



国民技术股份有限公司  
Nations Technologies Inc.

2020 年半年度报告

(公告编号: 2020-058)

二〇二〇年八月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人孙迎彤先生、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：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”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
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	20
第五节	重要事项.....	40
第六节	股份变动及股东情况.....	48
第七节	优先股相关情况.....	52
第八节	可转换公司债券相关情况.....	53
第九节	董事、监事、高级管理人员情况.....	54
第十节	公司债相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	57
第十二节	备查文件目录.....	176

## 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,原深圳市国民电子商务有限公司,于 2019 年 5 月完成更名,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
斯诺实业	指	深圳市斯诺实业发展有限公司,系公司控股公司
内蒙斯诺	指	内蒙古斯诺新材料科技有限公司,系斯诺实业的全资子公司
华夏芯	指	华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司,系公司参股公司
国民天成	指	成都国民天成半导体产业发展有限公司
沃特玛	指	深圳市沃特玛电池有限公司及其子公司,为合并简称
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。

释义项	指	释义内容
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。
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	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
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		

### 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	
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	

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	169,044,306.21	184,317,484.54	184,317,484.54	-8.29%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-32,396,698.25	-38,480,797.42	-38,480,797.42	15.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-44,866,626.10	-60,821,335.92	-60,821,335.92	26.23%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,754,895.84	-15,685,817.41	43,913,927.61	-144.99%
基本每股收益（元/股）	-0.06	-0.07	-0.07	14.29%
稀释每股收益（元/股）	-0.06	-0.07	-0.07	14.29%
加权平均净资产收益率	-2.78%	-2.72%	-2.72%	-0.06%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	2,019,945,415.89	2,013,730,013.21	2,013,730,013.21	0.31%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,150,279,169.67	1,179,846,638.99	1,179,846,638.99	-2.51%

根据中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的 2019 年度审计报告口径，对上年同期的经营活动产生的现金流量净额进行调整。

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）	557,615,000
--------------------	-------------

公司报告期末至半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  否

支付的优先股股利	0
用最新股本计算的基本每股收益（元/股）	-0.06

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用  不适用

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-17,444.47	固定资产处置
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	14,365,714.54	收到与收益相关政府补助及递延收益转入的政府补助
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	792,000.00	



除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,604,456.72	
减：所得税影响额	2,999,888.02	
少数股东权益影响额（税后）	1,274,910.92	
合计	12,469,927.85	--

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

√ 适用 □ 不适用

1、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	说明
软件产品增值税实际税负超过 3% 的部分即征即退	620,675.43	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 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

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

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

##### 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技术支持服务。

##### 2、主要产品及应用方向

2020年，公司按照制定的“安全+通用”战略布局，聚焦核心技术研发，在继续深入发展信息安全产品业务的同时，加强面向物联网应用的通用MCU产品战略投入，以信息安全、低功耗SoC、无线通信连接为核心技术能力，结合移动互联网及工业互联网、物联网、云计算、人工智能、电子核心设备及信息智能终端等新一代信息技术产业发展特点和市场应用需求，面向芯片国产替代需求，不断提升核心技术水平，持续投入研制拥有自主知识产权的通用高等级安全芯片、MCU芯片以及多种连接技术的无线通信芯片产品和解决方案。产品主要包括网络安全认证、通用微处理器、可信计算、无线通信四大类，涉及安全芯片、可信计算芯片、智能卡芯片、通用MCU芯片、蓝牙芯片、RCC产品及解决方案，广泛应用于网络安全认证、电子银行、电子证照、移动支付与移动安全等信息安全领域、物联网、车联网、工业互联网及工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、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、机器自动化等应用方向。

##### 3、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。

#### 4、行业发展情况及趋势

我国集成电路产业面临着巨大的挑战与机遇，设计研发技术上与国际先进水平尚有差距，设计和研发芯片所使用的知识产权仍然有赖于国际技术市场，国内生产制造集成电路产业逐步形成，供给国内外的国产集成电路产品日趋大幅度增加，集成电路行业仍然是中国不断发展壮大的行业。基于我国集成电路产业发展的重要战略机遇期，正全力追赶世界先进水平、又快又好的研发有竞争力的集成电路芯片产品，使得集成电路企业处于的快速发展阶段，是最好的投资与发展的时期。近期我国集成电路产业和软件产业快速发展，有力支撑了国家工业化、信息化建设，有力的促进了国民经济和社会持续健康发展，有力的提升了人民生活质量和文化、技术水平。

代表全球主要厂商的世界半导体贸易统计组织(WSTS)认为，2020年全球半导体市场规模的增速尽管因受COVID-19疫情影响而放缓，但仍将比上年增长3.3%，达到4259亿美元。同时预计2021年全球半导体市场增速将达到6.2%。根据中国半导体行业协会统计，2020年1-6月中国集成电路产业销售额为3539亿元，同比增长16.1%，增速比一季度略有增长。其中，设计业同比增长23.6%，销售额为1490.6亿元，增速略低于一季度；制造业同比增长17.8%，销售额为966亿元；封装测试业同比增长5.9%，销售额1082.4亿元。中国半导体行业协会在今年5月份发布的《2020年第一季度中国集成电路产业运行情况》提到，2020年第一季度国内集成电路产业受新冠疫情影响较小，但第二、三季度预计无论是全球半导体市场还是国内集成电路产业都会呈下降趋势，如果全球新冠疫情得到控制，2020年第四季度市场将好转。

集成电路产业和软件产业是工业化、信息产业的核心，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量。2018年3月，十三届全国人大一次会议政府工作报告中，集成电路被列入加快制造强国建设需推动的五大产业首位。根据海关统计，2020年1-6月中国进口集成电路2422.7亿块，同比增长25.5%；进口金额1546.1亿美元，同比增长12.2%。出口集成电路1125.6亿块，同比增长13.8%；出口金额505.1亿美元，同比增长10.5%。当前形势下，集成电路产业国产替代具有机遇。

#### 5、下游应用领域宏观需求分析

随着移动互联网及物联网的逐步普及，智能化时代加速到来，从而带动芯片产业下游大量行业应用快速发展，智能家电、车联网、视觉识别、无人智能设备、人工智能、云计算和工业自动化等新需求、新产品、新产业不断涌现，使得集成电路成为整个社会各个行业的生产资料产业，驱动集成电路设计行业进入新一轮快速增长周期，同时也促使集成电路设计企业开展不断的下一轮的技术升级、市场探索和产品突破。随着物联网进入万物互联新阶段，万物互联的泛在接入、

高效传输、海量异构信息处理和设备智能控制，以及由此引发的新功能、高性能和高安全问题等，对发展物联网技术和应用提出了新的更高要求。低功耗技术、高安全技术、高芯片运算能力、集成化视觉影像处理能力、大数据处理支撑平台以及高清显示技术、新型感知技术、无线连接技术等，均成为未来物联网、人工智能等传统产业、新兴产业发展与产品升级的关键，也是未来集成电路研发、设计及相关应用研发的方向和重点。近年，全球集成电路产业正进入重大调整变革期。一方面，受全球电子信息产业供应链调整影响，全球市场格局加快调整，国内相关产业投资规模攀升，市场份额向优势企业集中；另一方面，移动智能节点、终端呈爆发式增长，云计算、物联网、大数据等新业态快速发展，集成电路技术演进出现新趋势，给予我国相关产业发展契机。

## 6、产品细分领域主流技术水平及市场需求情况

总体看，在市场需求与技术引领双向驱动下，国内集成电路设计企业实力稳健提升，与国际领先水平差距逐步缩小。以MCU细分领域看，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位置，国内厂商市场份额较少且在中高端市场长期被国际厂商占据，为了形成市场、产品差异化竞争，国产MCU向中高端市场不断延伸，不断解决前进的技术、市场与产品应用难题。同时，随着物联网“万物互联”的大趋势，物联网应用的碎片化也给国产MCU创造更多发展的机遇。伴随着物联网万亿元级市场持续发展，设备接入量以数百亿台计算，接入节点数量更加庞大，MCU需求量将持续上升。IC Insights研报显示，2020年MCU市场规模将达到171亿美元，出货量达到289亿颗。2018-2023年，MCU市场复合年均增长率达到3.9%，预计2023年市场规模达到213亿美元，出货量达到382亿颗。

根据IC Insights预测，今后两年全球MCU市场将在物联网、汽车电子、人工智能等新兴应用迎来新的增长点。国内MCU企业有望在智能家居、消费电子、健康医疗、汽车后装及车联网、生物识别、通讯、智能表计等领域形成落地应用，并针对特色行业形成定制方案，推出本地化的定制芯片。同时，国内MCU厂商可以基于更加贴近市场及用户需求的解决方案，以及快速响应的本地化技术服务，逐步向高端汽车电子与车联网领域渗透。公司依靠精准市场定位，积极布局32位高、中、低全系列、全产品线路径MCU方向。

报告期内，公司积极推动在工业控制、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、汽车电子等方面的应用，保持公司经营竞争力。伴随着物联网等智能技术的发展和32位MCU成本竞争力的提升，32位MCU需求已经呈现快速增长的局面。互联网和物联网的发展带动了信息产业的发展的同时，也带来了日益严重的信息安全问题，身份认证、鉴权认证以及关键信息的保密性，成为网络节点

设备、终端设备信息安全防护的重要基础，承担了网络环境安全至关重要的作用。过去10年，公司的身份认证、鉴权认证等安全芯片产品已被应用于网上银行、证券、工商税务、电子政务、电子商务以及其他领域，早已作为国民经济运行基础的一个组成部分，面向更为广阔的信息化、工业化和智能化的社会与产业需求，安全技术与通用技术相结合的集成电路产品，已经开始步入与民生消费、工业制造、高端产业，必定拥有更为广阔的发展空间。

## 7、公司所处行业地位

信息安全领域，公司持续深耕，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，维护国家安全和社会公共利益，保护公民、法人和其他组织的合法权益方面的重大进展，其规范了核心密码、普通密码及商用密码的管理与应用。公司作为我国最早的商用密码核心定点单位，以具有特定优势的安全密码算法性能、低功耗及无线连接传输技术为核心，利用公司长期积累的技术优势，不断提升产品的安全性与产品性价比，提高产品市场竞争力；同时，通过拓展多元化应用场景市场空间，降低对已有市场需求的业务依赖性，弥补市场变化因素带来的不利影响，保持安全芯片在行业市场中的较高市占率。其中公司UKKey芯片和行业卡芯片产品性能领先，成为行业市场主要的芯片产品供货商；公司在全球可信计算领域深耕多年，是国内最大的可信计算芯片厂商，国内商业市场占有率已超过85%，同时公司参与全球市场的销售与运营，与微软、Intel等国际一流厂商长期合作，继续扩展全球市场的销售份额。

通用MCU领域，公司近年来积极布局通用MCU技术及市场，投入研发力量开发高性能、低功耗、安全、可工业应用的高集成度通用MCU产品。报告期内，公司进一步面向MCU技术与细分市场，规划了高中低端多款MCU型号，将覆盖工业控制、智慧城市、智能家电、医疗健康、生物识别、机器人控制等多种物联网应用场景。首个基于ARM Cortex-M4系列产品处于应用方案开发和客户导入阶段，多个基于ARM Cortex-M0及M4内核系列的通用安全MCU产品进入研制状态。公司将通过不断完善产品系列和后续服务，深入应用场景打磨解决方案，并充分利用产业后发优势及公司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，以提高MCU市场竞争力，努力在通用MCU领域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先、国际一流企业。

## 8、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、中电华大、复旦微电子、兆易创新等集成电路企业。



## （二）新能源负极材料领域

### 1、主要业务及产品

新能源负极材料领域业务由子公司斯诺实业承担，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。目前市场上负极材料市场化应用最高的为碳材料中的石墨类负极材料，主流为天然石墨与人造石墨。天然石墨从石墨矿中提炼，经过多道处理工序后形成负极材料；人造石墨由石油焦、针状焦、沥青焦等原料通过粉碎、造粒、分级、高温石墨化等过程制成。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，通过石墨化工序使碳材料形成多维相变，高石墨化度，已达到高容量，长循环等的目的。目前石墨化加工主要为配套公司自身人造石墨负极材料生产，在满足企业内部需求的基础上，为行业其他用户提供石墨化加工服务。

### 2、经营模式

**（1）采购模式。**斯诺实业采购的原材料主料为焦类产品、石墨，沥青和其他粘结剂均为辅料，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。**斯诺实业实行“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。**斯诺实业以直销为主，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、行业发展情况及趋势

2019年以来，受到新补贴政策的影响，负极材料下游的锂电池行业企业账期压力加大，企业产销、现金流入不敷出现象明显，2020年以来，根据企查查统计数据显示，电池企业数量持续缩减；传统动力电池生产企业受终端客户账期长以及经营情况影响，加快向细分领域转型；产能扩产放缓，逐步向实力更强的头部企业集中；竞争格局变化明显，一线梯队企业占比进一步提升。

据高工产研锂电研究所（GGII）预估，2020年锂电池负极材料市场将因为电池单体以及电池系统的价格下调而持续受到冲击，产业链成本压力将持续；市场竞争进一步加剧，国外企业国内产能释放加快，二线梯队企业竞争加剧，细分市场关注度进一步提升。包括电动自行车、船舶等领域对于锂电池的需求已经明显升温，细分领域的开辟同时也给予电池及上游材料企业更多竞争市场的机会。此外，2020年国内将大力发展5G和基建工程项目，5G基站掀起的锂电池需求亦将给产业链企业带来新机会，随着四大运营商及中国铁塔开启基站锂电池招标工作，未来基站需求将进一步释放。行业研究分析预计，2020年新建及改造的5G基站需求量将超过10GWh。

2020年尤其是2月份以来，在COVID-19疫情的持续影响下，新能源电池的市场需求受到较大负面影响，其中在动力电池产品需求方面体现较为明显。据GGII发布的《动力电池月度数据库》统计显示，2020年第一季度我国新能源汽车合计生产约11.2万辆，同比下降57%，动力电池装机量合计约5.68GWh，同比下降54%。第一季度涉及装机的动力电池企业共计51家，其中31家企业动力电池装机量与去年同期相比出现负增长。预计2020年下半年负极材料市场产值增速仍将走低，行业资金链压力较大，毛利率空间受限。此外，负极材料市场随着石墨化产能释放以及规模化效应显现，石墨化加工价格下降，人造石墨材料价格下降。未来三年，负极材料市场竞争仍将进一步加剧，低端重复产能将被淘汰，拥有核心技术和优势客户渠道的企业才能获得长足的发展，市场集中度将进一步提升，经营压力加大。

#### 4、所处行业地位

对于下游电芯厂商而言，在负极材料应用中会平衡各个技术参数，同时考虑对性能诉求的偏重，其对负极材料的选择主要取决于两方面：一是负极材料的制备工艺与体系；二是权衡容量（性能指标）与成本之间的关系。国内电池供应链由于补贴持续退坡及新能源车市场化需求每年都面临近乎必然性的降价压力，形成以龙头电芯厂商为代表主导以成本为导向的供应链体系。但在负极的选择上，国内电芯厂在动力上一般选择人造石墨，主要因为人造石墨经过石墨化后的结构排列更利于循环性能与倍率性能，应用难度更小。目前，负极材料行业竞争激烈，国内锂离子电池负极材料生产企业众多，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，行业集中度将进一步提高，行业内企业面临较大的市场竞争。

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，通过不断积累现已具备从原料预处理至负极的全产业链生产能力，具备一定技术、生产优势，目前处于国内锂离子电池负极材料生产企业第二梯队。

石墨化加工属于高能耗加工环节，材料石墨化单吨耗电量可高达1.3万（Kwh）。近年来环保趋势渐严，不合规的石墨化加工已无法持续，市场产能受限，石墨化加工于负极材料生产成本占比高。斯诺实业在石墨化加工工艺技术领域拥有高素质的技术团队，内蒙古地区建设的石墨化生产基地已投入运营，并拥有国内排名前列的负极材料石墨化窑炉，加工技术成熟，预计一期年产能可达10,000吨，叠加内蒙古地区的政策优势、电力优势等，具有较强的市场竞争力。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
预付款项	较期初下降 52.37%，主要是报告期内收到货物及发票结算款项增加。
其他流动资产	较期初下降 33.19%，主要是报告期内斯诺实业办理了增值税留抵税额退税。
开发支出	较期初增长 75.25%，为资本化的研发支出增加。
短期借款	较期初下降 69.22%，是因为报告期内偿还了短期借款。
应付票据	较期初增长 40.27%，主要是因为采购商品支付结算方式采用票据增加。
预收款项	预收款项较期初下降 100.00%，是因为公司执行新的会计准则，将预收款项分为不含税金额和税金部分，分别在合同负债和应交税费列示。
合同负债	合同负债较期初增长 100.00%，是因为公司执行新的会计准则，将预收款项分为不含税金额和税金部分，分别在合同负债和应交税费列示。
长期借款	较期初增长 715.52%，是因为为了满足公司日常经营需要，减轻公司短期还款压力，将短期借款置换成长期借款。
递延收益	较期初下降 75.00%，是因为报告期内转入其他收益。
专项储备	较期初增长 100.00%，是因为报告期内计提的安全生产费增加。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
国民技术（香港）有限公司	全资设立	850 万美元	香港	全资	实际控制	-1,297,007.54	2.55%	否
Nations Innovation Technologies Pte Ltd.	全资设立	350 万美元	新加坡	全资	实际控制	-6,632,216.23	1.07%	否
Ambiq Micro, Inc.	投资参股	300 万美元	美国	参股	参股	--	--	否
其他情况说明	无							



