列） | -70,584,203.11 | 9,669,147.75 |
| 递延所得税资产减少（增加以“一”号填列） | -4,712,880.65 | 1,764,463.52 |
| 递延所得税负债增加（减少以“一”号填列） | -2,263,848.60 | -673,691.42 |
| 存货的减少（增加以“一"号填列） | -167,530,265.73 | -42,175,867.76 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列) | 75,361,677.84 | 147,659,607.59 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列) | 10,837,986.00 | -111,201,561.13 |
| 其他 | 95,217,572.70 | -74,647,410.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 212,489,791.79 | 25,254,297.09 |
| **2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：** |  |  |
| 融资租入固定资产 |  |  |
| 确认使用权资产的租赁 | 67,337,070.87 |  |
| **3、现金及现金等价物净变动情况：** |  |  |
| 现金的期末余额 | 471,964,300.25 | 258,772,293.84 |
| 减：现金的期初余额 | 258,772,293.84 | 208,612,613.57 |
| 加：现金等价物的期末余额 |  |  |
| 减：现金等价物的期初余额 |  |  |
| 现金及现金等价物净增加额 | 213,192,006.41 | 50,159,680.27 |

|  |  |
| --- | --- |
| (2)本期支付的取得子公司的现金净额 | |
| **项目** | **金额** |
| 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 | 47,600,000.00 |
| 其中：深圳市斯诺实业发展有限公司 | 47,600,000.00 |

1. 现金和现金等价物的构成

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 一、现金 | 471,964,300.25 | 258,772,293.84 |
| 其中：库存现金 | 338,153.58 | 227,590.86 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 471,622,559.56 | 258,534,763.40 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 3,587.11 | 9,939.58 |
| 二、现金等价物 |  |  |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 471,964,300.25 | 258,772,293.84 |

**58、所有权或使用权受到限制的资产**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **期末余额** | **受限原因** |
| 货币资金 | 62,021,115.84 | 票据保证金及借款保证金 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 应收款项融资 | 78,077,924.58 | 票据质押 |
| 投资性房地产 | 372,948,961.00 | 借款抵押 |
| 固定资产 | 235,422,457.26 | 借款抵押 |
| 无形资产 | 38,921,544.45 | 借款抵押 |
| **合计** | **787,392,003.13** | — |

**59、外币货币性项目**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **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 |  |  | 15,951,996.07 |
| 其中：美元 | 2,332,639.22 | 6.3757 | 14,872,207.87 |
| 港元 | 9,257.93 | 0.8176 | 7,569.28 |
| 新加坡元 | 227,266.14 | 4.7179 | 1,072,218.92 |
| 应收账款 |  |  | 5,368,820.77 |
| 其中：美元 | 842,075.50 | 6.3757 | 5,368,820.77 |
| 其他应收款 |  |  | 241,155.57 |
| 其中：美元 | 17.00 | 6.3757 | 108.39 |
| 新加坡元 | 51,092.05 | 4.7179 | 241,047.18 |
| 应付账款 |  |  | 414,418.71 |
| 其中：美元 | 64,999.72 | 6.3757 | 414,418.71 |
| 其他应付款 |  |  | 737,566.35 |
| 其中：美元 | 115,683.98 | 6.3757 | 737,566.35 |

60、政府补助

（1）本期确认的政府补助

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **金额** | **与资产相关** | | **与收益相关** | | | | **是否 实际 收到** |
| 递延收益 | 冲减 资产 账面 价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业  外收 入 | 冲减  成本  费用 |  |
| 锂离子电池  石墨负极材 | 2,400,000.00 | 1,200,000.00 |  | 1,200,000.00 |  |  |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **金额** | **与资产相关** | | **与收益相关** | | | | **是否 实际 收到** |
| 递延收益 | 冲减 资产 账面 价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业  外收 入 | 冲减  成本  费用 |  |
| 料的研究及 产业化 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 增值税即征 即退 | 13,101,715.00 |  |  |  | 13,101,715.00 |  |  | 是 |
| 2021年度第  一批国家和  省配套项目  补助 | 9,782,100.00 |  |  |  | 9,782,100.00 |  |  | 是 |
| 集成电路年  专项扶持计  划资金 | 2,569,300.00 |  |  |  | 2,569,300.00 |  |  | 是 |
| 科技项目资 助资金 | 2,000,000.00 |  |  |  | 2,000,000.00 |  |  | 是 |
| 2020年企业 研发资助 | 1,494,000.00 |  |  |  | 1,494,000.00 |  |  | 是 |
| 数字芯片设 计的EDA技 术创新与应 用补助 | 1,000,000.00 |  |  |  | 1,000,000.00 |  |  | 是 |
| 政府经济补 助 | 783,613.00 |  |  |  | 783,613.00 |  |  | 是 |
| 深圳市场监  督管理局  2020年度标  准领域专项  资金 | 708,884.00 |  |  |  | 708,884.00 |  |  | 是 |
| 电费补贴 | 594,676.00 |  |  |  | 594,676.00 |  |  | 是 |
| 自主创新产  业发展专项  资金 | 543,500.00 |  |  |  | 543,500.00 |  |  | 是 |
| 政府为就业 支持补助 | 344,089.62 |  |  |  | 344,089.62 |  |  | 是 |
| 深圳市科技  创新委员会  研发资助款 | 339,000.00 |  |  |  | 339,000.00 |  |  | 是 |
| 2020年自治 区认定新材 料首批次项 目政策兑现 奖励 | 300,000.00 |  |  |  | 300,000.00 |  |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **金额** | **与资产相关** | | **与收益相关** | | | | **是否 实际 收到** |
| 递延收益 | 冲减 资产 账面 价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业  外收 入 | 冲减  成本  费用 |  |
| 专利支持计 划补助 | 298,000.00 |  |  |  | 298,000.00 |  |  | 是 |
| 2021年集成  电路专项资 助 | 251,500.00 |  |  |  | 251,500.00 |  |  | 是 |
| 2020年企业  研究开发资 助 | 236,000.00 |  |  |  | 236,000.00 |  |  | 是 |
| 企业研发投  入支持计划  补助款 | 202,400.00 |  |  |  | 202,400.00 |  |  | 是 |
| 国家高新技  术企业倍增 支持计划项 目补助 | 200,000.00 |  |  |  | 200,000.00 |  |  | 是 |
| 集成电路芯 片应用验证 平台项目补 助资金 | 147,500.00 |  |  |  | 147,500.00 |  |  | 是 |
| 重点支持企  业经费资助  项目补助 | 77,300.00 |  |  |  | 77,300.00 |  |  | 是 |
| 深圳工业和 信息化局  2021年技改 倍增专项资 助款 | 60,000.00 |  |  |  | 60,000.00 |  |  | 是 |
| 2020年国家 高新技术企 业认定奖补 资金项目 | 50,000.00 |  |  |  | 50,000.00 |  |  | 是 |
| 稳岗补贴 | 34,533.74 |  |  |  | 34,533.74 |  |  | 是 |
| 深圳市民营 及中小企业 创新发展培 育扶持计划 补助 | 25,608.00 |  |  |  | 25,608.00 |  |  | 是 |
| 南山科创专 利支持计划 资助 | 10,500.00 |  |  |  | 10,500.00 |  |  | 是 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **金额** | **与资产相关** | | **与收益相关** | | | | **是否 实际 收到** |
| 递延收益 | 冲减 资产 账面 价值 | 递延收益 | 其他收益 | 营业  外收 入 | 冲减  成本  费用 |  |
| 2021年企业 技术改造扶 持计划资助 金 | 10,000.00 |  |  |  | 10,000.00 |  |  | 是 |
| 南山区企业  专利支持计  划补贴 | 10,000.00 |  |  |  | 10,000.00 |  |  | 是 |
| 2020年深圳 市PCT专利 申请资助 | 10,000.00 |  |  |  | 10,000.00 |  |  | 是 |
| 2020年国内 发明专利、国 外发明专利 资助 | 7,500.00 |  |  |  | 7,500.00 |  |  | 是 |
| 其他 | 114,375.14 |  |  |  | 114,375.14 |  |  | 是 |
| **合计** | **37,706,094.50** | **1,200,000.00** |  | **1,200,000.00** | **35,306,094.50** |  |  | — |

