

Eastsoft®

青岛东软载波科技股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-040

2021 年 08 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。

公司负责人崔健、主管会计工作负责人陈秋华及会计机构负责人(会计主管人员)陈秋华声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测、发展战略等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请投资者及相关人士对此保持足够的风险认识，正确理解计划、预测与承诺之间的差异，防范投资风险。公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

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	9
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理	29
第五节 环境与社会责任	31
第六节 重要事项	33
第七节 股份变动及股东情况	40
第八节 优先股相关情况	45
第九节 债券相关情况	46
第十节 财务报告	47

备查文件目录

- （一）、载有公司负责人、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。
- （二）、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- （四）、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

释义

释义项	指	释义内容
一、基本术语	指	
本公司/股份公司/公司/上市公司/载波科技/东软载波	指	青岛东软载波科技股份有限公司
智能电子	指	全资子公司青岛东软载波智能电子有限公司
上海微电子	指	全资子公司上海东软载波微电子有限公司
智惠通	指	全资子公司北京智惠通投资有限公司
香港东软载波	指	全资二级子公司香港东软载波系统有限公司
山东东软载波	指	二级子公司山东东软载波智能科技有限公司
广东东软载波	指	全资子公司广东东软载波智能物联网技术有限公司
台湾东软载波	指	全资三级子公司台湾东软载波系统有限公司
昂立生命	指	全资二级子公司上海交大昂立生命科技发展有限公司
连科基金	指	青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙）
电工智能	指	山东电工智能科技有限公司
澜海瑞盛	指	佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）
《公司章程》	指	《青岛东软载波科技股份有限公司章程》
公司法	指	中华人民共和国公司法及其修订
证券法	指	中华人民共和国证券法及其修订
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部
深交所	指	深圳证券交易所
国网公司	指	国家电网公司
南网公司	指	中国南方电网有限责任公司
保荐人/主承销商/中信证券/财务顾问	指	中信证券股份有限公司
律师/公司律师/金杜律所	指	北京市金杜（青岛）律师事务所
大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
中兴华	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元

二、行业术语	指	
载波	指	是指被调制以传输信号的波形，通常为正弦波。一般要求正弦载波的频率远远高于调制信号的带宽，否则会发生混叠，使传输信号失真。
集成电路、芯片	指	集成电路（Integrated circuit，简称 IC，俗称芯片）是一种微型电子器件或部件。采用一定的工艺，把一个电路中所需要的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。
电力线载波通信（PLC）	指	Power Line Carrier Communication，简称 PLC，指以电力线为信息传输媒介，信号经过载波调制技术，实现在电网各个节点之间进行数据传输的一种通信方式和技术。
载波通信芯片	指	具有调制解调功能的芯片。其中，把数字信号转换为相应的模拟信号的过程称为“调制”，把模拟信号还原为计算机能识别的数字信号的过程称为“解调”。
模块（模组）	指	在一个或多个芯片中写入相应的软件并与其他电子元件组成的、用于完成某种特定功能的电路。
用电信息采集系统	指	电能信息采集、处理和实时监控系统，用以实现电能数据自动采集、计量异常和电能质量监测、用电分析和管理等功能，并且实现电力运营商与电力用户间的互联互通。
扩频通信	指	全称是扩展频谱通信，用来传输信息的射频带宽远大于信息本身带宽的一种通信方式。
智能集中器、集中器	指	在远程抄表系统中用来集中采集载波表电能参数、命令传送、数据通信、网络管理、事件记录等功能的电力终端。
电能表	指	用来测量、计量电能的仪表，俗称电度表、电表。
载波电能表、载波表	指	具有电力线载波通信功能的电能表。
DL/T698	指	DL/T698 标准，本标准规定了低压电力用户集中抄表系统的技术要求、试验方法以及检验和使用验收规则。本标准适用于利用无线、有线、电力线载波等信道的低压电力用户集中抄表系统的使用、检测和验收。
高级计量架构（AMI）	指	Advanced Metering Infrastructure，简称 AMI，是在有 IP 地址的智能电表和电力公司之间的一种自动双向流通架构。高级电表架构旨在为电力公司提供实时的能耗数据，并且允许客户在使用时，以价格为基础，对能源使用做出明智的选择。
开闭所终端设备（DTU）	指	Distribution Terminal Unit，简称 DTU，一般安装在常规的开闭所（站）、户外小型开闭所、环网柜、小型变电站、箱式变电站等处，完成对开关设备的位置信号、电压、电流、有功功率、无功功率、功率因数、电能量等数据的采集与计算，对开关进行分合闸操作，实现对馈线开关的故障识别、隔离和对非故障区间的恢复供电。
馈线终端设备（FTU）	指	Feeder Terminal Unit，简称 FTU，是装设在馈线开关旁的开关监控装置。这些馈线开关指的是户外的柱上开关，例如 10kV 线路上的断路器、负荷开关、分段开关等。FTU 采用了先进的 DSP 数字信号处理技术、多 CPU 集成技术、高速工业网络通信技术，采用嵌入式实时多任务操作系统，稳定性强、可靠性高、实时性好、适应环境广、功能强大，是一种集遥测、遥信、遥控、保护和通信等功能于一体的新一代馈线自动化远方终端装置。适用于城市、农村、企业配电网的自动化工程，完成环网柜、柱上开关的监视、控制和保护以及通信等自动化功能。配合配电站、主站实现配电线路的正常监控和故障识别、隔离和非故障区段恢复供电。
智能配变终端设备（TTU）	指	Transformer Terminal Unit，简称 TTU，是装设在配电变压器、箱变等变压器设备旁，监测变压器运行状况的终端装置。TTU 的主要作用是采集并处理配电变压器低压侧的