### 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，公司经过长期的核心技术研发与迭代，形成了具有产品市场竞争力、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、超低功耗蓝牙无线通信技术等芯片核心技术的研发能力；不断积累和建立了自主核心技术底层基础上通用 MCU 芯片设计研发所需的核心技术知识产权；持续优化搭建和持续提升高安全技术和低功耗技术支撑下的通用 MCU 芯片产品系列化研发平台；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，持续保持在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，保持技术团队的战斗力和研发的核心竞争力。公司深耕集成电路领域多年，汇集和培养了海内外一批集成电路行业内优秀的技术、研发和管理领域的高层次人才与骨干，形成完整人才梯队；公司在海外建立了研发基地，在新加坡设立研发中心，聚集具有长期国际知名半导体企业工作经验的高端人才，跟踪最先进技术发展方向，保证公司技术产品的先进性，为保持产品核心竞争力奠定了坚实基础。

##### 2、产品性能优势

报告期内公司开展了安全领域和通用领域数款产品的技术研发工作。针对下一代网络安全认证芯片产品完成了芯片产品的测试验证工作，处于客户导入阶段，该产品具备高安全性、低功耗无线连接和高集成度等优势，在当下网络安全认证领域具备领先优势；下一代可信计算芯片产品研发设计工作进入尾声，基于公司具有的安全、低功耗、低成本优势，开展了产品研发工作，持续推动了产品技术研发和市场化应用工作；在通用 MCU 产品方向，首个基于 ARM Cortex-M4 内核系列产品处于应用方案开发和客户导入阶段，多个基于 ARM Cortex-M0 及 M4 内核系列的通用安全 MCU 产品进入研制状态，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。

面向未来智能化产业和技术方向，伴随信息化（安全）、工业化（可靠）以及低能耗化（低功耗），公司将继续加大通用 MCU 芯片技术的研发投入，利用已形成 MCU 产品技术研发平台化优势，快速完善通用 MCU 芯片产品系列及解决方案，逐步形成全系列、多应用、多场景的产品系列，选择大众应用市场，为客户和市场提供更多产品选择。同时，公司不断继续深耕信息安全、

SoC 芯片与射频芯片领域，推动芯片产品不断深入涉及金融安全、行业智能卡、可信计算、低功耗蓝牙、网络身份识别/鉴权、数字货币、电子银行、电子证照和移动支付等既有行业领域，同时加强在研发的芯片产品以及相应的解决方案与更加广泛新兴市场的结合，推动信息化、工业化、智能化市场与应用成长，不断获取市场成长的回报。

### 3、知识产权创新能力

(1) 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 2020 年 6 月 30 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 2,231 项，授权量为 1,248 项，其中国内外专利申请总量 1440 项，取得国内外授权专利 719 项，集成电路布图设计登记 39 项，软件著作权 64 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。

(2) 报告期内，公司共计参与 19 项各类技术标准的制/修订工作，其中包括：《信息安全技术可信计算密码支撑平台功能与接口规范》等 6 项国家标准，《出入口控制系统 电子凭证安全技术要求》等 6 项行业标准，以及《建筑及居住区数字化 户用计量仪表安全技术》等 7 项团体标准。截至目前，作为我国芯片和物联网安全、可信计算等领域技术标准的重要推动者和参与者，公司累计参与制/修订的国际、国家、行业、团体类标准共 59 项，其中 40 项标准已经获得颁布。

### 4、行业应用市场积累

在日趋激烈的市场竞争中，公司始终坚持市场导向的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，为客户提供芯片产品的同时，深入了解市场需求，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，不断强化市场竞争力。目前，公司以网络身份认证、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芯片产品、行业应用解决方案和服务管理平台等满足在“信息化+互联化”趋势下的各类行业客户需求。公司持续投入技术力量研制通用 MCU 芯片产品，将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。同时，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、终端产品生产厂商、电信运营和互联网企业等资源整合型生态合作链，为公司业务发展奠定坚实的资源整合基础。

#### (二)、新能源负极材料领域

斯诺实业锂离子电池负极材料研发、生产和销售业务领域深耕负极行业十数年，具有研发、

工艺、成本优势。

### 1、技术优势

斯诺实业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，拥有近六十项自主知识产权，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。斯诺实业技术研发中心于 2020 年 3 月被广东省科技厅认定为“广东省动力电池材料工程技术研究中心”。

同时，经过近 1 年的建设和技术改进，内蒙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显著提升。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，装炉量提高 10%，降低生产成本，特别在产品合格率和实收率方面在行业里有一定的知名度。

### 2、研发团队

斯诺实业设有研发中心，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、石墨化产线投入运营

石墨是生产电动汽车锂电池负极材料的主要材料，是我国战略性新兴产业之一，前景广阔。动力电池及储能市场规模的不断扩大，为石墨产业发展提供了广阔的市场空间。斯诺实业在石墨化加工工艺技术领域拥有高素质的技术团队，报告期内，在内蒙古地区建设的石墨化生产基地一期建成投产，拥有国内排名前列的负极材料石墨化窑炉，加工技术成熟，预计年产能可达 10,000 吨。石墨化加工产线投入使用后一方面满足了斯诺实业自身人造石墨负极材料的生产需求，一方面也为行业其他负极材料企业和电极生产企业提供石墨化加工服务，形成了新的成本优势和利润增量来源。

### 4、硅基负极相关技术研发及储备

在当前的锂离子电池材料体系方面，负极材料主要还是以石墨类为主，硅碳负极材料被业内认为是实现下一代高比能动力电池产业化的关键，但目前硅碳负极材料在规模化应用上还存在首

效低、体积膨胀、材料粉化、导电网络失效、SEI 反复生长的短板，导致电池出现首次效率低、循环性能差等问题，因此硅碳负极相关技术仍有较大提升的空间和研发价值。针对上述问题，斯诺实业以构筑微观结构为开发观念，在制备纳米硅方面采用低温化学法，其技术优势是安全环保、低能耗、低成本、规模化，用该方法制备的纳米硅材料的首充容量 449mAh/g，首效 91.9%，循环 100 周容量保持率 $\geq 95\%$ 。目前比容量 450~500mAh/g 的产品已完成小试开发，处于中试和量产准备阶段。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

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

近两年公司在宏观经济环境复杂变化和前期发生旗隆事件、斯诺实业主要客户发生偿债风险的多重影响下，经历了前所未有的困难和巨大挑战。公司在面对集成电路和新能源行业市场的深刻变化、主营产品市场风险与机遇并存的局面下，在集成电路业务上，结合公司核心技术能力，调整产品战略，加快产品迭代和新产品战略布局，聚焦“安全+通用”领域，优化资源配置，加强管理，以保持公司既有市场的产品竞争力和进入大规模新兴市场的产品开发能力；在新能源负极材料业务上，在积极降低投资风险、加大回收应收账款力度的同时，努力改善产品结构、克服困难实现内蒙斯诺石墨化投产、推动企业产品进入新的大客户及客户群，取得一定进展。

报告期内，公司实现营业收入16,904.43万元，较上年同期减少8.29%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润-3,239.67万元，较上年同期增长15.81%。本报告期营业收入同比减少，业绩亏损，但亏损额较上年同期减少，主要是受以下因素综合影响：一是受COVID-19疫情影响，公司及产业链复工时间延迟，造成公司合并营业收入较上年同期下滑。逐步复工复产后，公司在做好疫情防控的同时，积极恢复生产，努力推动各方面业务的正常进行；二是公司加快新产品布局，保持了较高的研发投入，新产品尚未产生经济效益；三是公司取得的政府补助较上年同期减少；四是公司较高毛利率的技术服务收入同比增长，销售毛利较上年同期增加；五是斯诺实业的销售收入和销售毛利同比增长。

报告期内，公司主要经营情况如下：

#### （一）、产品及销售情况

##### 1、安全芯片产品

报告期内，公司主营业务金融终端以及USBKey等安全主控芯片等产品，经过多年发展，市场增量持续放缓，市场竞争日益激烈，产品价格不断下降，造成公司相关产品销售收入或毛利出现下降。公司以具有特定优势的安全密码算法性能、低功耗及无线连接传输技术为核心，增强产品安全性能和通用性能；利用公司拥有的供应链资源优势降低成本，提高产品市场竞争力；同时，不断拓展多元化应用场景市场空间，降低对已有市场需求的业务依赖性，弥补市场变化因素带来的不利影响。



报告期内，第三代社保卡、交通行业应用、电子旅行证件等行业智能卡芯片产品市场完成产品导入和业务拓展，已进入量产和客户交付阶段，其中交通行业应用类市场需求有所增长，公司行业卡和USBKEY芯片产品性能领先。是行业市场主要的芯片产品供货商。

## 2、可信计算产品

公司在可信计算领域深耕多年，是国内最大的可信计算芯片厂商，国内商业市场占有率已超过85%。报告期内，与国内外主流IT厂商的合作持续稳定；同时，结合国家2019年发布并开始正式实施的《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》积极拓展与国内信息安全企业的广泛合作，在设备级和系统级共同推进可信安全解决方案在各级网络系统中的应用。

## 3、通用 MCU 产品

报告期内，公司开展了多项物联网领域通用安全MCU核心技术研发，按计划完成了报告期内规划的通用安全MCU芯片产品的技术研发工作，其中首款基于ARM Cortex M4内核系列的产品进入行业解决方案开发状态，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，目前尚未对公司主营业务产生显著贡献。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，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。

## 4、RCC（限域通信）与蓝牙 SIM 卡产品

为拓展RCC应用市场，公司研制了蓝牙SIM卡产品。报告期内，RCC及蓝牙SIM卡产品销售与上年同期相比较有所下滑。虽然基于硬件技术的移动支付市场已不是市场主流方向，应用范围受限，但是公司积极探索具有安全需求的移动认证市场，利用RCC技术载体的优势，在交通和校企等存量市场寻找市场机会，并在移动安全、电子身份认证、智能门锁以及安全服务平台类应用市场取得一定增长。

## 5、安全智能锁、安全 IoT 管理系统及智慧租住行业解决方案

报告期内，子公司国民科技推出安全智能门锁、安全NB智能门锁开源主板方案、安全智能锁行业应用管理系统等产品。2019年由国民科技提供保障性住房智能化管理系统解决方案的深圳市保障性住房试点项目已完成交付，运营稳定。

目前国民科技保障性住房智能化监管系统和安全智能门锁已陆续在深圳、湖北、江苏、河北等多地试点，以期通过试点带动市场，取得示范效应后将进行全面市场推广与复制。

## 6、锂离子电池负极材料产品

报告期内，斯诺实业主要大客户为天津力神电池股份有限公司、合肥国轩高科动力能源有限公司等一批需求稳定的客户，此外公司努力拓展市场新客户，进一步优化产品结构。2020年上半年，受COVID-19疫情影响，在整体锂电行业需求不振的市场环境下，销售收入仍然实现小幅提升。

斯诺内蒙石墨化与负极生产基地一期经过前期生产磨合，已实现规模化稳定生产。叠加内蒙古地区的政策、电力等优势，具有较强的市场竞争力。2020年上半年，斯诺实业销售成本较同期大幅下降，产品毛利率实现较大提升。

## （二）、产品研发情况

1、以持续保持公司市场领先地位为目标，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。在新一代高工艺下，应用于USBKey、蓝牙Key、安全主控芯片的产品已进入小批量阶段，将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，并将成为公司拓展进入通用型市场的经营效益增长点。

2、围绕与国际知名IT企业在可信计算领域的紧密合作，公司积极把握可信计算标准升级机遇，推进可信计算在物联网行业的扩展，可信计算芯片产品完成了技术升级，芯片产品已处于扩大量产阶段。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进行行业安全等级认证以及海外销售等工作。

3、为进入更大规模的通用芯片产品市场，公司深入研究通用型芯片技术发展趋势和市场竞争格局，以获得在工业控制、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、机器自动化等新兴物联网市场巨大增长空间为目标，结合低功耗和安全芯片研发所形成的技术优势，开展低功耗通用MCU系列化芯片新产品研发工作，报告期内已按计划完成基于ARM Cortex M4 内核首个系列MCU芯片产品的研发工作，产品进入方案开发和市场推广阶段。同时开展了中端、中低端等平台化、系列化MCU芯片产品研制工作。

4、公司持续在嵌入式存储器高端工艺平台上，不断提升下一代安全芯片、通用芯片的研发技术能力与水平；利用多年自研众多成熟丰富的IP积累，在产品中已经集成较多模拟外设功能，进一步巩固产品的高集成度的优势；在半导体制造行业标准化工艺上，不断提升定制化的批量生产工艺优化能力。产品研发竞争力和优质产品市场化速度提升显著。

5、报告期内，子公司国民科技持续投入开发及完善保障性住房智能化监管管理系统，引入

身份证识别技术、对承租人进行身份认证、摄像头跟踪等智能化管理手段，系统集成公司研发的国密算法高安全等级芯片、蓝牙通讯技术、RCC国家标准限域通信及国民安全云等技术。安全管理平台还可对系统数据进行智能化分析，住户通过RCC SIM卡即可完成身份识别、移动支付、蓝牙连接等信息认证，安全便捷、机制完善。

6、报告期内，公司继续加强建设以研发设计为主体的新加坡全资子公司，继续引进和培育新加坡优秀技术人才，把握全球集成电路设计和新兴技术发展方向，持续提升公司现有技术开发和产品战略规划能力。

7、报告期内，斯诺实业对深圳研发中心、江西中试基地、内蒙石墨化生产基地持续投入，引进优秀的工程技术人才的同时开展校企合作，持续对石墨负极材料基础研究和产品应用研究，提升公司锂离子电池负极材料研发与制造水平。斯诺实业保持对高容量、长循环硅碳复合材料负极投入和跟踪，加强对长循环、高性价比负极材料进行攻关，持续对关键工艺特性的技术进行研发储备并形成相应的专利和技术成果。目前已开发出高倍率，高容量，低成本的负极材料产品，并已处于主要客户中试阶段。

目前全球COVID-19疫情影响仍在持续，对全球各国产业链造成不同程度的冲击，公司在需求端及供应端将面临挑战，对公司2020年经营增加了不确定因素，公司将密切关注疫情的发展情况，积极采取应对措施，降低新冠肺炎对公司经营带来的风险和不确定性因素。

## 二、主营业务分析

### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”之“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业成本	91,320,959.42	132,951,577.50	-31.31%	一方面是随着营业收入的下降而下降，另一方面是本期毛利率较高的技术服务收入增加，营业成本的下降幅度大于营业收入的下降幅度。
税金及附加	451,319.89	792,328.02	-43.04%	主要是随缴纳的增值税减少而减少。
销售费用	14,891,883.89	22,499,696.18	-33.81%	一方面是随着营业收入的下降而下降，



	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
				另一方面是公司节约销售费用支出。
管理费用	27,595,331.12	42,132,314.85	-34.50%	主要是公司节约管理费用支出。
财务费用	15,871,380.27	10,281,499.88	54.37%	主要是本期的借款利息增加。
其他收益	14,986,389.97	28,336,032.49	-47.11%	收到的政府补助减少。
信用减值损失	-2,285,233.13	4,335,309.18	-152.71%	本期计提的应收款项坏账准备增加。
资产减值损失	-372,552.79	-741,471.70	49.75%	本期计提的存货跌价准备减少。
资产处置收益	-17,444.47	-581,382.61	97.00%	固定资产处置减少。
营业外收入	1,784,944.26	127,296.16	1302.20%	主要是本期收到社保理赔款。
所得税费用	-1,526,995.33	-4,170,530.06	63.39%	主要是本期确认的递延所得税资产和递延所得税费用同比减少。
少数股东损益	-4,055,510.05	-10,531,577.26	61.49%	主要是斯诺实业亏损较上年同期减少。
经营活动产生的现金流量净额	-19,754,895.84	43,913,927.61	-144.99%	主要是：①销售收入同比下降及受新型冠状病毒肺炎疫情影响，客户回款减少。②上年同期收到与沃特玛相关的质押物处置回款，而本期无相关回款。
投资活动产生的现金流量净额	-46,894,245.60	-203,428,060.77	76.95%	主要是本期无现金管理所购买的理财产品支出。
筹资活动产生的现金流量净额	27,618,560.64	36,101,173.68	-23.50%	主要是质押资金及银行承兑汇票保证金支出增加。
现金及现金等价物净增加额	-38,849,307.82	-123,435,825.66	68.53%	主要是本期无现金管理所购买的理财产品支出。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
集成电路和关键元器	108,139,921.39	57,042,137.35	47.25%	-14.37%	-32.73%	14.40%

件等						
负极材料	53,470,396.59	33,043,303.16	38.20%	6.42%	-31.30%	33.93%

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

海外销售收入占同期营业收入 30% 以上

适用  不适用

产品的产销情况

单位：元

产品名称	本报告期			上年同期		同比增减			
	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率	营业成本	销售金额	产能利用率
集成电路和关键元器件等	57,042,137.35	108,139,921.39		84,791,957.27	126,284,077.65		-32.73%	-14.37%	

主营业务成本构成

单位：元

产品名称	成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
集成电路和关键元器件等	直接材料	54,413,940.28	60.40%	79,751,116.87	60.01%	-31.77%
	制造费用	2,628,197.07	2.92%	5,040,840.40	3.79%	-47.86%
负极材料	直接材料	21,311,727.45	23.66%	42,029,093.31	31.63%	-49.29%
	直接人工	1,453,344.58	1.61%	810,286.25	0.61%	79.36%
	制造费用	10,278,231.13	11.41%	5,255,591.15	3.95%	95.57%

同比变化 30% 以上

适用  不适用

集成电路和关键元器件等直接材料同比下降 31.77%，制造费用同比下降 47.86%；主要是金融支付终端、银行卡、RCC 等安全芯片产品，经过多年发展，市场增量持续放缓或停滞，市场竞争日益激烈，产品价格不断下降，造成公司相关产品销售量出现大幅下降，主营业务成本随着销量下降而下降。