(2)计入当期损益的政府补助情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **与资产/收益相关** | **计入 其他收益** | **计入 营业外收入** | **冲减成本 费用** |
| 递延收益转入 | 与收益相关 | 1,200,000.00 |  |  |
| 与资产相关 | 129,830.39 |  |  |
| 增值税即征即退 | 与收益相关 | 13,101,715.00 |  |  |
| 2021年度第一批国家和 省配套项目补助 | 与收益相关 | 9,782,100.00 |  |  |
| 集成电路年专项扶持计  划资金 | 与收益相关 | 2,569,300.00 |  |  |
| 科技项目资助资金 | 与收益相关 | 2,000,000.00 |  |  |
| 2020年企业研发资助 | 与收益相关 | 1,494,000.00 |  |  |
| 数字芯片设计的EDA技 术创新与应用补助 | 与收益相关 | 1,000,000.00 |  |  |
| 政府经济补助 | 与收益相关 | 783,613.00 |  |  |
| 深圳市场监督管理局 2020年度标准领域专项 资金 | 与收益相关 | 708,884.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **与资产/收益相关** | **计入 其他收益** | **计入 营业外收入** | **冲减成本 费用** |
| 电费补贴 | 与收益相关 | 594,676.00 |  |  |
| 自主创新产业发展专项 资金 | 与收益相关 | 543,500.00 |  |  |
| 政府为就业支持补助 | 与收益相关 | 344,089.62 |  |  |
| 深圳市科技创新委员会 研发资助款 | 与收益相关 | 339,000.00 |  |  |
| 2020年自治区认定新材 料首批次项目政策兑现 奖励 | 与收益相关 | 300,000.00 |  |  |
| 专利支持计划补助 | 与收益相关 | 298,000.00 |  |  |
| 2021年集成电路专项资 助 | 与收益相关 | 251,500.00 |  |  |
| 2020年企业研究开发资 助 | 与收益相关 | 236,000.00 |  |  |
| 企业研发投入支持计划 补助款 | 与收益相关 | 202,400.00 |  |  |
| 国家高新技术企业倍增 支持计划项目补助 | 与收益相关 | 200,000.00 |  |  |
| 集成电路芯片应用验证 平台项目补助资金 | 与收益相关 | 147,500.00 |  |  |
| 重点支持企业经费资助  项目补助 | 与收益相关 | 77,300.00 |  |  |
| 深圳工业和信息化局 2021年技改倍增专项资 助款 | 与收益相关 | 60,000.00 |  |  |
| 2020年国家高新技术企 业认定奖补资金项目 | 与收益相关 | 50,000.00 |  |  |
| 稳岗补贴 | 与收益相关 | 34,533.74 |  |  |
| 深圳市民营及中小企业 创新发展培育扶持计划 补助 | 与收益相关 | 25,608.00 |  |  |
| 南山科创专利支持计划 资助 | 与收益相关 | 10,500.00 |  |  |
| 2021年企业技术改造扶 持计划资助金 | 与收益相关 | 10,000.00 |  |  |
| 南山区企业专利支持计 划补贴 | 与收益相关 | 10,000.00 |  |  |
| 2020年深圳市PCT专利 申请资助 | 与收益相关 | 10,000.00 |  |  |
| 2020年国内发明专利、 国外发明专利资助 | 与收益相关 | 7,500.00 |  |  |
| 其他 | 与收益相关 | 114,375.14 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **补助项目** | **与资产/收益相关** | **计入 其他收益** | **计入 营业外收入** | **冲减成本 费用** |
| **合计** | — | **36,635,924.89** |  |  |

**六、合并范围的变更**

**1、新设子公司**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **股权取得方式** | **注册资本 （万元）** | **出资比例** |
| 广东国民新能源科技有限公司 | 投资设立 | 500.00 | 100% |

**2、处置子公司**

（1）Nations Holdings Limited于2021年3月18日清算完毕，完成注销。

（2）江西斯诺石墨新材料有限公司于2021年3月1日经抚州高新技术产业开发区市场监督管 理局准予注销登记。

（3）陕西斯诺新材料科技有限公司于2021年9月30日经韩城市市场监督管理局准予注销登 记。

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **主要经 营地** | **注册地** | **业务性质** | **持股比例（％）** | | **取得方式** |
| **直接** | **间接** |
| 国民科技（深圳）有限公  司 | 深圳 | 深圳 | 智能产品研  发及销售 | 100.00 |  | 非同一控制下  企业合并 |
| 民昇智能（深圳）有限公  司 | 深圳 | 深圳 | 智能产品研  发及销售 |  | 100.00 | 投资设立 |
| 国民技术（香港）有限公  司 | 香港 | 香港 | 投资管理 | 100.00 |  | 投资设立 |
| 深圳前海国民投资管理 有限公司 | 深圳 | 深圳 | 投资管理 | 100.00 |  | 投资设立 |
| 福建省星民智联科技有 限公司 | 福建 | 福建 | 运营及软件  服务 | 60.00 |  | 投资设立 |
| Nations Technologies  （USA）Inc | 美国 | 美国 | -- |  | 100.00 | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **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** |
| Nations Innovation  Technologies Pte.Ltd | 新加坡 | 新加坡 | 芯片研发 | 100.00 |  | 投资设立 |
| 广东国民新能源科技有 限公司 | 深圳 | 深圳 | -- | 100.00 |  | 投资设立 |
| 深圳市斯诺实业发展有 限公司 | 深圳 | 深圳 | 负极材料 | 70.00 | 25.00 | 非同一控制下 企业合并 |
| 内蒙古斯诺新材料科技 有限公司 | 内蒙古 | 内蒙古 | 负极材料 | 95.00 |  | 非同一控制下 企业合并 |
| 江西斯诺新能源有限公 司 | 江西 | 江西 | 负极材料 |  | 95.00 | 非同一控制下 企业合并 |
| 山西深斯诺新材料有限 公司 | 临汾市 | 临汾市 | 制造业 |  | 95.00 | 非同一控制下 企业合并 |

（2）重要的非全资子公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **少数股东的 持股比例 （%）** | **本年归属于少**  **数股东的损益** | **本年向少数股 东分派的股利** | **年末少数股东 权益余额** |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限 公司 | 5.00 | 3,152,775.67 | 0.00 | 7,617,507.44 |

（3）重要的非全资子公司的主要财务信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **期末余额** | | |
| **流动资产** | **非流动资产** | **资产合计** |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限 公司 | 303,858,879.41 | 255,772,092.84 | 559,630,972.25 |
| （续） | | | |
| **子公司名称** | **期初余额** | | |
| **流动资产** | **非流动资产** | **资产合计** |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限 公司 | 241,143,620.17 | 157,154,598.33 | 398,298,218.50 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **期末余额** | | |
| **流动负债** | **非流动负债** | **负债合计** |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限 公司 | 366,206,729.51 | 41,074,093.92 | 407,280,823.43 |
| （续） | | | |
| **子公司名称** | **期初余额** | | |
| **流动负债** | **非流动负债** | **负债合计** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | | **期初余额** | | | | | |
| 内蒙古斯诺新材料科技有限 公司 | | 279,127,892.30 | | 23,902,583.70 | | 303,030,476.00 | |
|  | | | | | | | |
| **子公司名称** | **本期发生额** | | | | | | |
| **营业收入** | | **净利润** | | **综合收益总额** | | **经营活动现金 流量** |
| 内蒙古斯诺新材料 科技有限公司 | 364,757,559.71 | | 47,290,346.20 | | 47,290,346.20 | | -128,574,247.84 |
| （续） | | | | | | | |
| **子公司名称** | **上期发生额** | | | | | | |
| **营业收入** | | **净利润** | | **综合收益总额** | | **经营活动现金 流量** |
| 内蒙古斯诺新材料 科技有限公司 | 138,012,793.50 | | -23,054,957.64 | | -23,054,957.64 | | -48,252,830.48 |

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1） 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

1. 收购深圳市斯诺实业发展有限公司新增25%股权

2021年1月26日，本公司之全资子公司国民科技、国民投资在广东省深圳市中级人民法院于 阿里拍卖平台开展的“被执行人鲍海友持有的深圳市斯诺实业发展有限公司25%的股权”项目公 开竞价中各获取18%、7%的股权，公司于2021年3月1日在深圳市市场监督管理局办妥工商变更手 续。

1. 回购福建省星民智联科技有限公司14%股权

2021年6月21日，公司与福建省星云大数据应用服务有限公司签订《股权转让协议》。福建省 星云大数据应用服务有限公司将其持有的对福建省星民智联科技有限公司（以下简称“星民智 联”）420万元出资额以579.18万元转让给本公司。公司于2021年7月20日在福州市长乐区市场监 督管理局办妥工商变更登记手续。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **深圳市斯诺实业发 展有限公司** | **福建省星民智联科技有 限公司** |
| 购买成本 |  |  |
| 一现金 | 0.00 | 42,564.82 注 |
| 购买成本合计 | 0.00 | 42,564.82 |
| 210 | | |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **深圳市斯诺实业发 展有限公司** | **福建省星民智联科技有 限公司** |
| 减：按取得的股权比例计算的子公司净 资产份额 | 93,350,942.32 | 42,564.82 |
| 差额 | 93,350,942.32 | 0.00 |
| 其中：调整资本公积 | 93,350,942.32 |  |

**注：本金额与附注五、56 （4）支付股权回购款金额不一致，原因系2020年公司就该回购股权事 项确认一项看跌期权，差额系看跌期权价值。**

八、与金融工具相关的风险

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

1、市场风险

（1）外汇风险

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

2021年12月31日及2020年12月31日，本公司内以人民币为记账本位币的各所属公司持有的外 币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **外币项目** | **2021.12.31** | | | |
| **美元项目** | **港币项目** | **新加坡元币种项 目** | **合计** |
| 外币金融资产 |  |  |  |  |
| 货币资金 | 14,872,207.87 | 7,569.28 | 1,072,218.92 | 15,951,996.07 |
| 应收账款 | 5,368,820.77 |  |  | 5,368,820.77 |
| 其他应收款 | 108.39 |  | 241,047.18 | 241,155.57 |
| 小计 | 20,241,137.03 | 7,569.28 | 1,313,266.10 | 21,561,972.41 |
| 外币金融负债 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 414,418.71 |  |  | 414,418.71 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应付款 | 737,566.35 |  |  | 737,566.35 |
| 小计 | 1,151,985.06 |  |  | 1,151,985.06 |

（续）

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **外币项目** | **2020.12.31** | | | |
| **美元项目** | **港币项目** | **新加坡元币种项 目** | **合计** |
| 外币金融资产 |  |  |  |  |
| 货币资金 | 9,179,651.22 | 12,824.24 | 114,140.21 | 9,306,615.67 |
| 应收账款 | 2,693,255.83 |  |  | 2,693,255.83 |
| 其他应收款 | 110.92 |  | 218,728.89 | 218,839.81 |
| 小计 | 11,873,017.97 | 12,824.24 | 332,869.10 | 12,218,711.31 |
| 外币金融负债 |  |  |  |  |
| 应付账款 | 14,751,741.87 |  |  | 14,751,741.87 |
| 其他应付款 | 1,763,972.07 |  |  | 1,763,972.07 |
| 小计 | 16,515,713.94 |  |  | 16,515,713.94 |

对于本公司2021年12月31日上述外币金融资产和外币金融负债，如果人民币对其升值或贬值

10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少净利润列示如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **币种** | **升值** | **贬值** |
| 美元 | 1,740,270.78 | 1,740,270.78 |
| 港币 | 756.93 | 756.93 |
| 新加坡元 | 131,326.61 | 131,326.61 |

（2） 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本公 司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

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

（3） 其他价格风险

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2021年12月31日，如果本公司各类权益工具投资预期价格上涨或下降10%，其他因素保持不 变，本公司将增加或减少净利润14,035,393.51元（2020年5,773,219.54元），增加或减少其他综合 收益6,956,036.91元（2020年6,940,234.59元）。

2、信用风险

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

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

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

本公司定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司采用书面催款、缩 短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司整体信用风险可控。

3、流动性风险

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

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足 本公司的经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控 并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的 资金需求。