负极材料项目直接材料同比下降 49.29%，主要是上年同期斯诺实业对外销售了部分石墨材料；

直接人工同比增长 79.36%，制造费用同比增长 95.57%，主要是内蒙斯诺石墨化加工厂 2019 年下半年全面投产。本报告期石墨化加工收入较上年同期大幅增长，主营业务成本中的直接人工、制造费用同比增加。

研发投入情况：

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

### （一）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 2020 年 6 月 30 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 2,231 项，授权量为 1,248 项，其中国内外专利申请总量 1440 项，取得国内外授权专利 719 项，集成电路布图设计登记 39 项，软件著作权 64 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。

### （二）研发投入金额及研发投向

报告期内，公司集成电路设计领域研发投入金额为 6,081.89 万元。基于聚焦核心主业，明确面向物联网“安全+通用”的发展战略，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 241 人，占公司芯片业务员工总数的 69.45%，主要以硕士研究生和本科生构成，其中硕士研究生以上占比 41.49%，本科生占比 52.28%。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	7	2.90%
1-3 年	35	14.52%
3-5 年	27	11.20%
5-10 年	64	26.56%
10 年以上	108	44.81%
合计	241	100.00%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 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

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  不适用

占公司营业收入 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分业务						
负极材料	53,470,396.59	33,043,303.16	38.20%	6.42%	-31.30%	33.93%
分产品						
负极材料类产品	47,572,388.78	28,629,703.14	39.82%	-5.32%	-40.47%	35.54%
石墨化加工收入	5,898,007.81	4,413,600.02	25.17%	100.00%	100.00%	25.17%
分地区						
东北地区	1,047,079.65	494,035.42	52.82%	520.26%	203.89%	49.12%
华北地区	2,124,000.00	1,521,729.16	28.36%	182.65%	94.02%	32.73%
华东地区	26,035,091.19	16,180,955.92	37.85%	6161.85%	4406.69%	24.21%
华南地区	13,242,934.56	8,481,041.61	35.96%	-48.45%	-62.58%	24.18%
华中地区	194,690.27	175,515.44	9.85%	-98.97%	-99.05%	6.93%
西南地区	5,690,263.23	3,239,657.62	43.07%	133.44%	7.95%	66.18%
西北地区	5,136,337.60	2,950,367.97	42.56%	187.29%	9.88%	92.75%

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

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-9,994,213.49	26.31%	按权益法确认对华夏芯的投资亏损。	否
信用减值损失	-2,285,233.13	6.02%	应收票据、应收账款、其他应收款计提坏账。	否
资产减值损失	-372,552.79	0.98%	存货计提跌价。	否
营业外收入	1,784,944.26	-4.70%	主要是收到社保理赔款。	否
营业外支出	180,487.54	-0.48%	主要是违约金支出。	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	231,593,733.88	11.47%	239,549,762.18	11.90%	-0.43%	
应收账款	259,386,785.65	12.84%	230,342,373.19	11.44%	1.40%	
存货	196,913,697.18	9.75%	182,472,718.56	9.06%	0.69%	
长期股权投资	101,967,376.78	5.05%	111,326,274.32	5.53%	-0.48%	
投资性房地产	381,651,652.00	18.89%	381,651,652.00	18.95%	-0.06%	
固定资产	342,910,445.17	16.98%	352,554,075.12	17.51%	-0.53%	
在建工程	60,644,579.94	3.00%	55,911,950.66	2.78%	0.23%	
短期借款	100,188,625.00	4.96%	325,536,033.33	16.17%	-11.21%	
长期借款	342,519,284.61	16.96%	42,000,000.00	2.09%	14.87%	

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期增加金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	38,003,647.47						309,900.00	38,313,547.47
2.衍生金融资产								
3.其他债权投资								
4.其他权益工具投资	69,280,119.29							69,280,119.29
金融资产小计	107,283,766.76						309,900.00	107,593,666.76
投资性房地产	381,651,652.00							381,651,652.00
上述合计	488,935,418.76						309,900.00	489,245,318.76

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  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	61,830,428.13	质押资金、票据保证金及法院冻结
应收票据	2,274,012.80	借款质押
应收款项	1,917,299.13	上市公司自身借款质押担保
固定资产	259,746,494.56	主要为上市公司自身借款抵押
投资性房地产	381,651,652.00	上市公司自身借款抵押
无形资产	20,254,079.73	上市公司自身借款抵押
合计	727,673,966.35	

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。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
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  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
交易性金融资产	38,003,647.47						309,900.00	38,313,547.47	自有资金
其他权益工具投资	69,280,119.29							69,280,119.29	自有资金
合计	107,283,766.76						309,900.00	107,593,666.76	--

## 5、募集资金使用情况

适用  不适用

### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	230,401.97
报告期投入募集资金总额	1,855.63
已累计投入募集资金总额	264,554.26
报告期内变更用途的募集资金总额	0.00

累计变更用途的募集资金总额	31,243.09
累计变更用途的募集资金总额比例	13.56%

募集资金总体使用情况说明

(一) 募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会证监许可[2010]432号核准，本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《财政部关于执行企业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3,773,799.80元，调增管理费用3,773,799.80元。公司已于2011年2月23日由流动资金中拨出3,773,799.80元补入募集资金专户。

(二) 募集资金使用及结余情况

本公司以前年度已使用募集资金262,698.63万元，以前年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为37,506.21万元；2020年半年度实际使用募集资金1,855.63万元，2020年半年度收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为26.39万元；累计已使用募集资金264,554.26万元，累计收到的银行存款利息和理财产品收益扣除银行手续费等的净额为37,532.60万元。

截至2020年6月30日，募集资金余额为3,380.32万元(包括累计收到的银行存款利息及理财产品收益扣除银行手续费等的净额)。其中募集资金专户存储余额1,521.78万元，募集资金现金管理专户余额1,858.54万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目	募集资金承诺投资	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入	截至期末投资	项目达到预定	本报告期实现	截止报告期末累计	是否达到预计	项目可行性是
---------------	---------	----------	------------	----------	----------	--------	--------	--------	----------	--------	--------



	目(含部分变更)	总额			金额(2)	进度(3) =(2)/(1)	可使用 状态日期	的效益	实现的效益	效益	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	1,355.17	27,860.70	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付芯片及解决方案的研发和产业化项目	否	15,346.00	15,346.00		15,496.77	100.98%	2012 年 5 月	19.86	7,668.14	否	否
	承诺投资项目小计	--	33,552.00	32,446.60		32,845.71	--	--	1,375.03	35,528.84	--	--
超募资金投向												
	可信计算研究项目	否	3,372.30	3,372.30	325.63	3,402.81	100.90%	2020 年 6 月	-	-	不适用	否
	并购支出	否	16,500.00	16,500.00		16,500.00	100.00%	-	-	-	不适用	否
	设立国民投资, 进行产业投资	否	50,000.00	20,405.64	1,530.00	23,397.70	114.66%	-	-	-	不适用	否
	研发及办公大楼建设项目	否	46,000.00	46,000.00		44,887.95	97.58%	2018 年 8 月	-	-	不适用	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
	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
	归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-	-	--	--	--	--	--
	补充流动资金(如有)	--	114,594.36	114,594.36	0.00	114,594.36	100.00%	--	--	--	--	--
	超募资金投向小计	--	257,743.66	228,149.30	1,855.63	230,059.82	--	--			--	--
	合计	--	291,295.66	260,595.90	1,855.63	262,905.53	--	--	1,375.03	35,528.84	--	--

<p>未达到计划进度或 预计收益的情况和 原因(分具体项目)</p>	<p>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。</p> <p>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。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>不适用</p>
<p>超募资金的金额、 用途及使用进展情况</p>	<p>适用</p> <p>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：</p> <p>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；</p> <p>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；截至 2020 年 6 月 30 日，已累计投入 3,402.81 万元；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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，截至 2020 年 6 月 30 日已支付 44,887.95 万元；</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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</p>

	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、剩余超募资金存放在公司募集资金专项账户。
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 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。
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、截止 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	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2020 年 6 月 30 日，本公司募集资金账户余额为 3,380.32 万元，其中募集资金专户活期存储余额 1,521.78 万元，募集资金现金管理专户余额 1,858.54 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 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
研发平台运行	(32 位高速) 安全存储芯片及解决方案技术改造项目	1,648.73	0	1,648.73	100%	2018 年 9 月	--	--	否
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	0	29,594.36	100%	--	--	--	否
合计	--	31,243.09	0	31,243.09	--	--	-	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>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。</p> <p>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。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因			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						

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期内不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期内不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用  不适用

七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市斯诺实业发展有限公司	子公司	注 1	5333.3333 万元	638,727,988.26	-351,350,798.67	54,051,971.15	-12,740,582.62	-9,839,237.17
国民科技（深圳）有限公司	子公司	注 2	22,200 万元	290,892,836.09	-364,492,230.72	8,793,265.07	1,374,356.95	1,374,356.95
深圳前海国民投资管理	子公司	注 3	27,682.64 万元	314,692,608.94	-390,626,599.28		-7,448,351.98	-7,448,401.98
Nations Innovation Technologies Pte, Ltd.	子公司	注 4	350 万美元	12,347,838.73	8,338,339.41		-6,632,216.23	-6,632,216.23
华夏芯（北京）通用处理器技术有限公司	参股公司	注 5	18,012.50 万元	105,778,309.71	-107,338,159.57	219,053.10	-47,553,440.42	-46,972,778.21

注 1：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。

注 2：致力于“安全物联网”产品领域的发展。主营业务包括，国民安全云、安全智能门锁、门禁、智能门锁安全模组和主板、安全智能锁行业应用管理系统等。

注 3：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。

注 4：以物联网为目标的芯片研发，是公司研发体系的组成部分。

注 5：一家在 CPU、DSP、GPU 通用处理器及 AI 专用处理器拥有从指令集、工具链到微架构全自主知识产权的 IP 供应商和芯片设计公司。

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

**(1) 应收票据及应收账款产生坏账的风险。**报告期末应收票据及应收账款账面价值 28,746.04 万元，占流动资产比例达 35.38%。因市场竞争激烈，公司采取适度赊销、延长账期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。

**(2) 存货因滞销、积压而形成损失的风险。**报告期末存货账面价值 19,691.37 万元，较期初增加 1,444.10 万元。受芯片类产品备货周期较长、主要代工厂产能供给日趋紧张、芯片销售竞争日益加剧等因素影响，公司为保障供货需求，未来仍将相应增加一定量的备货。但由于技术进步导致芯片产品更新换代较快和市场竞争激烈等因素形成的相对系统性风险、市场机会把握不精准等，公司部分存货可能因滞销、积压等而产生损失。为此，公司将进一步采取措施，努力更加精准把握市场机会和节奏，在销售方面加强销售预测的准确性、客户需求的确定性、销售策略的灵活主动性，在生产供应方面加强备货的协同性，同时强化责任机制，以加强存货管控，尽可能降低相关风险。

**(3) 持续创新能力风险。**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。未来，若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。公司将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，优化产品开发流程，及时根据市场需求和技术发展动态地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。

**(4) 新产品开发风险。**集成电路行业技术更新快、市场竞争激烈，公司需要不断升级迭代新产品以满足用户对芯片性能需求的持续提升。同时，随着晶圆制程工艺不断优化，集成电路设计的复杂程度相应提高，开发成本随之增加。在新产品开发过程中，公司需要在研发阶段投入大量的人力和资金，若新产品开发失败或是开发完成后不满足市场需求，将导致公司前期投入的成本无法收回，对公司经营业绩产生不利影响。

**(5) 市场竞争加剧风险。**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风险主要来自于部分具有资金及技术优势的国外知名企业，以及与公司部分产品和应用领域接近或有所重叠的少数国内芯片设计公司。市场竞争的加剧，可能导致行业平均利润率下降，公司市场份额降低，盈利能力减弱。

**(6) 商誉减值的风险。**截至本报告期末，公司商誉账面价值为 4,851.62 万元。如果未来宏观经济形势发生变化，或斯诺实业的市场情况出现问题，导致经营状况恶化，从而导致商誉的账面价值小于可收回金额，根据《企业会计准则》的规定，需要对商誉计提减值，将对公司的经营业绩造成不利影响。公司将加强公司与被并购公司发展的协同性，以最大限度地降低商誉减值风险。

**(7) 资金风险。**公司近两年整体债务融资规模较前期大幅增加，且公司 2017 年、2018 年连续两年亏损，外部信用评级下降，将对公司的银行融资产生直接影响，导致公司新业务的开展和日常运营面临较大的资金压力。为此，公司将采取各种积极措施加强货款回收和清理存货，积极盘活公司资产，有效回笼资金，同时压缩费用开支，降低运营成本以缓解资金风险，确保资金链安全；另一方面继续加大资金归集力度，强化资金计划执行率，把好资金控制关，同时积极落实各银行机构的授信及借款延续工作，整体统筹安排融资工作。

**(8) 新冠肺炎疫情影响的风险。**受全球新冠肺炎疫情影响，公司在供应端及需求端面临挑战，给公司 2020 年经营，尤其是市场、客户拓展工作增加了不确定性因素。公司将密切关注疫情发展情况，积极应对并采取相应措施，减少本次新冠肺炎疫情对公司经营带来的风险或不确定因素。

## 十、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。





## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.4325%	2020-02-03	2020-02-03	2020-013
2019 年度股东大会	年度股东大会	5.1665%	2020-05-14	2020-05-14	2019-048

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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
	李科奕	其他承诺	1、财务指标 2018 年度，华夏芯经审计的销售收入不低于人民币 1,000 万元；2019 年度，经审计的销售收入不低于人民币 7,000 万元。 2、运营指标 (1) 2018 年：华夏芯 SoC 产品流片的时间不得晚于 2018 年 7 月 31 日；产品测试验证时间不晚于 2018 年 12 月 31 日，产品测试验证结果需要达到可销售水平；在 2018 年 IP 实现对外授权许可销售。	2018-06-12	2019-12-31	2018 年度已履行完毕，2019 年度尚未完成。

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
			(2) 2019 年：华夏芯在重点目标行业至少完成一家全国行业排名前三的重点客户订单锁定；在 2019 年 12 月底前完成一款 SoC 芯片设计，同时完成 2 个新的芯片 IP 的研发。			
承诺是否及时履行	1、鲍海友 2018 年度、2019 年度业绩承诺尚未完成； 2、李科奕 2018 年度承诺已完成，2019 年度业绩承诺尚未完成。					
如承诺超期未履行的，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	<p>1、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。</p> <p>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。</p> <p>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。截至目前业绩承诺方尚欠公司业绩补偿款 642,252,954.18 元，公司将密切关注和高度重视该事项，切实维护公司和股东的利益。</p> <p>2、由于业绩补偿金额较大，业绩承诺方李科奕难以及时全额偿付业绩补偿款，其目前正积极安排相关款项的支付，并向公司提出在提供履约保证金及股权质押担保的前提下，延期偿付业绩补偿款并拟以人民币 16,921.37 万元的对价受让公司持有的华夏芯全部股权。截至本报告披露日，公司已收到李科奕支付的 200 万元业绩补偿款及 2,000 万元履约保证金，尚未支付的业绩补偿款金额为 7,264.74 万元。</p> <p>公司于 2020 年 8 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十三次会议，审议通过《关于签署〈补偿及股权转让协议〉的议案》，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，本次事项尚需提交公司股东大会审议。公司将持续关注相关协议的履行情况，如后续李科奕仍未能按相关方案履行业绩补偿义务，公司将采取必要的法律手段进行业绩补偿追索。</p>					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度出具了带强调事项段无保留意见的审计报告，提醒财务报表使用者关注：公司 2019 年度归属于母公司股东净利润为 10,392.06 万元，利润主要来源于非经常性损益，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为 -58,938.11 万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

针对审计意见中的强调事项，说明如下：公司在 2020 年继续按照“夯实核心技术、把准市场方向、研制具有竞争力的产品、贴近客户服务”的经营方针，专注主营业务，以专业态度及专业能力服务客户和市场，强化制度管理，降本增效。

在集成电路设计领域：在高可靠性安全芯片市场上保持已有的技术和市场优势，在高性能通用 MCU 市场努力拓展成为行业领先者，在先进技术领域的投资项目上力争获取产业和资本双重收益，从而使得公司股东获得高价值回报。

在负极材料领域：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，满足市场多维度需求。全力保障内蒙石墨化加工基地的顺利生产及二期投产，确保后期负极材料及石墨化加工的产能释放。打造出色的产品性能与品质，并提供优质的客户服务。

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

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
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		已收到《民事调解书》，并于 2019 年 11 月 15 日生效。	业绩承诺方应自本案《民事调解书》生效之日起 5 个工作日内支付业绩补偿款。	公司 2019 年 12 月 6 日深圳市中级人民法院正式受理该案的强制执行，目前正在强制执行程序中。	2019-09-27 、 2019-10-15 、 2019-11-19 、 2019-12-06	巨潮资讯网公告编号：2019-057、2019-068、2019-078、2019-086

其他诉讼事项

适用  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
未达到重大的诉讼、仲裁事项汇总	8,084.27 万元	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 4,929.91 万元；我方作为被告的案件涉及金额为 3,154.36 万元，其中投资者诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件金额为 1,997.56 万元。

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

序号	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	租赁房地产地址	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	北京市海淀区北四环西路 66 号中国技术交易大厦 A 座 19 层	北京海淀置业集团有限公司、北京海置第一太平戴维斯物业服务服务有限公司	北京分公司办公场地	2,438
3	北京市海淀区北四环西路 66 号中国技术交易大厦 A 座 20 层 2001 室	北京海淀置业集团有限公司、北京海置第一太平戴维斯物业服务服务有限公司	北京分公司办公场地	195
4	上海市浦东新区申江路 5709 号、秋月路 26 号 1 幢 11 层 1106 室	上海江程资产管理有限公司	上海分公司办公场地	201
5	湖北省武汉市东湖开发区区佳园路 9 号(关东科技园)C+Work 同亨大厦 7 层 702 室	武汉指极星网络科技有限公司	武汉分公司办公场地	220
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) 11 层 1 号	陕西昇昱不动产运营管理有限公司	西安办事处办公场地	318
7	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