于资产负债表日，各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年12月31日** | | | | |
| **一年以内** | **一到二年** | **二到五年** | **五年以上** | **合计** |
| 短期借款 | 90,175,725.00 |  |  |  | 90,175,725.00 |
| 交易性金融  负债 |  |  |  |  |  |
| 衍生金融负 债 |  |  |  |  |  |
| 应付票据 | 117,258,840.34 |  |  |  | 117,258,840.34 |
| 应付账款 | 139,278,888.74 |  |  |  | 139,278,888.74 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 租赁负债 |  | 8,176,524.94 | 18,726,050.79 | 21,666,064.98 | 48,568,640.71 |
| 一年内到期  的长期借款 | 22,572,902.78 |  |  |  | 22,572,902.78 |
| 长期借款 |  |  |  | 285,000,000.00 | 285,000,000.00 |
| **合计** | **369,286,356.86** | **8,176,524.94** | **18,726,050.79** | **306,666,064.98** | **702,854,997.57** |

（续）

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2020年12月31日** | | | | |
| **一年以内** | **一到二年** | **二到**  **五年** | **五年以上** | **合计** |
| 短期借款 | 100,189,138.89 |  |  |  | 100,189,138.89 |
| 交易性金融负 债 |  |  |  |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |  |  |  |
| 应付票据 | 28,306,071.80 |  |  |  | 28,306,071.80 |
| 应付账款 | 140,452,013.01 |  |  |  | 140,452,013.01 |
| 一年内到期的 长期借款 | 20,636,033.14 |  |  |  | 20,636,033.14 |
| 长期借款 |  | 22,000,000.00 |  | 295,000,000.00 | 317,000,000.00 |
| **合计** | **289,583,256.84** | **22,000,000.00** |  | **295,000,000.00** | **606,583,256.84** |

九、公允价值的披露

**1、以公允价值计量的资产和负债的年末公允价值**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项 目** | **期末公允价值** | | | |
| **第一层次公允 价值计量** | **第二层次公允 价值计量** | **第三层次公允 价值计量** | **合计** |
| 一、持续的公允价值计量 |  |  |  |  |
| （一）交易性金融资产 |  |  |  |  |
| 其中：权益工具投资 | 39,727,471.34 |  | 100,626,463.72 | 140,353,935.06 |
| （二）应收款项融资 |  | 131,690,674.07 |  | 131,690,674.07 |
| （三）其他权益工具投资 |  | 65,877,407.23 | 3,682,961.82 | 69,560,369.05 |
| （四）投资性房地产 |  |  |  |  |
| 其中：出租的建筑物 |  |  | 372,948,961.00 | 372,948,961.00 |
| 持续以公允价值计量的资  产总额 | 39,727,471.34 | 197,568,081.30 | 477,258,386.54 | 714,553,939.18 |

2、 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

公司采用近期交易对价方法确定Ambiq Micro,Inc.2021年期末公允价值（活跃市场）。

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

对于应收款项融资，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近；

公司采用近期交易对价方法确定东莞市沃泰通新能源有限公司2021年期末公允价值（非活跃 市场）。

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

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

公司采用企业价值评估方法确定思齐资本2021年期末公允价值。

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

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

对于类似房地产交易活跃的投资性房地产，本公司采用估值技术确定其公允价值。所采用估 值技术为收益法。估值技术的输入值主要包括房地产价格、收益年限、年净收益、折现率、年净 收益增长率等。

**十、关联方及其交易**

1、 本公司的母公司情况

本公司无母公司。

2、 本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、“在子公司中的权益”。

|  |  |
| --- | --- |
| **本公司的合营和联营企业情况**  本公司无合营和联营企业。  **其他关联方情况** | |
| **其他关联方名称** | **与本公司的关系** |
| Ambiq Micro,Inc. | 其他投资单位 |
| 华夏芯（北京）通用处理器技术有限公 司 | 联营单位（本期已退出） |

**3、**

**4、**

5、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **关联交易内容** | **金额** | |
| **2021年度** | **2020年度** |
| 华夏芯（北京）通用处理器 技术有限公司 | 接受劳务 | 7,301,000.00 |  |
| **合计** |  | **7,301,000.00** |  |

②出售商品/提供劳务情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **关联方名称** | **关联交易内容** | **金额** | |
| **2021年度** | **2020年度** |
| Ambiq Micro,Inc. | 提供劳务 | 7,328,451.08 | 12,911,750.79 |
| **合 计** |  | **7,328,451.08** | **12,911,750.79** |

（2）关键管理人员报酬

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **2021年度** | **2020年度** |
| 关键管理人员报酬 | 9,344,945.98 | 6,764,600.00 |

**6、关联方应收应付款项**

应收项目

**项目名称**

**关联方**

| **2021.12.31** | | **2020.12.31** | |
| --- | --- | --- | --- |
| **账面余额** | **坏账准备** | **账面余额** | **坏账准备** |

应收账款 Ambiq Micro Inc 3,009,346.34 30,093.46 1,680,817.18 16,808.17

**十一、股份支付**

1、股份支付总体情况

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **相关内容** |
| 公司本年授予的各项权益工具总额 | 35,049,000.00 |
| 公司本年行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本年失效的各项权益工具总额 | 18,000.00 |
| 其他说明： | |

（1） 2021年首次授予限制性股票情况说明

根据公司2021年6月11日第五届董事会第三次会议通过的《关于公司＜2021年限制性股票激励 计划（草案）＞及其摘要的议案向激励对象首次授予限制性股票的议案》，并于2021年6月28日经 2021年第一次临时股东大会会议决议，向激励对象授予限制性股票3,830.90万股，其中首次授予 3,530.90万股，预留300.00万股。首次授予价格6.10元/股。2021年6月28日国民技术公司召开第五 届董事会第四次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。

在缴款登记过程中，部分激励对象因个人原因全部或部分放弃其拟获授的限制性股票合计 26.00万股，因此，本次授予限制性股票数量由3,530.90万股调整为3,504.90万股，实际获授的激励 对象人数由124人调整为123人。

截至2021年7月13日，公司已收到股权激励对象共计123人缴纳的新增出资额为人民币 21,379.89万元，均以货币出资。其中注册资本（股本）为人民币3,504.90万元，资本公积为人民 币17,874.99万元。上述出资业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了中兴财 光华审验字（2021）第318007号验资报告。

截至2021年12月31日，1名股权激励对象因个人原因已不符合股权激励对象条件，公司将回 购注销其已获授但尚未解锁的限制性股票1.8万股。

（2） 首次授予的限制性股票的解除限售安排如下：

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 日止 |  |
| 第三个解除限售期 | 自首次授予登记完成之日起36个月后的首个交易日起至 首次授予登记完成之日起48个月内的最后一个交易日当 日止 | 30% |

若本激励计划预留授予的限制性股票于2021年10月31日（含当日）之前授出，预留部分对应

的限制性股票的解除限售安排如下表所示:

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

若本激励计划预留授予的限制性股票于2021年10月31日（不含当日）之后授出，预留

部分对应的限制性股票的解除限售安排如下表所示:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 解除限售安排 | 解除限售期间 | 解除限售比例 |
| 第一个解除限售期 | 自预留授予登记完成之日起12个月后的首个交易日起至 预留授予登记完成之日起24个月内的最后一个交易日当 日止 | 50% |
| 第二个解除限售期 | 自预留授予登记完成之日起24个月后的首个交易日起至 预留授予登记完成之日起36个月内的最后一个交易日当 日止 | 50% |

限制性股票各年度业绩考核目标如下表所示:

|  |  |
| --- | --- |
| 解除限售安排 | 业绩考核目标 |
| 第一个解除限售期 | 同时满足以下考核目标：2021年营业收入不低于5.50亿元；2021 年净利润不低于4,000万元 |
| 第二个解除限售期 | 同时满足以下考核目标：2022年营业收入不低于7.50亿元；2022 年净利润不低于8,000万元 |
| 第三个解除限售期 | 同时满足以下考核目标：2023年营业收入不低于10.00亿元；2023 年净利润不低于12,000万元 |

若本激励计划预留授予的限制性股票于2021年10月31日（含当日）之前授出，预留授予的限

制性股票解除限售对应的考核年度及业绩考核目标与首次授予的限制性股票解除限售对应的考 核年度及业绩考核目标一致。

若本激励计划预留授予的限制性股票于2021年10月31日（不含当日）之后授出，预留授予的 限制性股票解除限售对应的考核年度为2022年-2023年两个会计年度，每个会计年度考核一次。公 司层面业绩考核目标如下表所示：

|  |  |
| --- | --- |
| 解除限售安排 | 业绩考核目标 |
| 第一个解除限售期 | 同时满足以下考核目标：2022年营业收入不低于7.50亿元；2022 年净利润不低于8,000万元 |
| 第二个解除限售期 | 同时满足以下考核目标：2023年营业收入不低于10.00亿元；2023 年净利润不低于12,000万元 |

上述“净利润”指标均指经审计的归属于上市公司股东的净利润，并以剔除本激励计划考核 期内因公司实施股权激励计划或员工持股计划等激励事项产生的激励成本的影响之后的数值作 为计算依据。

公司未满足上述业绩考核目标的，相应解除限售期内，激励对象当期计划解除限售的限制性 股票不得解除限售，由公司回购注销，回购价格为授予价格。

激励对象的个人层面的考核按照公司相关规定组织实施：

激励对象的绩效考核按照公司现行有关制度组织实施。绩效考核结果划分为S、A、C、D四 个等级，公司将根据激励对象的绩效考核结果确定其获授的限制性股票是否达到可解除限售条件 以及具体的可解除限售数量，届时根据以下考核评级表确认：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 考核等级 | S | A | C | D |
| 个人层面可解除限售比例 | 100% | | 0% | |

各解除限售期内，激励对象当期未能解除限售的限制性股票由公司回购注销，回购价格为授 予价格。

**2、以权益结算的股份支付情况**

|  |  |
| --- | --- |
| **项目** | **相关内容** |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 布莱克一斯科尔斯期权定价模型 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 授予限制性股票的职工均为公司中层及以上 管理人员和核心技术人员。本公司估计该部 分职工在等待期内离职的可能性较小；根据 是否达到规定业绩条件，本公司对可行权权 益工具数量做出最佳估计 |
| 本年估计与上年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 | 94,576,357.35 |
| 本年以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 82,887,990.00 |

**十二、承诺及或有事项**

1、 重要承诺事项

签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及其财务影响

（1） 国民科技于2020年12月24日成立全资子公司民昇智能（深圳）有限公司，认缴注册资 本人民币500万元；截至2021年12月31日，投资款尚未支付，如支付将影响国民科技长期股权投 资和货币资金人民币各500万元。

（2） 斯诺实业于2016年11月1日成立全资子公司山西深斯诺新材料有限公司，注册资本为人 民币1,000万元；截至2021年12月31日，投资款尚未支付，如支付将影响斯诺实业长期股权投资和 货币资金人民币各1,000万元。

（3） 2016年10月21日，内蒙古斯诺与内蒙古能源发电金山热电有限公司、呼和浩特金盛投 资有限责任公司、内蒙古浩普瑞新能源材料有限公司共同成立内蒙古金山森能能源管理服务有限 公司，注册资本为人民币2,000万元。其中，内蒙古斯诺认缴人民币300万元，占注册资本的15%。 截至2021年12月31日，投资款尚未支付，如支付将影响其他权益工具投资和货币资金人民币各300 万元。

（4） 本公司于2021年12月24日成立全资子公司广东国民新能源科技有限公司，注册资本为 人民币500万元，截至2021年12月31日，投资款尚未支付，如支付将影响本公司长期股权投资和 货币资金人民币各500万元。

除存在上述事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他应披露而未披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

本公司因有关债务纠纷事宜被他人起诉，诉讼金额合计约为人民币493.17万元，截至本财务 报表批准报出日止，相关案件正在审理过程中。

除存在上述或有事项外，截至2021年12月31日，本公司无其他应披露而未披露的重要或有事 项。

十三、资产负债表日后事项

内蒙古斯诺股权变动

公司于2021年11月10日召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于与浦项化学签 署〈增资协议〉的议案》，同意公司及下属公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司与POSCO CHEMICAL Co., LTD （以下简称“浦项化学”）、浙江华友钻业股份有限公司签署《增资协议》， 根据协议约定，浦项化学以人民币141,176,471元现金认购重组后的内蒙古斯诺新增注册资本 1,500万元，取得交易后内蒙古斯诺15%的股权。本公司持股比例由95%变更为80.75%。2021年 12月30日已办妥工商变更登记手续。浦项化学于2022年1月7日缴足出资款。除上述事项外，截至 财务报告报出日，公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

（一） 华夏芯业绩补偿款及股权转让事项

根据2020年8月27日国民技术公司全资子公司国民投资与业绩承诺方李科奕签署的《补偿及 股权转让协议》，国民投资以16,921.37万元的对价将持有的华夏芯（北京）通用处理器技术有限 公司（以下简称“华夏芯”）21.374%股权转让给业绩承诺方李科奕。2021年度国民投资公司已 收到全部股权转让款，并完成工商变更。

（二） 深圳市富源机电设备有限公司回款事项

公司于2021年9月7日收到中国证券监督管理委员会深圳监管局（以下简称“深圳证监局”） 下发的《关于对国民技术股份有限公司采取责令改正措施的决定》（中国证券监督管理委员会深 圳监管局行政监管措施决定书[2021]90号，以下简称“《决定书》”），要求公司采取有效措施进 行改正。本期公司已经收到深圳市富源机电设备有限公司及深圳市德世科通讯科技有限公司的应 收款12,592.96万元，考虑到上述应收款项回收具有一定特殊性，公司将上述应收款项回款计入资 本公积——其他资本公积。