注：序号 2 租赁房地产地址报告期内租赁期间为 2020 年 1 月-3 月，序号 3 租赁房地产地址租赁期起始时间为 2020 年 4 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  不适用

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

租赁方深圳市中龙泰商业运营管理有限公司租赁公司房产作为办公用途，报告期内共确认租赁收入 369.81 万元。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

其他担保情况

2020年5月，国民科技、国民投资为公司向中信银行深圳分行申请的人民币3亿元整，期限15



年的经营性物业抵押贷款提供连带责任保证。

2019年12月，斯诺实业、国民科技、内蒙斯诺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。

2019年4月，公司为内蒙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。

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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否  不适用

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

文件编号	重大事项披露情况	刊载日期	披露索引
2020-007	《关于改聘公司 2019 年度财务报告审计机构的公告》	2020-01-18	巨潮资讯网
2020-040	《关于董事、监事辞职暨增补董事、监事的公告》	2020-04-24	
2020-051	《关于华夏芯 2019 年度业绩补偿进展情况的公告》	2020-06-03	
2020-054	《关于董事会秘书辞职及聘任董事会秘书的公告》	2020-06-13	

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况（截至 2020 年 6 月 30 日）

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	12,558,300	2.25%	0	0	0	1,500	1,500	12,559,800	2.25%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,558,300	2.25%	0	0	0	1,500	1,500	12,559,800	2.25%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,558,300	2.25%	0	0	0	1,500	1,500	12,559,800	2.25%
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	545,056,700	97.75%	0	0	0	-1,500	-1,500	545,055,200	97.75%
1、人民币普通股	545,056,700	97.75%	0	0	0	-1,500	-1,500	545,055,200	97.75%
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	100.00%	0	0	0	0	0	557,615,000	100.00%

股份变动的的原因

适用  不适用

报告期内新任监事林玉华持有公司股份 2,000 股，其中 1,500 股由无限售流通股转变为高管锁定股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况（截至 2020 年 6 月 30 日）

适用  不适用

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
林玉华	0	0	1,500	1,500	高管锁定	新任监事,按持股总数的 75% 锁定
合计	0	0	1,500	1,500	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况（截至 2020 年 6 月 30 日）

单位：股

报告期末股东总数	64,991		报告期末表决权恢复的优先股股东总数	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	3.00	16,744,400	0	12,558,300	4,186,100		
刘益谦	境内自然人	1.61	8,992,800	0		8,992,800		
余运波	境内自然人	1.04	5,775,000	0		5,775,000		
金立进	境内自然人	0.74	4,116,485	559,306		4,116,485		

吴国华	境内自然人	0.46	2,588,800	-88,800		2,588,800		
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
罗昭学	境内自然人	0.45	2,500,000	-180,000		2,500,000		
王新燕	境内自然人	0.43	2,391,100	1,563,100		2,391,100		
蔡晓东	境内自然人	0.42	2,336,900	-1,360,000		2,336,900		
上海广文投资管理有限公司—广文价值发现 1 期证券投资基金	境内非国有法人	0.36	1,985,400	21,200		1,985,400		
林永信	境内自然人	0.34	1,920,000	-28,700		1,920,000		
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	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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					
刘益谦	8,992,800	人民币普通股	8,992,800					
余运波	5,775,000	人民币普通股	5,775,000					
孙迎彤	4,186,100	人民币普通股	4,186,100					
金立进	4,116,485	人民币普通股	4,116,485					
吴国华	2,588,800	人民币普通股	2,588,800					
罗昭学	2,500,000	人民币普通股	2,500,000					
王新燕	2,391,100	人民币普通股	2,391,100					
蔡晓东	2,336,900	人民币普通股	2,336,900					
上海广文投资管理有限公司—广文价值发现 1 期证券投资基金	1,985,400	人民币普通股	1,985,400					
林永信	1,920,000	人民币普通股	1,920,000					

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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
参与融资融券业务股东情况说明	<p>1、公司股东金立进通过普通证券账户持有 3,498,285 股，通过国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 618,200 股，实际合计持有 4,116,485 股。</p> <p>2、公司股东蔡晓东通过普通证券账户持有 0 股，通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,336,900 股，实际合计持有 2,336,900 股。</p> <p>3、公司股东林永信通过普通证券账户持有 0 股，通过中山证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 1,920,000 股，实际合计持有 1,920,000 股。</p>

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动（截至 2020 年 6 月 30 日）

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
孙迎彤	董事长、总经理	现任	16,744,400	0	0	16,744,400	0	0	0
朱永民	副董事长、副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
俞鹏	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孟亚平	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖幼美	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘震国	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王渝次	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
杨志红	职工代表监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁洁	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
李元怡	副总经理、董事会秘书	离任	0	0	0	0	0	0	0
徐辉	副总经理、财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈子勤	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖德银	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶艳桃	董事、董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
林玉华	监事	现任	2,000	0	0	2000	0	0	0
黄学良	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄巧玲	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	16,746,400	0	0	16,746,400	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄学良	董事	离任	2020 年 4 月 22 日	个人原因
黄巧玲	监事	离任	2020 年 5 月 14 日	个人原因
叶艳桃	董事	被选举	2020 年 5 月 14 日	2019 年度股东大会审议通过
	董事会秘书	聘任	2020 年 6 月 11 日	被董事会聘任为董事会秘书
林玉华	监事	被选举	2020 年 5 月 14 日	2019 年度股东大会审议通过
李元怡	副总经理、董 事会秘书	离任	2020 年 6 月 11 日	个人原因

## 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

#### 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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	231,593,733.88	239,549,762.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	38,313,547.47	38,003,647.47
衍生金融资产		
应收票据	28,073,590.49	29,267,053.94
应收账款	259,386,785.65	230,342,373.19
应收款项融资	3,150,000.00	3,942,303.92
预付款项	9,420,554.70	19,779,968.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,572,880.38	14,643,888.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	196,913,697.18	182,472,718.56
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		



项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他流动资产	27,067,576.89	40,513,791.83
流动资产合计	812,492,366.64	798,515,508.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	101,967,376.78	111,326,274.32
其他权益工具投资	69,280,119.29	69,280,119.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产	381,651,652.00	381,651,652.00
固定资产	342,910,445.17	352,554,075.12
在建工程	60,644,579.94	55,911,950.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	87,769,019.82	99,409,863.14
开发支出	44,576,010.55	25,436,298.25
商誉	48,516,175.90	48,516,175.90
长期待摊费用	18,626,033.94	20,980,209.61
递延所得税资产	51,511,635.86	50,147,885.95
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,207,453,049.25	1,215,214,504.24
资产总计	2,019,945,415.89	2,013,730,013.21
流动负债：		
短期借款	100,188,625.00	325,536,033.33
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	47,943,369.61	34,178,722.88
应付账款	147,654,374.16	140,967,450.05
预收款项		8,752,844.32

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
合同负债	7,073,324.96	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	21,707,774.45	28,054,852.26
应交税费	2,428,421.30	1,890,318.69
其他应付款	249,637,579.30	292,484,985.80
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	15,027,423.08	20,135,216.67
其他流动负债		
流动负债合计	591,660,891.86	852,000,424.00
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	342,519,284.61	42,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,375.00	237,500.00
递延所得税负债	31,858,318.80	32,021,564.22
其他非流动负债		
非流动负债合计	374,436,978.41	74,259,064.22
负债合计	966,097,870.27	926,259,488.22
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,071,515,680.86	2,071,515,680.86
减：库存股		
其他综合收益	127,103,107.78	125,726,727.42
专项储备	1,452,848.57	
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
一般风险准备		
未分配利润	-1,675,968,358.38	-1,643,571,660.13
归属于母公司所有者权益合计	1,150,279,169.67	1,179,846,638.99
少数股东权益	-96,431,624.05	-92,376,114.00
所有者权益合计	1,053,847,545.62	1,087,470,524.99
负债和所有者权益总计	2,019,945,415.89	2,013,730,013.21

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	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	137,492,760.21	132,495,299.60
交易性金融资产	17,075,047.47	17,075,047.47
衍生金融资产		
应收票据	24,299,577.69	18,193,041.14
应收账款	122,964,759.47	128,054,854.91
应收款项融资		
预付款项	1,088,374.37	3,400,425.86
其他应收款	892,835,488.31	855,427,062.11
其中：应收利息		
应收股利		
存货	76,575,428.36	81,156,503.96
合同资产		
持有待售资产		

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,107,339.38	8,671,271.40
流动资产合计	1,278,438,775.26	1,244,473,506.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	81,554,490.00	75,153,240.00
其他权益工具投资	3,424,979.29	3,424,979.29
其他非流动金融资产		
投资性房地产	412,097,500.18	412,097,500.18
固定资产	243,945,398.02	248,493,262.20
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	64,445,763.72	74,919,913.96
开发支出	48,208,598.85	29,068,886.55
商誉		
长期待摊费用	15,414,132.05	17,336,820.05
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	869,090,862.11	860,494,602.23
资产总计	2,147,529,637.37	2,104,968,108.68
流动负债：		
短期借款	100,188,625.00	325,536,033.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	5,763,021.55	3,288,476.47
应付账款	35,131,765.56	37,983,400.58
预收款项		6,581,762.97
合同负债	4,636,068.99	
应付职工薪酬	13,786,244.77	21,087,240.40

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
应交税费	1,081,778.84	1,063,181.44
其他应付款	22,201,282.68	34,796,933.70
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	182,788,787.39	430,337,028.89
非流动负债：		
长期借款	300,442,500.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	59,375.00	237,500.00
递延所得税负债	31,554,835.67	31,554,835.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	332,056,710.67	31,792,335.67
负债合计	514,845,498.06	462,129,364.56
所有者权益：		
股本	557,615,000.00	557,615,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27
减：库存股		
其他综合收益	146,880,128.25	146,880,128.25
专项储备		
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84
未分配利润	-1,210,065,178.05	-1,199,910,573.24

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
所有者权益合计	1,632,684,139.31	1,642,838,744.12
负债和所有者权益总计	2,147,529,637.37	2,104,968,108.68

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

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	169,044,306.21	184,317,484.54
其中：营业收入	169,044,306.21	184,317,484.54
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	210,944,912.65	260,009,604.75
其中：营业成本	91,320,959.42	132,951,577.50
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	451,319.89	792,328.02
销售费用	14,891,883.89	22,499,696.18
管理费用	27,595,331.12	42,132,314.85
研发费用	60,814,038.06	51,352,188.32
财务费用	15,871,380.27	10,281,499.88
其中：利息费用	16,799,985.49	12,733,859.15
利息收入	1,148,050.35	2,427,036.03
加：其他收益	14,986,389.97	28,336,032.49
投资收益（损失以“—”号填列）	-9,994,213.49	-8,811,954.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-9,994,213.49	-8,944,538.25



项目	2020 年半年度	2019 年半年度
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,285,233.13	4,335,309.18
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-372,552.79	-741,471.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-17,444.47	-581,382.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-39,583,660.35	-53,155,587.77
加：营业外收入	1,784,944.26	127,296.16
减：营业外支出	180,487.54	154,613.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-37,979,203.63	-53,182,904.74
减：所得税费用	-1,526,995.33	-4,170,530.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,452,208.30	-49,012,374.68
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-36,452,208.30	-49,012,374.68
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-32,396,698.25	-38,480,797.42
2.少数股东损益	-4,055,510.05	-10,531,577.26
六、其他综合收益的税后净额	741,064.41	208,183.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	741,064.41	208,183.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	741,064.41	208,183.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	741,064.41	208,183.30
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	-35,711,143.89	-48,804,191.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	-31,655,633.84	-38,272,614.12
归属于少数股东的综合收益总额	-4,055,510.05	-10,531,577.26
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.06	-0.07
(二) 稀释每股收益	-0.06	-0.07

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

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	97,663,779.49	109,218,086.31
减：营业成本	42,359,049.82	61,816,350.84
税金及附加	154,282.42	411,609.75
销售费用	8,991,522.51	14,541,666.31
管理费用	16,219,980.08	25,333,281.63
研发费用	41,679,217.79	35,649,910.14
财务费用	7,365,889.00	6,206,522.32
其中：利息费用	10,272,941.68	8,323,318.84
利息收入	3,041,622.11	2,045,272.32
加：其他收益	8,843,506.33	27,363,661.76
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	112,828.70	-256,767.42
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-26,657.98	-741,471.70
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-17,444.47	-585,400.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-10,193,929.55	-8,961,232.33
加：营业外收入	39,324.74	7,654.87
减：营业外支出		96,315.41
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-10,154,604.81	-9,049,892.87
减：所得税费用		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,154,604.81	-9,049,892.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-10,154,604.81	-9,049,892.87
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-10,154,604.81	-9,049,892.87
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.02	-0.02
（二）稀释每股收益	-0.02	-0.02

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	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	135,814,425.02	301,024,015.01
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	12,120,159.38	2,510,378.27
收到其他与经营活动有关的现金	34,823,596.48	65,344,583.99
经营活动现金流入小计	182,758,180.88	368,878,977.27
购买商品、接受劳务支付的现金	79,198,836.38	181,616,986.35
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	2020 年半年度	2019 年半年度
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	76,304,634.18	75,432,475.39
支付的各项税费	2,168,188.64	6,341,855.42
支付其他与经营活动有关的现金	44,841,417.52	61,573,732.50
经营活动现金流出小计	202,513,076.72	324,965,049.66
经营活动产生的现金流量净额	-19,754,895.84	43,913,927.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		43,000,000.00
取得投资收益收到的现金		132,583.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13.56	79,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13.56	43,212,083.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	6,094,259.16	44,040,399.08
投资支付的现金		143,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	40,800,000.00	59,599,745.02
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	46,894,259.16	246,640,144.10
投资活动产生的现金流量净额	-46,894,245.60	-203,428,060.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	159,465,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	159,465,000.00
偿还债务支付的现金	280,000,000.00	112,380,658.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,482,020.85	8,752,423.34
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	29,899,418.51	2,230,744.04
筹资活动现金流出小计	322,381,439.36	123,363,826.32
筹资活动产生的现金流量净额	27,618,560.64	36,101,173.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	181,272.98	-22,866.18
五、现金及现金等价物净增加额	-38,849,307.82	-123,435,825.66
加：期初现金及现金等价物余额	208,612,613.57	481,820,628.71
六、期末现金及现金等价物余额	169,763,305.75	358,384,803.05

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

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	95,493,358.08	210,289,397.74
收到的税费返还	2,080,173.15	2,504,309.20
收到其他与经营活动有关的现金	28,402,593.49	192,771,419.21
经营活动现金流入小计	125,976,124.72	405,565,126.15
购买商品、接受劳务支付的现金	50,615,845.19	138,354,506.85
支付给职工以及为职工支付的现金	47,271,809.07	44,775,207.17
支付的各项税费	1,719,319.13	3,598,127.00
支付其他与经营活动有关的现金	64,568,927.57	172,164,774.96



项目	2020 年半年度	2019 年半年度
经营活动现金流出小计	164,175,900.96	358,892,615.98
经营活动产生的现金流量净额	-38,199,776.24	46,672,510.17
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	13.56	76,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	6,991,756.40	
投资活动现金流入小计	6,991,769.96	76,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	5,408,827.16	30,948,825.05
投资支付的现金	6,401,250.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	16,791,756.40	
投资活动现金流出小计	28,601,833.56	80,948,825.05
投资活动产生的现金流量净额	-21,610,063.60	-80,872,025.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	350,000,000.00	92,465,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	350,000,000.00	92,465,000.00
偿还债务支付的现金	275,000,000.00	112,380,658.94
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,177,850.01	8,752,423.34
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	2,230,744.04
筹资活动现金流出小计	305,177,850.01	123,363,826.32
筹资活动产生的现金流量净额	44,822,149.99	-30,898,826.32
四、汇率变动对现金及现金等价	-14,849.54	11.50

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-15,002,539.39	-65,098,329.70
加：期初现金及现金等价物余额	132,495,299.60	160,198,181.28
六、期末现金及现金等价物余额	117,492,760.21	95,099,851.58

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	2020 年半年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	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							1,376,380.36	1,452,848.57			-32,396,698.25		-29,567,469.32	-4,055,510.05	-33,622,979.37



(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						1,452,848.57				1,452,848.57			1,452,848.57
1. 本期提取						1,452,848.57				1,452,848.57			1,452,848.57
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	557,615,000.00			2,071,515,680.86	127,103,107.78	1,452,848.57	68,560,890.84		-1,675,968,358.38	1,150,279,169.67	-96,431,624.05		1,053,847,545.62



上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,071,515,680.86		137,225,720.47		68,560,890.84		-1,399,190,343.42	1,435,726,948.75	-30,398,422.78	1,405,328,525.97
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		137,225,720.47		68,560,890.84		-1,399,190,343.42	1,435,726,948.75	-30,398,422.78	1,405,328,525.97
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填							208,183.30				-38,480,797.42	-38,272,614.12	-10,531,577.26	-48,804,191.38



列)																	
(一) 综合收益总额						208,183.30						-38,480,797.42			-38,272,614.12	-10,531,577.26	-48,804,191.38
(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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期 末余额	557,615,000.00			2,071,515,680.86	137,433,903.77		68,560,890.84		-1,437,671,140.84	1,397,454,334.63	-40,930,000.04	1,356,524,334.59	

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

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	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“-”号填列)										-10,154,604.81		-10,154,604.81
(一) 综合收益总额										-10,154,604.81		-10,154,604.81
(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												
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		146,880,128.25	68,560,890.84	-1,210,065,178.05			1,632,684,139.31