除上述事项外，截至财务报表批准报出日，本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

**十五、母公司财务报表主要项目注释**

1、应收账款

（1）以摊余成本计量的应收账款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **2021.12.31** | | |
|  | **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 应收账款 | 132,628,343.60 | 4,315,634.76 | 128,312,708.84 |
| **合计** | **132,628,343.60** | **4,315,634.76** | **128,312,708.84** |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （续） | | | | | | | | | | | |
|  | | **2020.12.31** | | | | | | | | | |
|  | | **账面余额** | | | | **坏账准备** | | | **账面价值** | | |
| 应收账款 | | 131,107,313.79 | | | | 32,521,567.15 | | | 98,585,746.64 | | |
| **合计** | | **131,107,313.79** | | | | **32,521,567.15** | | | **98,585,746.64** | | |
| 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：  □适用寸不适用  （2）坏账准备  本公司对应收账款，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损 失准备。 | | | | | | | | | | | |
| **类别** | **2021.12.31** | | | | | | | | | | |
| **账面余额** | | | | | **坏账准备** | | | | | **账面价值** |
| **金额** | | | **比例（％）** | | **金额** | | **比例（％）** | | |
| 按单项计提  坏账准备的  应收账款 | 28,388,468.02 | | | 21.40 | | 3,063,479.02 | | 10.79 | | | 25,324,989.00 |
| 按组合计提 坏账准备的 应收账款 | 104,239,875.58 | | | 78.60 | | 1,252,155.74 | | 1.20 | | | 102,987,719.84 |
| **合计** | **132,628,343.60** | | | **100.00** | | **4,315,634.76** | | **3.25** | | | **128,312,708.84** |
| （续） | | | | | | | | | | | |
| **类别** | **2020.12.31** | | | | | | | | | | |
| **账面余额** | | | | | **坏账准备** | | | | | **账面价值** |
| **金额** | | | **比例（％）** | | **金额** | | **比例（％）** | | |
| 按单项计提  坏账准备的  应收账款 | 31,640,716.74 | | | 24.13 | | 31,640,716.74 | | 100.00 | | |  |
| 按组合计提 坏账准备的 应收账款 | 99,466,597.05 | | | 75.87 | | 880,850.41 | | 0.89 | | | 98,585,746.64 |
| **合计** | **131,107,313.79** | | | **100.00** | | **32,521,567.15** | | **24.81** | | | **98,585,746.64** |
| ①2021年12月31日，单项计提坏账准备： | | | | | | | | | | | |
|  | | | **账面余额** | | **整个存续期预 期信用损失** | | **坏账准备** | | | **理由** | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | |  | | | **率％** | | |  | | |  | |
| 客户一 | | 25,324,989.00 | | | 0.00 | | |  | | | 期后已全额收 回 | |
| 客户二 | | 1,984,789.99 | | | 100.00 | | | 1,984,789.99 | | | 已进入破产清 算，预计无法 收回 | |
| 客户三 | | 1,078,689.03 | | | 100.00 | | | 1,078,689.03 | | | 预计无法收回 | |
| **合计** | | **28,388,468.02** | | | — | | | **3,063,479.02** | | | **—** | |
| ②2021年12月31日，组合计提坏账准备：  组合一组合1 | | | | | | | | | | | | |
| **款项性质** | | **账面余额** | | | | **整个存续期预期信用损 失率％** | | | | **坏账准备** | | |
| 合并内关联方款项 | | 47,227,884.52 | | | |  | | | |  | | |
| 组合一组合2 | | | | | | | | | | | | |
|  | | **账面余额** | | | **整个存续期预期信用 损失率％** | | | | **坏账准备** | | | |
| 1年以内 | | 54,594,785.64 | | | 1.00 | | | | 545,947.86 | | | |
| 1至2年 | | 914,191.73 | | | 5.00 | | | | 45,709.59 | | | |
| 2至3年 | | 1,180,561.10 | | | 30.00 | | | | 354,168.33 | | | |
| 3至4年 | | 322,452.59 | | | 95.00 | | | | 306,329.96 | | | |
| **合计** | | **57,011,991.06** | | | **—** | | | | **1,252,155.74** | | | |
| （3）坏账准备的变动 | | | | | | | | | | | | |
| **项目** | **2021.01.01** | | **本期增加** | | | | **本期减少** | | | | | **2021.12.31** |
| **转回** | | **转销或核销** | | |
| 应收账款坏 账准备 | 32,521,567.15 | | 371,305.33 | | | | 22,678,028.87 | | 5,899,208.85 | | | 4,315,634.76 |
| （4）报告期坏账准备转回或转销金额重要的 | | | | | | | | | | | | |
| **单位名称** | | | | **转回或转销金额** | | | | | **方式** | | | |
| 客户一 | | | | 22,678,028.87 | | | | | 货币资金 | | | |
| **合计** | | | | **22,678,028.87** | | | | |  | | | |

注：公司通过法律诉讼手段，在资产负债表日后以货币资金形式全额收回客户一款项。

（5）报告期实际核销的应收账款情况：

**项目 核销金额**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 实际核销的应收账款 5,899,208.85 | | | | | | | | | |
| 其中重要的应收账款核销情况： | | | | | | | | | |
| **单位名称** | **应收账款 性质** | | **核销金额** | | **核销原因** | | **履行的 核销程 序** | | **款项是否因 关联交易产 生** |
| 客户二 | 货款 | | 5,899,208.85 | | 已无可执行  财产，法院终  止执行程序 | | 总经理审 批 | | 否 |
| **合计** |  | | **5,899,208.85** | |  | |  | |  |
| （6）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况： | | | | | | | | | |
| **单位名称** | | **期末余额** | | **账龄** | | **占应收账款总 额的比例（％）** | | **坏账准备期末 余额** | |
| 第一名 | | 46,670,010.77 | | 1年以内  1至5年 | | 35.19 | |  | |
| 第二名 | | 25,324,989.00 | | 1年以内  3年以上 | | 19.09 | |  | |
| 第三名 | | 14,392,568.62 | | 1年以内 | | 10.85 | | 143,925.69 | |
| 第四名 | | 11,919,009.32 | | 1年以内 | | 8.99 | | 119,190.09 | |
| 第五名 | | 11,254,398.31 | | 1年以内 | | 8.49 | | 112,543.98 | |
| **合 计** | | **109,560,976.02** | | — | | **82.61** | | **375,659.76** | |