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

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	557,615,000.00				2,069,693,298.27		146,573,066.69		68,560,890.84	-954,955,946.40		1,887,486,309.40
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		146,573,066.69		68,560,890.84	-954,955,946.40		1,887,486,309.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-9,049,892.87		-9,049,892.87
（一）综合收益总额										-9,049,892.87		-9,049,892.87
（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												
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		146,573,066.69		68,560,890.84	-964,005,839.27		1,878,436,416.53

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

## 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

### 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, 注册资本为 55,761.50 万元, 股份总数 55,761.50 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, 主要产品及服务为安全芯片类产品和锂离子电池负极材料等。

本公司 2020 年度纳入合并范围的子公司共 13 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与上年度相比未发生变化。

本财务报表业经公司 2020 年 8 月 26 日董事会批准对外报出。

### 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——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、重要会计政策及会计估计

#### 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 2020 年 06 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2020 年半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，本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币，分别以港币或当地货币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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，是指为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——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——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——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、10“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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

### 8、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。

## 9、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。

## 10、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。

#### （1）债务工具

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。

#### （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。

#### （3）金融负债

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。

A.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：

确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
银行承兑汇票	不计提坏账
商业承兑汇票	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 1% 计提

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：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	应收合并内关联方款项
组合 2	除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验及前瞻性信息对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合

	分类
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	不计提坏账
组合 2	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

芯片行业

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	1.00
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	95.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

负极材料

账龄	应收账款计提比例 (%)
1 年以内	3.50
1 至 2 年	15.00
2 至 3 年	50.00
3 至 4 年	100.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

B.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：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	应收合并内关联方款项

组合 2	包括除上述组合之外的应收款项，本公司根据以往的历史经验及前瞻性信息对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用 风险组合分类
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、未逾期的商业承兑汇票、社保和公积金等
<b>按组合计提坏账准备的计提方法</b>	
组合 1	不计提坏账
组合 2	账龄分析法
组合 3	如无客观证据表明发生了减值，按固定比例 1% 计提

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下：

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内	1.00
1 至 2 年	5.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	95.00
4 至 5 年	100.00
5 年以上	100.00

#### (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。

## 11、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、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，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (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。

## 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、10“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。

### ②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。

### ③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。

### ④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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会或类似机构作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

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。

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。

## 14、固定资产

### （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	3.23-4.85
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，已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率。

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）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

### （4）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、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。

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济

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。

## 18、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，《项目总结报告》审批时间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。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产

## 19、长期待摊费用

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。

## 20、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、

合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 21、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。

## 22、收入

### （1）销售商品

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：

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。

公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

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。

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。

客户已接受该商品。

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司安全芯片类产品、通讯芯片类产品和合作类产品、负极材料形成的产品收入均属于销售商品收入，且不含安装，本公司商品销售收入确认时点，以公司将商品所有权转移给购买方，即客户签收时点，确认商品销售收入实现。

针对公司贸易类业务（主要为系统集成）首先确定公司在交易中的地位是委托人还是代理人。如果公司承担了与货物销售或劳务提供相关的重大风险和报酬，则其应当认定为委托方，相应采用总额法确认收入。表明公司处于委托方地位的特征包括：

①根据所签订的合同条款，公司是首要的义务人，负有向顾客提供商品或服务或者履行订单的首要责任。例如有责任确保所提供的商品或服务可以被顾客或用户接受。

②在顾客下订单之前和之后，以及在运输途中，或者在货物退回时，公司均承担了一般存货风险。

③公司具有定价自由权，该自由权可以是直接的也可以是间接的，例如通过提供额外的产品或服务。

④公司就其应向客户收取的款项，承担了源自客户的信用风险

如果存在以下情况，可能表明公司处于代理人地位，应按净额法确认收入：

①根据所签订的合同条款，首要义务人是供应商而不是本公司。

②公司在交易中赚取的报酬是事先确定的，或者是固定收益（无论向顾客或用户收取的价款为多少），或者是按确定比例计算。

③公司不承担信用风险。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

## （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

①收入的金额能够可靠地计量；

②相关的经济利益很可能流入企业；

③交易的完工进度能够可靠地确定；

④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。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。



本公司为客户提供软件设计和项目整体解决方案设计服务属于提供劳务收入。对于合同明确约定服务期限的，在合同约定的服务期限内，按进度确认收入；对于合同明确约定服务成果需经客户验收确认的，根据进度和客户验收情况确认收入。

### （3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 23、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。

## 24、递延所得税资产/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。

## 25、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：A、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；B、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：A、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；B、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。

## 26、租赁

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

### （1）经营租入资产

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

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

### （2）经营租出资产

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

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



## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行新收入工具准则，根据衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响仅调整首次执行新收入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。	2020 年 4 月 22 日，公司召开第四届董事会第十八次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	239,549,762.18	239,549,762.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	38,003,647.47	38,003,647.47	
衍生金融资产			
应收票据	29,267,053.94	29,267,053.94	
应收账款	230,342,373.19	230,342,373.19	
应收款项融资	3,942,303.92	3,942,303.92	
预付款项	19,779,968.98	19,779,968.98	
应收保费			
应收分保账款			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
应收分保合同准备金			
其他应收款	14,643,888.90	14,643,888.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	182,472,718.56	182,472,718.56	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	40,513,791.83	40,513,791.83	
流动资产合计	798,515,508.97	798,515,508.97	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	111,326,274.32	111,326,274.32	
其他权益工具投资	69,280,119.29	69,280,119.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	381,651,652.00	381,651,652.00	
固定资产	352,554,075.12	352,554,075.12	
在建工程	55,911,950.66	55,911,950.66	
生产性生物资产			
油气资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
使用权资产			
无形资产	99,409,863.14	99,409,863.14	
开发支出	25,436,298.25	25,436,298.25	
商誉	48,516,175.90	48,516,175.90	
长期待摊费用	20,980,209.61	20,980,209.61	
递延所得税资产	50,147,885.95	50,147,885.95	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,215,214,504.24	1,215,214,504.24	
资产总计	2,013,730,013.21	2,013,730,013.21	
流动负债：			
短期借款	325,536,033.33	325,536,033.33	
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	34,178,722.88	34,178,722.88	
应付账款	140,967,450.05	140,967,450.05	
预收款项	8,752,844.32		-8,752,844.32
合同负债		7,745,879.93	7,745,879.93
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,054,852.26	28,054,852.26	
应交税费	1,890,318.69	2,897,283.08	1,006,964.39

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他应付款	292,484,985.80	292,484,985.80	
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	20,135,216.67	20,135,216.67	
其他流动负债			
流动负债合计	852,000,424.00	852,000,424.00	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	42,000,000.00	42,000,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	237,500.00	237,500.00	
递延所得税负债	32,021,564.22	32,021,564.22	
其他非流动负债			
非流动负债合计	74,259,064.22	74,259,064.22	
负债合计	926,259,488.22	926,259,488.22	
所有者权益：			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,071,515,680.86	2,071,515,680.86	
减：库存股			
其他综合收益	124,226,727.42	124,226,727.42	
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	-1,643,571,660.13	-1,643,571,660.13	
归属于母公司所有者权益合计	1,178,346,638.99	1,178,346,638.99	
少数股东权益	-90,876,114.00	-90,876,114.00	
所有者权益合计	1,087,470,524.99	1,087,470,524.99	
负债和所有者权益总计	2,013,730,013.21	2,013,730,013.21	

调整情况说明：

2019 年 12 月 31 日，因转让商品收到客户的预收款项 8,752,844.32 元，依据 2020 年企业会计准则，公司将预收款项分为不含税金额和税额二部分，在 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则之后，把不含税部分 7,745,879.93 元列入合同负债科目核算，把税额部分 1,006,964.39 元列入应交税费-待转销项税额科目核算。

### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	132,495,299.60	132,495,299.60	
交易性金融资产	17,075,047.47	17,075,047.47	

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
衍生金融资产			
应收票据	18,193,041.14	18,193,041.14	
应收账款	128,054,854.91	128,054,854.91	
应收款项融资			
预付款项	3,400,425.86	3,400,425.86	
其他应收款	855,427,062.11	855,427,062.11	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	81,156,503.96	81,156,503.96	
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	8,671,271.40	8,671,271.40	
流动资产合计	1,244,473,506.45	1,244,473,506.45	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	75,153,240.00	75,153,240.00	
其他权益工具投资	3,424,979.29	3,424,979.29	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	412,097,500.18	412,097,500.18	
固定资产	248,493,262.20	248,493,262.20	
在建工程			
生产性生物资产			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
油气资产			
使用权资产			
无形资产	74,919,913.96	74,919,913.96	
开发支出	29,068,886.55	29,068,886.55	
商誉			
长期待摊费用	17,336,820.05	17,336,820.05	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	860,494,602.23	860,494,602.23	
资产总计	2,104,968,108.68	2,104,968,108.68	
流动负债：			
短期借款	325,536,033.33	325,536,033.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,288,476.47	3,288,476.47	
应付账款	37,983,400.58	37,983,400.58	
预收款项	6,581,762.97		-6,581,762.97
合同负债		5,824,569.00	5,824,569.00
应付职工薪酬	21,087,240.40	21,087,240.40	
应交税费	1,063,181.44	1,820,375.41	757,193.97
其他应付款	34,796,933.70	34,796,933.70	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
其他流动负债			
流动负债合计	430,337,028.89	430,337,028.89	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	237,500.00	237,500.00	
递延所得税负债	31,554,835.67	31,554,835.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,792,335.67	31,792,335.67	
负债合计	462,129,364.56	462,129,364.56	
所有者权益：			
股本	557,615,000.00	557,615,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,069,693,298.27	2,069,693,298.27	
减：库存股			
其他综合收益	146,880,128.25	146,880,128.25	
专项储备			



项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
盈余公积	68,560,890.84	68,560,890.84	
未分配利润	-1,199,910,573.24	-1,199,910,573.24	
所有者权益合计	1,642,838,744.12	1,642,838,744.12	
负债和所有者权益总计	2,104,968,108.68	2,104,968,108.68	

调整情况说明：

2019 年 12 月 31 日，因转让商品收到客户的预收款项 6,581,762.97 元，依据 2020 年企业会计准则，公司将预收款项分为不含税金额和税额二部分，在 2020 年 1 月 1 日执行新收入准则之后，把不含税部分 5,824,569.00 元列入合同负债科目核算，把税额部分 757,193.97 元列入应交税费-待转销项税额科目核算。

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**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、10、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	应纳流转税额	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	16.50
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	25

## 2、税收优惠

### （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 16%、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

2017 年 8 月 17 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 GR201744201587, 有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

2017 年 10 月 31 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、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 GR201744204863，有效期 3 年，企业所得税税率 15%。

2019 年 12 月 9 日全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布“关于公示深圳市 2019 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知”，子公司深圳市斯诺实业发展有限公司通过高新技术企业认定，证书编号 GR201944200893，有效期 3 年，企业所得税税率为 15%。

### （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），自建成或购置之日起免纳房产税三年。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

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	287,563.77	237,329.85
银行存款	169,480,018.81	210,985,567.33
其他货币资金	61,826,151.30	28,326,865.00
合计	231,593,733.88	239,549,762.18
其中：存放在境外的款项总额	11,177,187.11	12,543,010.84
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	61,830,428.13	30,937,148.61

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	41,006,335.26	28,324,564.79
法院冻结资金	824,092.87	2,612,583.82
质押资金	20,000,000.00	
合计	61,830,428.13	30,937,148.61

### 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	38,313,547.47	38,003,647.47
其中：中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）	17,075,047.47	17,075,047.47
Ambiq Micro, Inc.	21,238,500.00	20,928,600.00
合计	38,313,547.47	38,003,647.47

### 3、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,729,208.30	18,411,128.90
商业承兑票据	16,344,382.19	10,855,925.04
合计	28,073,590.49	29,267,053.94

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收票据	28,238,685.26	100.00%	165,094.77	0.58%	28,073,590.49	29,376,709.74	100.00%	109,655.80	0.37%	29,267,053.94
其中:										
银行承兑票据	11,729,208.30	41.54%			11,729,208.30	18,411,128.90	62.67%			18,411,128.90
商业承兑票据	16,509,476.96	58.46%	165,094.77	1.00%	16,344,382.19	10,965,580.84	37.33%	109,655.80	1.00%	10,855,925.04
合计	28,238,685.26	100.00%	165,094.77	0.58%	28,073,590.49	29,376,709.74	100.00%	109,655.80	0.37%	29,267,053.94

按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收票据	28,238,685.26	165,094.77	0.58%
合计	28,238,685.26	165,094.77	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑票据	109,655.80	55,438.97				165,094.77

合计	109,655.80	55,438.97				165,094.77
----	------------	-----------	--	--	--	------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	2,274,012.80
合计	2,274,012.80

(4) 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
银行承兑票据	40,149,791.84	
商业承兑票据	1,140,000.00	
合计	41,289,791.84	

注：截止 2020 年 06 月 30 日应收票据所有权受限制情况见本附注五、54 说明

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	730,191,050.95	72.67%	725,506,685.72	99.36%	4,684,365.23	731,003,083.43	75.09%	725,807,318.20	99.29%	5,195,765.23
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	730,191,050.95	72.67%	725,506,685.72	99.36%	4,684,365.23	731,003,083.43	75.09%	725,807,318.20	99.29%	5,195,765.23
按组合	274,634,095.15	27.33%	19,931,674.73	7.26%	254,702,420.42	242,533,801.43	24.91%	17,387,193.47	7.17%	225,146,607.96

计提坏账准备的应收账款										
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	274,634,095.15	27.33%	19,931,674.73	7.26%	254,702,420.42	242,533,801.43	24.91%	17,387,193.47	7.17%	225,146,607.96
合计	1,004,825,146.10	100.00%	745,438,360.45	74.19%	259,386,785.65	973,536,884.86	100.00%	743,194,511.67	76.34%	230,342,373.19

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	564,630,443.75	564,630,443.75	100.00%	客户已进入破产程序，公司已向其申报债权，基于谨慎性原则计提坏账
客户 2	63,007,928.00	63,007,928.00	100.00%	客户已进入破产程序，公司已向其申报债权，基于谨慎性原则计提坏账
客户 3	22,678,028.87	22,678,028.87	100.00%	公司已走司法程序催收，预计无法收回
客户 4	20,177,306.52	20,177,306.52	100.00%	公司已走司法程序催收，预计无法收回
客户 5	12,199,208.85	12,199,208.85	100.00%	公司已走司法程序催收，预计无法收回
客户 6	7,569,440.00	3,784,720.00	50.00%	公司已走司法程序催收，申请强制执行中，预计 50% 无法收回
客户 7	5,590,882.00	5,590,882.00	100.00%	新能源电池行业整体洗牌，该客户资金链出现问题，目前已停业，预计无

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
				法收回
客户 8	5,312,000.00	5,312,000.00	100.00%	收到客户背书商票，该商票出票人已进入破产程序预计无法收回
客户 9	4,936,752.29	4,443,077.06	90.00%	公司已走法律程序进行追索，预计 90%无法收回
客户 10	3,736,040.00	3,736,040.00	100.00%	与客户 4 为同一实际控制人控股的企业，预计无法收回
客户 11	2,799,877.73	2,799,877.73	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行
客户 12	2,402,700.00	2,162,430.00	90.00%	2019 年发生诉讼纠纷，已走法律程序
客户 13	1,984,789.99	1,984,789.99	100.00%	已进入破产程序，预计无法收回
客户 14	1,879,000.00	1,879,000.00	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行
客户 15	1,657,000.00	1,491,300.00	90.00%	未达到对方订单协议中产品质量要求，预计 90%无法收回
客户 16	1,634,021.02	1,634,021.02	100.00%	逾期 3 年以上，预计无法收回
客户 17	1,537,524.16	1,537,524.16	100.00%	预计无法收回
客户 18	1,078,689.03	1,078,689.03	100.00%	预计无法收回
客户 19	1,018,800.00	1,018,800.00	100.00%	已进入破产程序，预计无法收回
客户 20	882,966.50	882,966.50	100.00%	公司经营已异常，被列为失信被执行人，预计无法收回
客户 21	791,000.00	791,000.00	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 22	713,194.51	713,194.51	100.00%	预计无法收回
客户 23	704,082.00	704,082.00	100.00%	已走法律程序追索，预计无法收回。
客户 24	350,000.00	350,000.00	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行
客户 25	329,215.73	329,215.73	100.00%	公司经营已异常，被列为失信被执行人，预计无法收回
客户 26	280,040.00	280,040.00	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行
客户 27	240,620.00	240,620.00	100.00%	已向法院申请强制执行，预计无财产可执行
客户 28	69,500.00	69,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	730,191,050.95	725,506,685.72	99.36%	--

按组合计提坏账准备：

芯片行业

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	87,847,751.45	878,477.51	1.00%
1 至 2 年	3,852,695.46	193,089.31	5.00%
2 至 3 年	602,131.04	180,639.31	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,980.00	2,980.00	100.00%
5 年以上	23,009.60	23,009.60	100.00%
合计	92,328,567.55	1,278,195.74	--

负极材料



账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	117,397,629.81	4,108,947.85	3.50%
1 至 2 年	55,459,848.41	8,318,977.26	15.00%
2 至 3 年	6,444,991.00	3,222,495.50	50.00%
3 至 4 年	705,988.35	705,988.35	100.00%
4 至 5 年	2,297,070.03	2,297,070.03	100.00%
5 年以上			
合计	182,305,527.60	18,653,478.99	--

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	206,867,422.62
1 至 2 年	80,040,805.71
2 至 3 年	359,459,561.24
3 年以上	358,457,356.53
3 至 4 年	326,620,255.64
4 至 5 年	31,814,091.29
5 年以上	23,009.60
合计	1,004,825,146.10

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	743,194,511.67	3,035,848.78	792,000.00			745,438,360.45
合计	743,194,511.67	3,035,848.78	792,000.00			745,438,360.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
客户 A	792,000.00	货币资金、债权债务互抵
合计	792,000.00	--

(3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	564,630,443.75	56.19%	564,630,443.75
客户二	63,007,928.00	6.27%	63,007,928.00
客户三	36,112,556.44	3.59%	5,416,883.47
客户四	22,678,028.87	2.26%	22,678,028.87
客户五	20,177,306.52	2.01%	20,177,306.52
合计	706,606,263.58	70.32%	675,910,590.61

注：截止 2020 年 06 月 30 日应收账款所有权受限制情况见本附注五、54 说明

5、应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	3,150,000.00	3,942,303.92
合计	3,150,000.00	3,942,303.92

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。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,318,622.98	45.84%	14,047,788.51	71.02%
1 至 2 年	4,015,613.05	42.63%	5,732,180.47	28.98%
2 至 3 年	1,086,318.67	11.53%		

合计	9,420,554.70	100.00%	19,779,968.98	100.00%
----	--------------	---------	---------------	---------

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	1,735,299.94	18.42%	1 至 2 年	项目未完成
第二名	非关联方	808,011.58	8.58%	1 至 2 年	项目未完成
第三名	非关联方	669,050.00	7.10%	1 至 2 年	项目未完成
第四名	非关联方	661,369.41	7.02%	1 至 2 年	项目未完成
合计		3,873,730.93	41.12%		

## (2) 按预付对象归集的期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	1,735,299.94	18.42%	1 至 2 年	项目未完成
第二名	1,175,815.30	12.48%	1 年以内	项目未完成
第三名	808,011.58	8.58%	1 至 2 年	项目未完成
第四名	669,050.00	7.10%	1 至 2 年	项目未完成
第五名	661,369.41	7.02%	1 至 2 年	项目未完成
合计	5,049,546.23	53.60%		

## 7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	18,572,880.38	14,643,888.90
合计	18,572,880.38	14,643,888.90

### (1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	132,463,914.81	133,465,602.30

押金及保证金	6,298,576.46	8,423,412.01
待退回投资款	6,438,000.00	6,438,000.00
代垫款项及其他	6,480,716.83	2,870,867.83
应收补助款及出口退税	2,878,004.28	151,139.24
备用金	865,771.43	161,026.57
合计	155,424,983.81	151,510,047.95

2)坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	183,244.24	3,219,000.00	133,463,914.81	136,866,159.05
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	14,055.62			14,055.62
2020 年 6 月 30 日余额	169,188.62	3,219,000.00	133,463,914.81	136,852,103.43

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	11,610,579.96
1 至 2 年	38,565,134.35
2 至 3 年	102,413,953.21
3 年以上	2,835,316.29
3 至 4 年	55,200.00
4 至 5 年	-
5 年以上	2,780,116.29
合计	155,424,983.81

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	136,866,159.05	-14,055.62				136,852,103.43
合计	136,866,159.05	-14,055.62				136,852,103.43

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
第一名	往来款项	102,136,275.96	2 至 3 年	65.71%	102,136,275.96
第二名	往来款项	29,327,638.85	1 至 3 年	18.87%	29,327,638.85
第三名	待退回投资款	6,438,000.00	2 至 3 年	4.14%	3,219,000.00
第四名	应收补助款	2,878,004.28	1 年以内 (含 1 年)	1.85%	28,780.04
第五名	押金及保证金	2,500,000.00	5 年以上	1.61%	25,000.00
合计	--	143,279,919.09	--	92.19%	134,736,694.85

5)涉及政府补助的应收款项

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金 额及依据
第四名	扶持企业发展金奖励	2,878,004.28	1 年以内 (含 1 年)	2020 年 12 月 31 日

根据新余市渝水区人民政府文件,渝府字【2013】55号,渝水区人民政府关于印发渝水区工业项目投资优惠奖励办法(试行)的通知,确认扶持企业发展金奖励款。

## 8、存货

### (1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,194,383.46	9,331,191.22	18,863,192.24	45,280,352.43	9,755,234.23	35,525,118.20
在产品	62,747,655.54	20,319,305.55	42,428,349.99	64,221,727.31	20,293,126.46	43,928,600.85

库存商品	161,625,912.70	43,156,188.15	118,469,724.55	121,964,614.11	52,163,746.75	69,787,932.88
发出商品	7,358,429.86	12,934.48	7,345,495.38	10,161,032.10	12,934.48	10,161,032.10
委托加工物资	10,901,281.24	1,130,016.43	9,771,264.81	24,973,894.63	1,930,867.94	23,043,026.69
周转材料	241,486.98	205,816.77	35,670.21	236,212.08	209,204.24	27,007.84
未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务	14,112,758.73	14,112,758.73		14,112,758.73	14,112,758.73	
合计	285,181,908.51	88,268,211.33	196,913,697.18	280,950,591.39	98,477,872.83	182,472,718.56

### (2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,755,234.23	275.78		424,318.79		9,331,191.22
在产品	20,293,126.46	26,179.09				20,319,305.55
库存商品	52,163,746.75	410,452.67		9,418,011.27		43,156,188.15
发出商品	12,934.48					12,934.48
委托加工物资	1,930,867.94			800,851.51		1,130,016.43
周转材料	209,204.24			3,387.47		205,816.77
未到结算期的分期销售收款商品或提供的劳务	14,112,758.73					14,112,758.73
合计	98,477,872.83	436,907.54		10,646,569.04		88,268,211.33

### (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	-	本期已售出
发出商品	-	-	本期已售出

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
周转材料	-	-	本期已售出

### 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	26,968,410.23	40,414,625.17
待认证进项税额		
预缴企业所得税	99,166.66	99,166.66
合计	27,067,576.89	40,513,791.83

### 10、长期股权投资

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
联营企业												
华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司	111,326,274.32			-9,994,213.49	635,315.95						101,967,376.78	
合计	111,326,274.32			-9,994,213.49	635,315.95						101,967,376.78	

### 11、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
绵阳市绵州通有限责任公司	3,424,979.29	3,424,979.29
东莞市沃泰通新能源有限公司	65,855,140.00	65,855,140.00
合计	69,280,119.29	69,280,119.29

### 12、投资性房地产

采用公允价值计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、期初余额	381,651,652.00	381,651,652.00
二、本期变动		
加：外购		
存货\固定资产\在建工程转入		
企业合并增加		
减：处置		
其他转出		
公允价值变动		
三、期末余额	381,651,652.00	381,651,652.00

采用公允价值计量的投资性房地产按项目披露：

项目名称	地理位置	竣工时间	建筑面积(m <sup>2</sup> )	报告期租金收入	期初公允价值	期末公允价值	公允价值变动幅度	公允价值变动原因及报告索引
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	862,447.90	41,039,845.00	41,039,845.00		
国民技术大厦 1、2、8-17 层	深圳市南山街道宝深路国民技术大厦		15,593.31	3,792,518.12	340,611,807.00	340,611,807.00		
合计	——	——		4,654,966.02	381,651,652.00	381,651,652.00		——

注：截至 2020 年 06 月 30 日投资性房地产所有权受限制情况详见本附注五、54 说明。

### 13、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	342,910,445.17	352,554,075.12
固定资产清理		
合计	342,910,445.17	352,554,075.12

#### (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
----	--------	-----------	------	----



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.期初余额	276,663,691.79	163,782,861.13	13,902,573.65	454,349,126.57
2.本期增加金额		3,016,396.86	16,026.80	3,032,423.66
(1) 购置		3,016,396.86	16,026.80	3,032,423.66
(2) 在建工程转入				-
3.本期减少金额		2,386,578.78	58,974.36	2,445,553.14
(1) 处置或报废		2,386,578.78	58,974.36	2,445,553.14
(2) 其他减少				-
4.期末余额	276,663,691.79	164,412,679.21	13,859,626.09	454,935,997.09
二、累计折旧				
1.期初余额	13,732,957.37	72,098,537.28	11,693,447.32	97,524,941.97
2.本期增加金额	5,004,925.73	6,608,028.55	327,012.37	11,939,966.65
(1) 计提	5,004,925.73	6,608,028.55	327,012.37	11,939,966.65
3.本期减少金额		1,709,466.18		1,709,466.18
(1) 处置或报废		1,709,466.18		1,709,466.18
(2) 其他减少				
4.期末余额	18,737,883.10	76,997,099.65	12,020,459.69	107,755,442.44
三、减值准备				
1.期初余额	309,026.81	3,938,975.92	22,106.75	4,270,109.48
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额	309,026.81	3,938,975.92	22,106.75	4,270,109.48
四、账面价值				

项目	房屋及建筑物	机器设备及工具设备	运输工具	合计
1.期末账面价值	257,616,781.88	83,476,603.64	1,817,059.65	342,910,445.17
2.期初账面价值	262,621,707.61	87,745,347.93	2,187,019.58	352,554,075.12

注：截止 2020 年 06 月 30 日固定资产所有权受限制情况见本附注五、54 说明

(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
房屋及建筑物	331,332.00	22,305.19	309,026.81	-	
机器设备及工具设备	7,661,997.81	3,723,021.89	3,938,975.92	-	
运输工具	49,572.65	27,465.90	22,106.75	-	
合计	8,042,902.46	3,772,792.98	4,270,109.48	-	

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产

(4) 期末无未办妥产权证书的固定资产

(5) 截止 2020 年 06 月 30 日固定资产所有权受限制情况见本附注五、54 说明

14、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	52,724,371.54	47,658,082.58
工程物资	7,920,208.40	8,253,868.08
合计	60,644,579.94	55,911,950.66

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
石墨化 B 车间	27,628,686.83		27,628,686.83	26,249,457.82		26,249,457.82
碳化车间	15,086,321.65		15,086,321.65	15,566,116.35		15,566,116.35
破碎车间（扩建项目）	4,662,165.85		4,662,165.85	4,166,057.58		4,166,057.58

生熟料车间	1,241,701.68		1,241,701.68	1,176,653.14		1,176,653.14
复合车间	3,558,613.77		3,558,613.77			
其他	546,881.76		546,881.76	499,797.69		499,797.69
合计	52,724,371.54		52,724,371.54	47,658,082.58		47,658,082.58

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转 入固定 资产金 额	本期其他减 少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例	工程 进度	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息 资本化 金额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
石墨化B车间	5,113.33 万元	26,249,457.82	1,379,229.01			27,628,686.83	54.03%	70.00%				自筹
碳化车间	1,757.00 万元	15,566,116.35	6,901,341.20		7,381,135.90	15,086,321.65	85.86%	95.00%				自筹
破碎车间（扩 建项目）	500.00 万元	4,166,057.58	496,108.27			4,662,165.85	93.24%	95.00%				自筹
生熟料车间	465.03 万元	1,176,653.14	65,048.54			1,241,701.68	98.00%	98.50%				自筹
复合车间	400.00 万元		3,553,569.52			3,553,569.52	88.84%	75.00%				自筹
合计	8235.36 万元	47,158,284.89	12,395,296.54		7,381,135.90	52,172,445.53	--	--				--

(3) 工程物资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
尚未安装的设备	7,920,208.40		7,920,208.40	6,753,023.38		6,753,023.38
工程用材料				1,500,844.70		1,500,844.70
合计	7,920,208.40		7,920,208.40	8,253,868.08		8,253,868.08

15、无形资产

(1) 无形资产情况

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.期初余额	34,522,237.46	40,886,272.39	24,566,900.00	100,141,382.74	188,394,744.21	388,511,536.80

项目	土地使用权	专利权	商标权	非专利技术	软件	合计
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
3.本期减少金额					358,974.36	358,974.36
(1) 处置					358,974.36	358,974.36
4.期末余额	34,522,237.46	40,886,272.39	24,566,900.00	100,141,382.74	188,035,769.85	388,152,562.44
二、累计摊销						
1.期初余额	4,750,528.97	8,111,285.47	5,161,362.24	44,986,006.50	106,660,118.48	169,669,301.66
2.本期增加金额	531,162.55	511,524.95	489,306.83	47,520.84	10,061,328.16	11,640,843.33
(1) 计提	531,162.55	511,524.95	489,306.83	47,520.84	10,061,328.16	11,640,843.33
3.本期减少金额					358,974.36	358,974.36
(1) 处置					358,974.36	358,974.36
4.期末余额	5,281,691.52	8,622,810.42	5,650,669.07	45,033,527.34	116,362,472.28	180,951,170.63
三、减值准备						
1.期初余额		24,674,136.82	13,251,851.40	54,490,084.59	27,016,299.19	119,432,372.00
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额		24,674,136.82	13,251,851.40	54,490,084.59	27,016,299.19	119,432,372.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	29,240,545.95	7,589,325.15	5,664,379.53	617,770.81	45,015,972.74	87,769,019.82
2.期初账面价值	29,771,708.49	8,100,850.10	6,153,686.36	665,291.65	54,718,326.54	99,409,863.14

注：截止 2020 年 06 月 30 日无形资产所有权受限制情况见本附注五、54 说明

## (2) 无未办妥产权证书的土地使用权情况

## 16、开发支出

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
研发项目 1	16,198,612.47	790,660.63				16,989,273.10
研发项目 2	9,237,685.78	7,872,111.55				17,109,797.33
研发项目 3		5,977,206.28				5,977,206.28
研发项目 4		4,499,733.84				4,499,733.84
合计	25,436,298.25	19,139,712.30				44,576,010.55

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	2018/7/27	投片	工程化量产
研发项目 2	2019/8/22	投片	工程化量产
研发项目 3	2020/1/18	投片	样片验证、工程化调试阶段
研发项目 4	2020/3/14	投片	样片验证、工程化调试阶段

## 17、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	1,044,288,257.48					1,044,288,257.48
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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		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	995,772,081.58					995,772,081.58
合计	1,050,441,937.80					1,050,441,937.80

### 18、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,217,806.68	681,144.12	1,598,194.66		4,300,756.14
EDA 工具	3,249,584.23	7,105,686.00	4,944,998.40		5,410,271.83
IP 使用费	10,396,268.66	350,000.00	3,895,300.86		6,850,967.80
其他	2,116,550.04		52,511.87		2,064,038.17
合计	20,980,209.61	8,136,830.12	10,491,005.79		18,626,033.94

### 19、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	273,500,704.40	41,486,010.88	269,881,236.70	40,827,985.49
资产减值准备	27,029,820.00	6,757,455.00	26,683,925.19	6,670,981.30
可抵扣亏损	21,404,179.30	3,268,169.98	10,595,676.65	2,648,919.16
合计	321,934,703.70	51,511,635.86	307,160,838.54	50,147,885.95

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,127,481.47	2,419,122.22	17,215,784.29	2,582,367.64
投资性房地产公允	196,261,310.53	29,439,196.58	196,261,310.53	29,439,196.58

价值变动				
合计	212,388,792.00	31,858,318.80	213,477,094.82	32,021,564.22

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

项目	递延所得税资产和 负债期末互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期末余 额	递延所得税资产和 负债期初互抵金额	抵销后递延所得税 资产或负债期初余 额
递延所得税资产		51,511,635.86		50,147,885.95
递延所得税负债		31,858,318.80		32,021,564.22

(4) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	794,344,108.06	796,476,953.00
信用减值准备	1,108,927,016.61	1,109,640,558.99
可抵扣亏损	1,076,695,260.72	1,043,479,098.46
无形资产摊销	825,480.33	710,209.35
计入递延收益的政府补助		
内部交易未实现利润	4,325,733.87	3,256,642.17
合计	2,985,117,599.59	2,953,563,461.97

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

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年	49,077,913.19	49,077,913.19	
2022 年	39,241,532.11	39,241,532.11	
2023 年	132,189,718.29	132,189,718.29	
2024 年	822,969,934.87	822,969,934.87	
2025 年	33,216,162.26		
合计	1,076,695,260.72	1,043,479,098.46	--

## 20、短期借款

### (1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	35,000,000.00
质押、抵押、保证借款		240,000,000.00
短期借款应付利息	188,625.00	536,033.33
合计	100,188,625.00	325,536,033.33

注：抵押、质押借款的抵押、质押资产类别以及金额，参见附注五、54 说明

### (2) 无逾期未偿还的短期借款

## 21、应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	47,943,369.61	34,178,722.88
商业承兑汇票		
合计	47,943,369.61	34,178,722.88

期末无已到期未支付的应付票据。

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	56,656,076.45	96,095,623.45
1-2 年	57,359,137.03	29,948,522.15
2-3 年	29,774,178.02	9,822,366.97
3 年以上	3,864,982.66	5,100,937.48
合计	147,654,374.16	140,967,450.05

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因



供应商一	12,055,770.18	尚未结算款
供应商二	6,302,610.33	尚未结算款
供应商三	6,000,795.91	尚未结算款
供应商四	2,349,634.93	尚未结算款
合计	26,708,811.35	--

### 23、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内		5,614,843.33
1-2 年		2,685,181.97
2-3 年		90,180.00
3 年以上		362,639.02
合计		8,752,844.32

### 24、合同负债

项目	期末余额	期初余额
货款	7,073,324.96	
合计	7,073,324.96	

### 25、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	27,288,453.04	66,293,574.47	72,090,672.66	21,491,354.85
二、离职后福利-设定提存计划	87,565.99	1,825,994.90	1,821,148.29	92,412.60
三、辞退福利	678,833.23	413,130.66	967,956.89	124,007.00
合计	28,054,852.26	68,532,700.03	74,879,777.84	21,707,774.45