**2、其他应收款**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | | **2021.12.31** | | **2020.12.31** |
| 应收利息 | |  | |  |
| 应收股利 | |  | |  |
| 其他应收款 | | 494,104,325.71 | | 774,332,763.30 |
| **合 计** | | **494,104,325.71** | | **774,332,763.30** |
| 其他应收款情况 | | | | |
|  | **2021.12.31** | | | |
|  | **账面余额** | | **坏账准备** | **账面价值** |
| 其他应收款 | 720,273,707.54 | | 226,169,381.83 | 494,104,325.71 |
| **合 计** | **720,273,707.54** | | **226,169,381.83** | **494,104,325.71** |
| （续） | | | | |

**2020.12.31**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **坏账准备** | **账面价值** |
| 其他应收款 | 1,274,372,624.43 | 500,039,861.13 | 774,332,763.30 |
| **合计** | **1,274,372,624.43** | **500,039,861.13** | **774,332,763.30** |

①坏账准备

A. 2021年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **未来12月内 预期信用损失 率％** | **坏账准备** | **理由** |
| 组合计提： |  |  |  |  |
| 组合1 | 489,834,540.75 |  |  | — |
| 组合2 | 1,636,325.19 | 1.00 | 16,363.25 | — |
| 组合3 | 2,676,588.91 | 1.00 | 26,765.89 | — |
| **合计** | **494,147,454.85** | **0.01** | **43,129.14** | — |

B. 2021年12月31日，处于第三阶段的其他应收款坏账准备如下:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **账面余额** | **整个存续期预期 信用损失率％** | **坏账准备** | **理由** |
| 单项计提： |  |  |  |  |
| 深圳前海国民投资管理  有限公司 | 226,126,252.69 | 100.00 | 226,126,252.69 | 预计无法收回 |
| **合计** | **226,126,252.69** | **—** | **226,126,252.69** | **—** |

②坏账准备的变动

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **第一阶段** | **第二阶段** | **第三阶段** |  |
| **坏账准备** | **未来12个 月内预期信 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）** | **合计** |
| 2021年1月1日  余额 | 39,861.13 |  | 500,000,000.00 | 500,039,861.13 |
| 期初余额在本期 |  |  |  |  |
| 一转入第一阶段 |  |  |  |  |
| 一转入第二阶段 |  |  |  |  |
| 一转入第三阶段 |  |  |  |  |
| 本期计提 | 3,268.01 |  |  | 3,268.01 |
| 本期转回 |  |  | 273,873,747.31 | 273,873,747.31 |
| 本期转销 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 本期核销 |  |  |  |  |
| 其他变动 |  |  |  |  |
| 2021 年 12 月 31  余额 | 43,129.14 |  | 226,126,252.69 | 226,169,381.83 |

③报告期坏账准备转回或转销金额重要的

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **单位名称** | **转回或转销金额** | **方式** |
| 深圳前海国民投资管理有限公司 | 273,873,747.31 | 货币资金、三方抵债 |
| **合计** | **273,873,747.31** |  |

④其他应收款按款项性质分类情况

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **款项性质** | **2021.12.31** | **2020.12.31** |
| 往来款项 | 715,960,793.44 | 1,270,799,201.42 |
| 押金及保证金 | 2,676,588.91 | 1,372,899.47 |
| 代垫款项及其他 | 1,636,325.19 | 1,693,325.75 |
| 应收补助款及出口退税 |  | 507,197.79 |
| **合 计** | **720,273,707.54** | **1,274,372,624.43** |

⑤其他应收款期末余额前五名单位情况:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **单位名称** | **是否为**  **关联方** | **款项性质** | **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 | 是 | 往来款项 | 226,126,252.69 | 1年以 内  1至5年 | 31.39 | 226,126,252.69 |
| 第二名 | 是 | 往来款项 | 209,704,165.73 | 1年以内  1至4年 | 29.11 |  |
| 第三名 | 是 | 往来款项 | 151,870,503.70 | 1年以内  1至2年 | 21.09 |  |
| 第四名 | 是 | 往来款项 | 126,770,948.82 | 1年以内  1至2年 | 17.60 |  |
| 第五名 | 否 | 押金保证金 | 678,095.64 | 2至3年 | 0.10 | 6,969.96 |
| 代垫款项及 其他 | 18,900.00 |
| **合 计** | — | **—** | **715,168,866.58** | **—** | **99.29** | **226,133,222.65** |

**3、长期股权投资**

（1）长期股权投资分类

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **2021.12.31** | | | |
| **账面余额** | | **减值准备** | **账面价值** |
| 对子公司投资 | 1,036,874,823.60 | | 813,508,782.69 | 223,366,040.91 |
| **合计** | **1,036,874,823.60** | | **813,508,782.69** | **223,366,040.91** |
| （续） | | | | |
| **项目** | | **2020.12.31** | | |
| **账面余额** | **减值准备** | **账面价值** |
| 对子公司投资 | | 881,719,360.69 | 813,508,782.69 | 68,210,578.00 |
| **合 计** | | **881,719,360.69** | **813,508,782.69** | **68,210,578.00** |

（2）对子公司投资

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位** | **期初余额** | **本期增加** | **本期**  **减少** | **期末余额** |
| 国民技术（香港）有 限公司 | 44,259,720.00 | 3,822,960.00 |  | 48,082,680.00 |
| 国民科技（深圳）有 限公司 | 365,000,000.00 | 2,845,800.00 |  | 367,845,800.00 |
| 深圳前海国民投资管 理有限公司 | 276,826,400.00 |  |  | 276,826,400.00 |
| 福建省星民智联科技 有限公司 | 13,800,000.00 | 42,564.82 |  | 13,842,564.82 |
| Nations Innovation  Technologies PteLtd | 23,472,090.00 | 2,402,190.00 |  | 25,874,280.00 |
| 深圳市斯诺实业发展 有限公司 | 158,361,150.69 | 5,077,800.00 |  | 163,438,950.69 |
| 内蒙古斯诺新材料科 技有限公司 |  | 135,964,148.09 |  | 135,964,148.09 |
| 广东国民新能源科技 有限公司 |  | 5,000,000.00 |  | 5,000,000.00 |
| **小计** | **881,719,360.69** | **155,155,462.91** |  | **1,036,874,823.60** |
| 减：长期股权投资减  值准备 | 813,508,782.69 |  |  | 813,508,782.69 |
| **合 计** | **68,210,578.00** | **155,155,462.91** |  | **223,366,040.91** |

注：本公司于2021年12月24日成立全资子公司广东国民新能源科技有限公司，注册资本为人 民币500万元，截至2021年12月31日，投资款尚未支付。

（3）长期股权投资减值准备

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2021.01.01** | **本期增加** | **本期减少** | **2021.12.31** |
| 国民科技（深圳）有限公  司 | 365,000,000.00 |  |  | 365,000,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Nation**。  国民技术 国民技术股份有限公司2021年年度报告全文 | | | | |
| 深圳前海国民投资管理有 限公司 | 276,826,400.00 |  |  | 276,826,400.00 |
| 深圳市斯诺实业发展有限 公司 | 158,361,150.69 |  |  | 158,361,150.69 |
| 福建省星民智联科技有限 公司 | 13,321,232.00 |  |  | 13,321,232.00 |
| **合计** | **813,508,782.69** |  |  | **813,508,782.69** |