#### (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	22,972,786.82	63,174,119.07	68,830,394.22	17,316,511.67
2、职工福利费	118,679.80	786,969.72	905,649.52	
3、社会保险费		1,024,436.49	959,131.07	65,305.42
其中：医疗保险费		944,731.80	885,817.28	58,914.52
工伤保险费		12,916.97	12,916.97	
生育保险费		66,787.72	60,396.82	6,390.90
4、住房公积金		1,247,960.19	1,247,960.19	
5、工会经费和职工教育经费	4,196,986.42	60,089.00	147,537.66	4,109,537.76
合计	27,288,453.04	66,293,574.47	72,090,672.66	21,491,354.85

(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	87,565.99	1,812,478.50	1,807,631.89	92,412.60
2、失业保险费		13,516.40	13,516.40	
合计	87,565.99	1,825,994.90	1,821,148.29	92,412.60

26、应交税费

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	386,153.44	610,954.94
企业所得税	422,290.53	422,290.53
增值税	1,164,512.66	248,632.76
城市维护建设税	99,893.85	100,501.77
教育费附加	54,015.81	54,450.05
其他	301,555.01	453,488.64
合计	2,428,421.30	1,890,318.69

27、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	249,637,579.30	292,484,985.80
合计	249,637,579.30	292,484,985.80

### (1) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
暂收款	10,182,772.38	4,837,777.58
非金融机构借款	170,453,033.23	170,172,356.34
应付股权收购款	47,600,000.00	88,400,000.00
押金及保证金	4,005,177.00	3,476,876.49
代收代付款	2,702,143.82	1,984,325.48
预提费用及其他	14,694,452.87	23,613,649.91
合计	249,637,579.30	292,484,985.80

### 28、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	15,000,000.00	20,000,000.00
一年内到期的长期借款利息	27,423.08	135,216.67
合计	15,027,423.08	20,135,216.67

### 29、长期借款

#### (1) 长期借款分类

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款	42,000,000.00	42,000,000.00
质押、抵押、保证借款	300,000,000.00	
长期借款应付利息	519,284.61	

合计	342,519,284.61	42,000,000.00
----	----------------	---------------

注：抵押、保证借款的抵押资产类别以及金额,参见附注五、54 说明。

### 30、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	237,500.00		178,125.00	59,375.00	详见下表
合计	237,500.00		178,125.00	59,375.00	--

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
基于身份 认证应用 场景的金 融级安全 芯片	237,500.00			178,125.00			59,375.00	与资产相 关

### 31、股本

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
有限售条件股份							
境内自然人持股	12,558,300.00				1,500.00	1,500.00	12,559,800.00
境外自然人持股							
有限售条件股份 合计	12,558,300.00				1,500.00	1,500.00	12,559,800.00
无限售条件股份							
人民币普通股	545,056,700.00				-1,500.00	-1,500.00	545,055,200.00
无限售条件股份 合计	545,056,700.00				-1,500.00	-1,500.00	545,055,200.00
股份总数	557,615,000.00						557,615,000.00

### 32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,069,693,298.27			2,069,693,298.27
其他资本公积	1,822,382.59			1,822,382.59
合计	2,071,515,680.86			2,071,515,680.86

### 33、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-13,192,938.44							-13,192,938.44
其他权益工具投资公允价值变动	-13,192,938.44							-13,192,938.44
二、将重分类进损益的其他综合收益	138,919,665.86	1,376,380.36				1,376,380.36		140,296,046.22
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,193,069.46	635,315.95				635,315.95		1,828,385.41
外币财务报表折算差额	3,183,117.96	741,064.41				741,064.41		3,924,182.37
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	125,726,727.42	1,376,380.36				1,376,380.36		127,103,107.78

### 34、专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		1,452,848.57		1,452,848.57
合计		1,452,848.57		1,452,848.57

### 35、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	68,560,890.84			68,560,890.84
合计	68,560,890.84			68,560,890.84

### 36、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-1,643,571,660.13	-1,747,697,138.16
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		204,836.39
调整后期初未分配利润		-1,747,492,301.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-32,396,698.25	103,920,641.64
期末未分配利润	-1,675,968,358.38	-1,643,571,660.13

### 37、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	161,610,317.98	90,085,440.51	176,527,623.98	132,886,927.98
其他业务	7,433,988.23	1,235,518.91	7,789,860.56	64,649.52
合计	169,044,306.21	91,320,959.42	184,317,484.54	132,951,577.50

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额约为 6,110.00 万元，其中 6,110.00 万元预计将于 2020 年度确认收入。

### 38、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	80,516.00	288,299.90
教育费附加	57,511.40	222,405.53
房产税		24,326.54
土地使用税		134,187.96
印花税	303,289.76	89,800.09
其他	10,002.73	33,308.00

合计	451,319.89	792,328.02
----	------------	------------

### 39、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,586,011.95	7,482,572.70
折旧与摊销	461,936.76	618,193.10
业务招待费	531,786.38	1,759,262.81
租赁费	1,170,720.09	662,241.15
市场咨询费	2,799,413.02	7,106,488.85
宣传费	425,158.17	49,341.16
运输费	2,447,182.10	1,935,506.10
差旅费及其他	1,469,675.42	2,886,090.31
合计	14,891,883.89	22,499,696.18

### 40、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,344,980.83	19,669,706.15
办公场地费	1,935,630.89	5,031,557.95
折旧与摊销	4,203,046.48	4,500,594.24
业务招待费	1,735,120.36	3,005,820.44
服务费	3,890,968.85	4,276,768.31
办公费用及其他	3,485,583.71	5,647,867.76
合计	27,595,331.12	42,132,314.85

### 41、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,854,655.09	27,397,538.80
办公场地费	2,558,096.07	2,587,609.65
折旧与摊销	22,650,141.49	13,699,889.08

研发领料	899,716.20	1,892,145.32
专利申请维护费	407,968.46	419,098.31
委托外部研究开发费用	1,143,534.03	117,986.78
检测费	532,023.62	483,878.08
其他费用	2,767,903.10	4,754,042.30
合计	60,814,038.06	51,352,188.32

#### 42、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	16,799,985.49	12,733,859.15
减：利息收入	1,148,050.35	2,427,036.03
汇兑损益	33,527.10	-102,983.49
手续费	185,918.03	77,660.25
合计	15,871,380.27	10,281,499.88

#### 43、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	178,125.00	1,344,791.60
增值税即征即退	620,675.43	1,249,154.32
根据工业合同获批扶持资金奖励	2,876,204.28	
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）资助款	2,417,415.39	
引进高新技术企业补助	2,202,267.03	
深圳市科技创新委员会资助款-高新处 2019 年企业研发资助	2,102,000.00	
深圳市南山区科技创新局资助款-2019 年企业研发投入支持计划	1,000,000.00	
深圳市工业和信息化局资助款-集成电路专项扶持计划 2020 年资助资金	647,100.00	



产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳市南山区科技创新局资助款- 专利支持计划拟资助项目	541,500.00	
深圳市工业和信息化局资助款 -2020 年技改倍增专项资助计划质量 品牌双提升类资助计划（第一批）	480,000.00	
深圳市科创委 2019 年企业研发资 助第一批第一次拨款	447,000.00	
深圳市南山区科技创新局资助款- 标准化工作和标准工作支持计划 拟资助项目	300,000.00	
深圳市南山区科技创新局资助款- 科技奖励支持计划	300,000.00	
深圳市市场监督管理局资助款 -2018 年第二批大企业专利资助	134,000.00	
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 953	113,497.00	
工信局 2016 年用电补贴款	109,947.18	
深圳市人力资源和社会保障局资 助款-2019 年出站博士后科研资助 第四批	100,000.00	
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年促进经济高质量发展专项 资金	100,000.00	
南山科创局国家高新技术企业倍 增支持计划款	100,000.00	
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 954	98,750.00	
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 955	49,375.00	

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
深圳中小企业服务局 2020 年度企业国内市场开拓项目资助	36,720.00	
深圳工商业降成本补贴	2,729.44	
其他	29,084.22	
2018 年度深圳标准专项资金资助		4,800,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2017 年第二批专利资助款		275,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年提升企业竞争力国内专利年费奖		22,000.00
深圳市科技创新委员会资助款-2018 年第一批企业研发资助		3,671,000.00
深圳市南山区科学技术局资助款-企业研发投入支持计划		1,000,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会资助款-信息安全产业专项资金		500,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-广东省第二十界中国专利奖配套奖励		300,000.00
工业和信息化部产业发展促进中心资助款		10,694,100.00
深圳市中小企业服务署资助款-2019 年度企业国内市场开拓项目资助		92,400.00
工业和信息化部产业发展促进中心资助款(面向 TD-SCDMA/TD-LTE/TD-LTE-Advanced 的多模终端射频功率放大器芯片研发)		3,182,772.09
深圳市市场和质量监督管理委员会资助款-2018 年第 1 批专利资助		215,425.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
第一批企业研发资助资金		972,000.00
其他		17,389.48
合计	14,986,389.97	28,336,032.49

#### 44、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-9,994,213.49	-8,944,538.25
理财产品投资收益		132,583.33
合计	-9,994,213.49	-8,811,954.92

#### 45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-55,438.97	151,608.61
应收账款坏账损失	-2,243,848.78	4,536,801.04
其他应收款坏账损失	14,054.62	-353,100.47
合计	-2,285,233.13	4,335,309.18

#### 46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-372,552.79	-741,471.70
二、固定资产减值损失		
三、无形资产减值损失		
四、商誉减值损失		
合计	-372,552.79	-741,471.70

#### 47、资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	-17,444.47	-581,382.61
无形资产		
合计	-17,444.47	-581,382.61

#### 48、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
社保理赔款	1,688,001.69		1,688,001.69
政府补助			
其他	96,942.57	127,296.16	96,942.57
合计	1,784,944.26	127,296.16	1,784,944.26

#### 49、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失			
违约金支出			
对外捐赠	1,000.00		1,000.00
其他	179,487.54	154,613.13	179,487.54
合计	180,487.54	154,613.13	180,487.54

#### 50、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		-169,593.37
递延所得税费用	-1,526,995.33	-4,000,936.69
合计	-1,526,995.33	-4,170,530.06

##### (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	-37,979,203.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	-5,696,880.55
子公司适用不同税率的影响	-3,797,920.36
调整以前期间所得税的影响	391.68
非应税收入的影响	2,498,553.37
研究开发费加计扣除的影响	-5,139,739.08
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	700,386.57
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	9,908,213.04
所得税费用	-1,526,995.33

#### 51、其他综合收益

详见附注 33。

#### 52、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	本期发生额	上期发生额
政府补助	11,311,385.26	25,680,243.09
利息收入	1,146,032.09	1,595,682.30
往来款及其他	22,366,179.13	38,068,658.60
合计	34,823,596.48	65,344,583.99

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用类支出	34,797,675.56	51,109,047.75
往来款、备用金	9,946,570.39	9,693,211.00
手续费及其他	97,171.57	771,473.75
合计	44,841,417.52	61,573,732.50

##### (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票保证金	9,899,418.51	2,230,744.04
质押资金（长期借款）	20,000,000.00	
合计	29,899,418.51	2,230,744.04

### 53、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	--	--
净利润	-36,452,208.30	-49,012,374.68
加: 信用减值损失	2,285,233.13	-4,335,309.18
资产减值损失	372,552.79	741,471.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,939,966.65	12,187,294.41
使用权资产折旧		
无形资产摊销	11,640,843.33	6,631,382.01
长期待摊费用摊销	10,491,005.79	7,801,490.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“—”号填列)	17,444.47	581,382.61
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	16,799,985.49	12,733,859.15
投资损失(收益以“—”号填列)	9,994,213.49	8,811,954.92
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-1,363,749.91	-3,846,586.82

补充资料	本期金额	上期金额
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-163,245.42	-161,709.87
存货的减少(增加以“-”号填列)	-14,440,978.62	-35,448,391.06
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-20,628,222.29	135,756,562.70
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-10,247,736.44	-48,527,098.56
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-19,754,895.84	43,913,927.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	169,763,305.75	358,384,803.05
减: 现金的期初余额	208,612,613.57	481,820,628.71
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	-38,849,307.82	-123,435,825.66

(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	40,800,000.00
其中: 深圳市斯诺实业发展有限公司	40,800,000.00
合计	40,800,000.00

(3) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	169,763,305.75	208,612,613.57
其中：库存现金	287,563.77	237,329.85
可随时用于支付的银行存款	169,473,073.56	208,372,983.51
可随时用于支付的其他货币资金	2,668.42	2,300.21
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	169,763,305.75	208,612,613.57
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 54、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	61,830,428.13	质押资金、票据保证金及法院冻结
应收票据	2,274,012.80	借款质押
应收款项	1,917,299.13	上市公司自身借款质押担保
固定资产	259,746,494.56	主要为上市公司自身借款抵押
投资性房地产	381,651,652.00	上市公司自身借款借款抵押
无形资产	20,254,079.73	上市公司自身借款借款抵押
合计	727,673,966.35	--

#### 55、外币货币性项目

##### (1) 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	--	--	11,177,187.11
其中：美元	1,541,364.43	7.0795	10,912,089.48
港币	9,249.93	0.9134	8,448.89
新加坡元	50,508.48	5.0813	256,648.74
应收账款	--	--	4,620,841.97



项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	652,707.39	7.0795	4,620,841.97
其他应收款	--	--	225,377.61
其中：新加坡元	44,354.32	5.0813	225,377.61
应付账款	--	--	6,518,506.76
其中：美元	937,764.60	7.0795	6,638,904.49
其他应付款	--	--	768,232.23
其中：美元	108,515.04	7.0795	768,232.23

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

√ 适用 □ 不适用

公司名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
国民技术（香港）有限公司	香港	美元	所在地主要币种
Nations Innovation Technologies Pte Ltd.	新加坡	新加坡元	所在地主要币种

## 56、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	620,675.43	其他收益	620,675.43
根据工业合同获批扶持资金奖励	2,876,204.28	其他收益	2,876,204.28
深圳市社会保险基金管理局（失业保险金）资助款	2,417,415.39	其他收益	2,417,415.39
引进高新技术企业补助	2,202,267.03	其他收益	2,202,267.03
深圳市科技创新委员会资助款-高新处 2019 年企业研发资助	2,102,000.00	其他收益	2,102,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款-2019 年企业研发投入支持计划	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
深圳市工业和信息化局资助款-集成电路专项扶持计划 2020 年资助	647,100.00	其他收益	647,100.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
资金			
深圳市南山区科技创新局资助款- 专利支持计划拟资助项目	541,500.00	其他收益	541,500.00
深圳市工业和信息化局资助款 -2020 年技改倍增专项资助计划质 量品牌双提升类资助计划(第一批)	480,000.00	其他收益	480,000.00
深圳市科创委 2019 年企业研发资 助第一批第一次拨款	447,000.00	其他收益	447,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款- 标准化工作和标准工作支持计划拟 资助项目	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市南山区科技创新局资助款- 科技奖励支持计划	300,000.00	其他收益	300,000.00
深圳市市场监督管理局资助款 -2018 年第二批大企业专利资助	134,000.00	其他收益	134,000.00
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 953	113,497.00	其他收益	113,497.00
工信局 2016 年用电补贴款	109,947.18	其他收益	109,947.18
深圳市人力资源和社会保障局资助 款-2019 年出站博士后科研资助第 四批	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年促进经济高质量发展专项 资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
南山科创局国家高新技术企业倍增 支持计划款	100,000.00	其他收益	100,000.00
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 954	98,750.00	其他收益	98,750.00
深圳市市场监督管理局资助款 -2019 年深圳标准领域专项资金资 助奖励 955	49,375.00	其他收益	49,375.00

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳中小企业服务局 2020 年度企业国内市场开拓项目资助	36,720.00	其他收益	36,720.00
深圳工商业降成本补贴	2,729.44	其他收益	2,729.44
其他	29,084.22	其他收益	29,084.22
合计	14,808,264.97		14,808,264.97

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

## 六、合并范围的变更

本公司本报告期合并范围与上年度相比未发生变化。

## 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	销售及研发	100.00		非同一控制下企业合并
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（注 1）	福建	福建	数字社会服务商	46.00		投资设立
Nations Holdings Limited	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛		100.00		投资设立
Nations Technologies (USA) Inc.	美国	美国		100.00		投资设立
Nations Innovation Technologies Pte.Ltd	新加坡	新加坡	芯片研发	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		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		70.00	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		70.00	非同一控制下企业合并
陕西斯诺新材料科技有限公司	韩城市	韩城市	制造业		70.00	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		70.00	非同一控制下企业合并
江西斯诺石墨新材料有限公司	抚州市	抚州市	制造业		70.00	非同一控制下企业合并

注 1：福建省星民易付多卡融合信息科技有限公司现更名为福建省星民智联科技有限公司，并于 2020 年 04 月 22 日完成工商变更登记。

注 1：持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据

福建省星民智联科技有限公司（以下简称“星民智联”）：公司于 2017 年 6 月 16 日召开第三届董事会第十九次会议，审议通过《关于对外投资设立合资公司的议案》，同意公司使用自有资金投资人民币 1,380.00 万元，占比 46.00%，与福建省星云大数据应用服务有限公司（出资人民币 600.00 万元，占比 20.00%）、易联众信息技术股份有限公司（出资人民币 570.00 万元，占比 19.00%）、福州市鼓楼区弘安投资合伙企业（有限合伙）（出资人民币 450.00 万元，占比 15.00%）共同设立星民智联。星民智联于 2017 年 7 月 14 日正式登记成立，主要运营福建省多卡融合公共服务平台项目，同时继续营造 RCC 技术规模商用环境。星民智联董事会共 5 名成员，其中国民技术占 3 席，国民技术对星民智联构成实质性控制，公司自星民智联成立之日起将其纳入合并范围。

## （2）重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市斯诺实业发展有限公司	30.00%	-3,229,288.37		-98,728,586.39
福建省星民智联科技有限公司	54.00%	-826,221.68		5,296,962.34

## （3）重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额	期初余额
-------	------	------

	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市斯诺实业发展有限公司	368,509.4 19.69	270,218.5 68.57	638,727.9 88.26	948,002.0 02.32	42,076.78 4.61	990,078.7 86.93	330,162.0 87.90	269,522.1 60.29	599,684.2 48.19	900,648.6 58.26	42,000.00 0.00	942,648.6 58.26
福建省星民智联科技有限公司	16,263.98 1.62	808,417.4 7	17,072.39 9.09	7,263,209. 56		7,263,209. 56	16,208.19 5.20	911,556.1 1	17,119.75 1.31	5,780,521. 64		5,780,521. 64

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市斯诺实业发展有限公司	54,051,971.15	-9,839,237.17	-9,839,237.17	-2,130,577.53	50,243,546.33	-27,412,251.12	-27,412,251.12	-105,609,257.08
福建省星民智联科技有限公司	10,589,517.54	-1,530,040.14	-1,530,040.14	-3,029,863.43	24,722,310.87	-3,896,930.80	-3,896,930.80	-2,423,400.32

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
华夏芯(北京)通用处理器技术有限公司	北京	北京	技术开发	21.37%		权益法

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	94,554,201.54	53,974,121.80
非流动资产	11,224,108.17	13,042,859.88
资产合计	105,778,309.71	67,016,981.68
流动负债	213,116,469.28	129,554,201.12

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
非流动负债		
负债合计	213,116,469.28	129,554,201.12
少数股东权益	19,779,821.05	20,867,396.71
归属于母公司股东权益	-127,117,980.62	-83,404,616.15
按持股比例计算的净资产份额	-27,165,112.46	-17,823,566.47
对联营企业权益投资的账面价值	101,967,376.78	111,326,274.32
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	219,053.10	149,150.23
净利润	-46,972,778.21	-41,942,180.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-46,972,778.21	-41,942,180.00
本年度收到的来自联营企业的股利		

### (3) 与合营企业投资相关的未确认承诺

本公司不存在需要披露的与合营企业投资相关的未确认承诺。

### (4) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

本公司不存在需要披露的与合营企业或联营企业投资相关的或有负债。

## 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。

## (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司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而风险。

2020年06月30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3,831,354.75元，增加或减少其他综合收益6,928,011.93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、其他应收款和应收票据，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。

## 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。

## 九、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

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		21,238,500.00	17,075,047.47	38,313,547.47
（二）应收款项融资		3,150,000.00		3,150,000.00
（三）其他权益工具投资		65,855,140.00	3,424,979.29	69,280,119.29
（四）投资性房地产				
其中：出租的建筑物		381,651,652.00		381,651,652.00
持续以公允价值计量的资产总额		471,895,292.00	20,500,026.76	492,395,318.76

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

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；

由于对东莞市沃泰通新能源有限公司投资时点至资产负债表日未发生重大变化，因此采用成交价作为公允价值；

对于 Ambiq Micro,Inc 的投资，公司参考被投资单位最近一次发生的发行权益工具的实际交易价格，以及被投资单位利润等其他情况，确定公允价值；

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。

## 3、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

因被投资企业成都国民天成半导体产业发展有限公司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；

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；

因被投资企业中信资本（深圳）信息技术创业投资基金企业（有限合伙）的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；

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，已办理了清算工商备案登记，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。

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本公司无母公司。

### 2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1、“在子公司中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本公司重要的合营和联营企业详见附注七、2、“在合营安排或联营企业中的权益”。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都国民天成半导体产业发展有限公司	其他投资单位
Ambiq Micro Inc.	其他投资单位
鲍海友	子公司之股东

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Ambiq Micro Inc.	提供劳务	9,562,164.33	5,640,529.34

#### (2) 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,860,000.00	3,770,000.00

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

应收账款	Ambiq Micro Inc.	4,116,118.03	41,161.18	1,655,162.40	16,551.62
其他应收款	成都国民天成半导体产业发展有限公司	6,438,000.00	3,219,000.00	6,438,000.00	3,219,000.00

## (2) 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	Ambiq Micro Inc.	120,397.73	
其他应付款	Ambiq Micro Inc.		7,151,502.49

## 十一、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1、已签订的正在或准备履行的并购协议——现金收购斯诺实业 70% 股权事项

(1) 2017 年 12 月 20 日公司第三届董事会第二十七次会议审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70% 股权的议案》。同日国民科技作出股东决议，同意国民科技以增资款结合并购贷款合计人民币 91,923.08 万元收购斯诺实业的部分股权；国民投资作出股东决议，同意国民投资以自有资金合计人民币 41,692.31 万元收购斯诺实业部分股权。

(2) 2018 年 1 月 5 日公司 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于全资子公司支付现金收购深圳市斯诺实业发展股份有限公司 70% 股权的议案》。

(3) 2018 年 1 月 5 日公司与深圳市斯诺实业发展股份有限公司原股东签署《关于深圳市斯诺实业发展股份有限公司之股权收购协议》。

(4) 上述并购价款款项按照以下方式分四次支付：

- 1) 《股权收购协议》生效之日起 3 个工作日内，支付定金，即股权收购款的 10%；
- 2) 标的公司已由股份有限公司变更为有限责任公司之日起 3 个工作日内支付股权收购款的 20%；
- 3) 自股权工商变更登记完成日起 3 个工作日内，支付股权收购款的 30%；
- 4) 2018 年 6 月 30 日前支付股权收购款的 40%。

考虑到市场环境变化等因素在 2019 年的滞延效应，为帮助公司缓解资金压力，斯诺实业原法人股东同意国民科技、国民投资按照如下方式支付剩余 40% 股权收购对价款：

①2019 年 12 月 31 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 35%，合计 4,760.00 万元。

②2020 年 6 月 30 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 30%，合计 4,080.00 万元。

③2021 年 3 月 31 日前支付剩余未支付股权收购对价款中的 35%，合计 4,760.00 万元。

截至 2020 年 06 月 30 日，国民科技、国民投资已向斯诺实业原法人股东支付剩余 40% 股权收购对价款 13,600.00 万元中的 65%，即 8,840.00 万元，剩余 4,760.00 万元款项将按照上述进度予以支付。

## 2、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) 斯诺实业于 2016 年 11 月 4 日成立全资子公司陕西斯诺新材料科技有限公司，认缴注册资本人民币 1,000 万元；截至 2020 年 06 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响斯诺实业母公司长期股权投资和货币资金人民币各 1,000 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 2020 年 06 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响斯诺实业母公司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，斯诺实业之子公司内蒙古斯诺新材料科技有限公司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，内蒙斯诺认缴人民币 300 万元，占注册资本的 15%。截至 2020 年 06 月 30 日，投资款尚未支付，如支付将影响内蒙斯诺其他权益工具投资和货币资金人民币各 300 万元。

(4) 斯诺实业于 2017 年 10 月 27 日成立全资子公司江西斯诺石墨新材料有限公司，认缴注册资本为人民币 5,000 万元。截至 2020 年 06 月 30 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 5,000 万元。

除存在上述事项外，截至 2020 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露而未披露的重要承诺事项。

## (二) 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 3,679.49 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 2020 年 06 月 30 日，本公司无其他应披露而未披露的重要或有事项。

## 十二、资产负债表日后事项

其他资产负债表日后事项说明

### (一) 成都国民天成半导体产业发展有限公司减资款退回情况

2017 年 8 月 31 日，公司第三届董事会第二十三次会议审议通过《关于全资子公司对外投资设立合资

公司的议案》，国民投资与重庆西证渝富股权投资基金管理有限公司（以下简称“西证渝富”）、四川通利能光伏科技有限公司（以下简称“通利能”）签订了《关于设立化合物半导体生态产业园项目主体公司之投资合作协议书》及《补充协议一》（以下简称“产业园项目原投资合作协议书”），共同发起设立成都国民天成半导体产业发展有限公司（以下简称“国民天成产业发展”），投资、建设和运营化合物半导体生态产业园项目。

根据产业园项目原投资合作协议书，国民天成产业发展依法登记设立，登记在册的股东为国民投资（认缴出资金额 3.5 亿元，股权比例 35%）和通利能（认缴出资金额 6.5 亿元，股权比例 65%）。2017 年 9 月，国民投资向国民天成产业发展缴付部分首期认缴出资 1.2 亿元。

2018 年 1 月 26 日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于调整产业园项目投资方案及投资协议的议案》，国民投资、西证渝富、通利能共同签订了《〈关于设立化合物半导体生态产业园项目主体公司之投资合作协议书〉之补充协议二》，西证渝富退出产业园项目和国民天成产业发展；国民投资与通利能重新签订了《关于设立化合物半导体生态产业园项目主体公司之投资合作协议书》（以下简称“产业园项目投资合作协议书”），国民天成产业发展注册资本由 10 亿减少至 1 亿元，国民投资认缴出资 1,000 万元占比 10%。国民投资此前汇付至国民天成产业发展的 1.2 亿元出资款项中的 1.03 亿元已于 2018 年 2 月退回国民投资，超过 1,000 万元应缴出资部分的 643.80 万元款项暂未退回。

2018 年 12 月 2 日，为降低对外投资风险，公司召开第四届董事会第七次会议，审议通过并同意国民投资撤销对产业园项目投资 1,000 万元。

公司多次跟进国民天成退回投资款，但国民天成均未退款。公司于 2019 年向四川省邛崃市人民法院申请诉前财产保全，四川省邛崃市人民法院于 2019 年 11 月作出民事裁定书，裁定对国民天成的银行存款予以冻结，对国民天成在成都市天府新区邛崃产业园区内的 37315.46 平方米的国有建设用地【川（2019）邛崃市不动产权证第 0007107 号】予以查封。2019 年 11 月，国民天成被冻结的银行存款金额为 80.92 万元。川（2019）邛崃市不动产权证第 0007107 号于查封前，被国民天成用于向银行抵押借款。

公司于 2019 年 10 月向成都仲裁委申请仲裁（两次减资，申请两个仲裁），请求国民天成退回投资款。2020 年 6 月，公司收到成都仲裁委员会出具的裁决书，裁决书要求国民天成在本裁决书送达之日起十五日内，向公司退回投资款及承担其他相关责任。国民天成未在规定的时间内退回减资款。公司已向成都市中级人民法院申请强制执行。

### 十三、其他重要事项

#### （一）斯诺实业原股东鲍海友业绩承诺及补偿履行情况

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 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。截至目前业绩承诺方尚欠公司业绩补偿款 642,252,954.18 元,公司将密切关注和高度重视该事项,切实维护公司和股东的利益。

## (二) 华夏芯业绩承诺及补偿履行情况

截至 2019 年 12 月 31 日,根据《增资协议》中有关业绩承诺条件的约定,华夏芯未完成约定的财务指标,业绩承诺方李科奕应补偿数额为 6,964.74 万元。此外,华夏芯未全部完成的运营指标,按约定至 2020 年 6 月 30 日,李科奕应补偿 500 万元。综上,根据《增资协议》约定,业绩承诺方李科奕因华夏芯未完成 2019 年度业绩承诺应向国民投资合计支付业绩补偿款 7,464.74 万元。

公司与李科奕先生多次通过当面、电话、微信、书面函件及律师函等方式进行沟通,督促业绩承诺方李科奕先生尽快履行业绩补偿义务。

由于业绩补偿金额较大,业绩承诺方李科奕难以及时全额偿付业绩补偿款,其目前正积极安排相关款项的支付,并向公司提出在提供履约保证金及股权质押担保的前提下,延期偿付业绩补偿款并拟以人民币 16,921.37 万元的对价受让公司持有的华夏芯全部股权。截至本报告披露日,公司已收到李科奕向公司支付的 200 万元业绩补偿款及 2,000 万元履约保证金。

公司于 2020 年 8 月 26 日召开第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十三次会议,审议通过《关于签署〈补偿及股权转让协议〉的议案》,根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定,本次事项尚需提交公司股东大会审议。公司将持续关注相关协议的履行情况,如后续李科奕仍未能按相关方案履行业绩补偿义务,公司将采取必要的法律手段进行业绩补偿追索。

除上述事项外,截至 2020 年 06 月 30 日,本公司无其他应披露而未披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	31,710,216.74	20.37%	31,710,216.74	100.00%		31,710,249.22	19.72%	31,710,249.22	100.00%	
其中:										
按单项计提坏账准备的应收账款	31,710,216.74	20.37%	31,710,216.74	100.00%		31,710,249.22	19.72%	31,710,249.22	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	123,936,875.80	79.63%	972,116.33	0.78%	122,964,759.47	129,117,355.66	80.28%	1,062,500.75	0.82%	128,054,854.91
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	123,936,875.80	79.63%	972,116.33	0.78%	122,964,759.47	129,117,355.66	80.28%	1,062,500.75	0.82%	128,054,854.91
合计	155,647,092.54	100.00%	32,682,333.07	21.00%	122,964,759.47	160,827,604.88	100.00%	32,772,749.97	20.38%	128,054,854.91

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	22,678,028.87	22,678,028.87	100.00%	公司已走司法程序催收, 预计无法收回
客户 2	5,899,208.85	5,899,208.85	100.00%	公司已走司法程序催收, 预计无法收回
客户 3	1,984,789.99	1,984,789.99	100.00%	已进入破产程序, 预计无法收回
客户 4	1,078,689.03	1,078,689.03	100.00%	预计无法收回
客户 5	69,500.00	69,500.00	100.00%	预计无法收回
合计	31,710,216.74	31,710,216.74	--	--

按组合计提坏账准备:

组合-组合 1

账龄	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
合并内关联方款项	44,612,975.53		

组合-组合 2

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	76,579,729.57	765,797.30	1.00%
1 至 2 年	2,543,364.26	127,884.38	5.00%
2 至 3 年	174,816.84	52,445.05	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,980.00	2,980.00	100.00%
5 年以上	23,009.60	23,009.60	100.00%
合计	79,323,900.27	972,116.33	

按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	121,284,746.46
1 至 2 年	1,067,810.10
2 至 3 年	6,905,124.54
3 年以上	26,389,411.44
3 至 4 年	4,120,215.84
4 至 5 年	22,246,186.00
5 年以上	23,009.60
合计	155,647,092.54

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	



应收账款坏账准备	32,772,749.97	-90,416.90				32,682,333.07
合计	32,772,749.97	-90,416.90				32,682,333.07

(3) 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	22,678,028.87	14.57%	22,678,028.87
客户 B	19,073,099.57	12.25%	190,731.00
客户 C	7,245,739.09	4.66%	79,083.25
客户 D	6,694,831.98	4.30%	66,948.32
客户 E	5,899,208.85	3.79%	5,899,208.85
合计	61,590,908.36	39.57%	

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	892,835,488.31	855,427,062.11
合计	892,835,488.31	855,427,062.11

(1) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款项	1,386,446,708.66	1,350,139,875.30
押金及保证金	1,479,986.59	2,941,991.84
代垫款项及其他	4,996,743	2,359,857.45
应收补助款及出口退税		151,139.24
合计	1,392,923,438.25	1,355,592,863.83

2)坏账准备计提情况坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	



	期信用损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	165,801.72		500,000,000.00	500,165,801.72
2020年1月1日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	-77,851.78			-77,851.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	87,949.94		500,000,000.00	500,087,949.94

按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	436,007,852.68
1至2年	374,689,399.02
2至3年	71,883,604.51
3年以上	510,342,582.04
3至4年	510,342,465.75
4至5年	
5年以上	116.29
合计	1,392,923,438.25

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	500,165,801.72	-77,851.78				500,087,949.94

合计	500,165,801.72	-77,851.78				500,087,949.94
----	----------------	------------	--	--	--	----------------

4)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期末 余额
第一名	往来款项	661,782,641.12	1年以内、1至4年	47.51%	500,000,000.00
第二名	往来款项	582,013,815.71	1年以内、1至3年	41.78%	
第三名	往来款项	95,578,965.06	1年以内、1至2年	6.86%	
第四名	往来款项	47,628,300.09	1年以内、1至2年	3.42%	
第五名	社保款	2,165,186.68	1年以内	0.16%	
合计	--	1,389,168,908.66	--	99.73%	500,000,000.00

3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	881,742,040.69	800,187,550.69	81,554,490.00	875,340,790.69	800,187,550.69	75,153,240.00
合计	881,742,040.69	800,187,550.69	81,554,490.00	875,340,790.69	800,187,550.69	75,153,240.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额(账 面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期末 余额
		追加投资	减少投 资	计提减 值准备	其他		
国民技术(香港)有限公司	44,259,720.00					44,259,720.00	
国民科技(深圳)有限公司							365,000,000.00
深圳前海国民投资管理有限公司							276,826,400.00
福建省星民智联科技有限公司	13,800,000.00					13,800,000.00	
Nations Innovation Technologies PteLtd	17,093,520.00	6,401,250.00				23,494,770.00	
深圳市斯诺实业发展有限公司							158,361,150.69
合计	75,153,240.00	6,401,250.00				81,554,490.00	800,187,550.69

#### 4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	90,214,043.04	41,387,964.85	100,567,256.72	61,751,701.31
其他业务	7,449,736.45	971,084.97	8,650,829.59	64,649.53
合计	97,663,779.49	42,359,049.82	109,218,086.31	61,816,350.84

### 十五、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-17,444.47	固定资产处置
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	14,365,714.54	收到与收益相关政府补助及递延收益转入的政府补助
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	792,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,604,456.72	
减: 所得税影响额	2,999,888.02	
少数股东权益影响额	1,274,910.92	
合计	12,469,927.85	--

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目:

√ 适用 □ 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	620,675.43	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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-2.78%	-0.06	-0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.86%	-0.08	-0.08

国民技术股份有限公司

2020 年 8 月 26 日

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 二、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（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 三、其他有关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务部

国民技术股份有限公司

董事长：孙迎彤

二〇二〇年八月二十八日