**4、营业收入和营业成本**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）营业收入及成本列示如下： | | | | |
| **项目** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 主营业务 | 589,866,970.97 | 242,067,375.81 | 199,639,503.25 | 90,086,369.93 |
| 其他业务 | 17,424,749.89 | 2,533,040.58 | 16,941,978.21 | 2,400,180.29 |
| **合计** | **607,291,720.86** | **244,600,416.39** | **216,581,481.46** | **92,486,550.22** |
| （2）主营业务收入及成本（分行业）列示如下： | | | | |
| **行业名称** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 集成电路和关键 元器件等 | 589,866,970.97 | 242,067,375.81 | 199,639,503.25 | 90,086,369.93 |
| **合计** | **589,866,970.97** | **242,067,375.81** | **199,639,503.25** | **90,086,369.93** |
| （3）主营业务收入及成本（分产品）列示如下： | | | | |
| **产品名称** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 芯片类产品 | 581,703,614.23 | 240,154,095.78 | 154,807,311.61 | 86,022,555.68 |
| 技术服务业务 | 8,163,356.74 | 1,913,280.03 | 42,933,035.55 | 2,272,159.11 |
| 其他 |  |  | 1,899,156.09 | 1,791,655.14 |
| **合 计** | **589,866,970.97** | **242,067,375.81** | **199,639,503.25** | **90,086,369.93** |
| （4）主营业务收入及成本（分地区）列示如下： | | | | |
| **地区名称** | **2021年度** | | **2020年度** | |
| **收入** | **成本** | **收入** | **成本** |
| 一、境内 | 471,911,059.83 | 195,410,600.98 | 176,961,149.40 | 85,405,855.55 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 华北地区 | 73,481,681.48 | 45,293,758.87 | 74,115,144.98 | 53,586,532.75 |
| 华东地区 | 64,419,567.32 | 25,652,051.30 | 13,235,838.09 | 4,363,047.34 |
| 华南地区 | 306,152,578.47 | 114,993,133.52 | 59,308,874.80 | 26,999,754.85 |
| 华中地区 | 26,925,323.02 | 9,401,549.37 | 107,152.19 | 39,964.79 |
| 西南地区 | 931,909.54 | 70,107.92 | 30,194,139.34 | 416,555.82 |
| 二、境外 | 117,955,911.14 | 46,656,774.83 | 22,678,353.85 | 4,680,514.38 |
| **合计** | **589,866,970.97** | **242,067,375.81** | **199,639,503.25** | **90,086,369.93** |

（5） 2021年度营业收入按收入确认时间列示如下:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **项目** | **产品销售** | **租赁收入** | **提供劳务** | **其它** | **合计** |
| 在某一时点确 认收入 | 581,873,312.30 |  | 8,163,356.74 |  | 590,036,669.04 |
| 在某一时段确 认收入 |  | 13,130,233.67 |  | 4,124,818.15 | 17,255,051.82 |
| **合计** | **581,873,312.30** | **13,130,233.67** | **8,163,356.74** | **4,124,818.15** | **607,291,720.86** |

（6）履约义务相关的信息

本公司收入确认政策详见附注三、24。

公司芯片类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，对于不包含安装的销售商

品收入，本公司收入确认时点，以公司将商品控制权转移给购买方（内销收入即客户签收时点， 外销收入即货物报关离岸时点）确认商品销售收入实现。

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

|  |  |
| --- | --- |
| 为控制权转移时点，确认收入。  （7）分摊至剩余履约义务交易价格相关信息 | |
| **项目** | **2021年12月31日** |
| 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 | 820,766,860.52 |
| 其中：预计将于2021年度确认收入的金额 | 702,320,599.13 |
| 预计将于2022年度确认收入的金额 | 15,686,479.52 |
| 预计将于2023年及以后年度确认收入的金额 | 102,759,781.87 |

（8）本年度作为出租人相关损益情况列示如下:

|  |  |
| --- | --- |
| **经营租赁：** | **2021年度** |
| 租赁收入 | 13,130,233.67 |
| 229 | |

**5、投资收益**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **被投资单位名称** | **2021年度** | **2020年度** |
| 理财产品投资收益 | 1,342,025.68 | 267,758.88 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金 融资产在持有期间的投资收益 | 167,468.80 |  |
| **合计** | **1,509,494.48** | **267,758.88** |

十六、补充资料

**1、当期非经常性损益明细表**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目** | **金额** | **说明** |
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准 备的冲销部分 | 63,170.04 |  |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收 返还、减免 |  |  |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业 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 | 23,534,209.89 |  |
| 个税手续费返还 | 155,312.04 |  |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 496,109.38 |  |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小 于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公 允价值产生的收益 |  |  |
| 非货币性资产交换损益 |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |  |  |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项 资产减值准备 |  |  |
| 债务重组损益 |  |  |
| 企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等 |  |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部 分的损益 |  |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日  的当期净损益 |  |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |  |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务 夕卜，持有交易性金融资产、交易性金融负债、衍 生金融资产、衍生金融负债产生的公允价值变动 损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负 债、衍生金融资产、衍生金融负债和其他债权投 | 83,670,526.27 |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资取得的投资收益 | | |  |  |
| 理财产品收益 | | | 1,342,025.68 |  |
| 处置划分为持有待售的长期股权投资投资收益 | | | 69,074,708.63 |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | | 27,286,427.70 |  |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |  |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产 公允价值变动产生的损益 | | | -6,070,349.00 |  |
| 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 | | |  |  |
| 受托经营取得的托管费收入 | | |  |  |
| 业绩补偿款 | | | 471,950.28 |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | | | 3,085,380.58 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |  |  |
| 非经常性损益总额 | | | 203,109,471.49 |  |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | | | 30,129,689.88 |  |
| 非经常性损益净额 | | | 172,979,781.61 |  |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | | | 361,841.24 |  |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | | | 172,617,940.37 |  |
| 注：计入当期损益的其他收益中列入经常性损益的项目及理由： | | | | |
| **项目** | **涉及金额** | **原因** | | |
| 软件产品增值税实际税负超过  3%的部分即征即退 | 13,101,715.00 | 与公司正常经营业务密切相关，符合国家 政策规定、按照一定标准定额或定量持续 享受的政府补助 | | |

**2、净资产收益率及每股收益**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **报告期利润** | **加权平均净资产收益率**  **（%）** | **每股收益** | |
| **基本每股收益** | **稀释每股收益** |
| 归属于公司普通股 股东的净利润 | 16.28 | 0.3927 | 0.3877 |
| 扣除非经常损益后 归属于普通股股东 的净利润 | 3.45 | 0.0831 | 0.0821 |



国民技术股份有限公司

2022年3月31日