		各种电量等参数，并将这些参数向上级传输，监视变压器运行状况，当变压器发生故障时及时上报，还可增加对电容器组实现就地和远程集中无功自动补偿及其他控制功能。
配电线路自动化终端 (LTU)	指	Line Terminal Unit, 简称 LTU, 配电线路自动化远方终端, 可以准确检测线路的短路故障、接地故障、停送电, 三相电压、三相电流、有功、无功、零序电压、零序电流等。对配电线路的运行数据采集、三相不平衡分析、电能质量分析、故障主动上报, 并具备无功补偿装置投切控制、换相开关控制等现场电力设备控制功能。配电线路监控装置对低压电网的遥信、遥测数据进行实时监控与分析, 并在发生故障时主动上报主站。
G3-PLC 标准	指	是一个专为智能电网通信而设计的全球电力线通信开放协议。通过现有的电力线网络实现高速、高可靠度的远程通信。凭借跨越变压器能力, 降低基础设施布建成本, 并借助 IPv6 的支持, G3-PLC 将支持未来的电力线通信。它的双向通信将为电网运营商提供智能化的监控能力, 能够落实实时监测整个电网的电力消耗情况, 实施可变电价计划, 并设定用电量限制, 更好的管理用电负荷。消费者也将实时的掌握用电状况, 从而促进电力能源的节能环保。与其他有线和无线通信架构相比, G3-PLC 系统的简易, 降低了前期基础设施与安装成本以及安装后的维护管理费用。通过在电力线基础设施上进行数据通信、信号测量和状态控制, 避免了无线通信被障碍物阻断问题(例如建筑物、丘陵和地下室)建立新的通信路径的需要。
IEEE802.15.4g 标准	指	IEEE802.15.4g 在 IEEE802.15.4 (低速无线个人局域网的物理层和媒体接入控制协议) 标准基础上, 新增加了三种可选物理层, 主要适应于室外低速抄表系统, 并为支持物理层的补充, 相应地对 MAC 层进行了调整。IEEE802.15.4g 标准应用于智能电网测控领域超低功耗无线通信系统。
Mesh 网络	指	一种无线宽带接入网络技术, 其不需要基站等事先建设的基础设施, 而是利用分布式思想构建动态自组织的无线多跳网络, 让处于该网络覆盖范围内的用户在任何时间、任何地点都可以对互联网进行高速无线访问。系统支持任意网络拓扑结构, 每个节点设备可随机快速移动, 系统拓扑可随之快速变化更新且不影响系统传输, 整体系统部署便捷、使用灵活、操作简单、维护方便。
Wi-SUN	指	基于 IEEE 802.15.4g 与 IPV6 的标准, 工作频段为 Sub-1GHz 的无线技术。主要的特色有高安全性、网络部署与管理容易(MESH 网状网络)、低功耗、低成本等特点。目前应用范围为电表(AMI, Advanced Metering Infrastructure)、能源管理、农业、智能家居与智能城市等应用。
NB-IoT	指	窄带物联网 (Narrow Band Internet of Things), NB-IoT 构建于蜂窝网络, 只消耗大约 180KHz 的带宽, 可直接部署于 GSM 网络、UMTS 网络或 LTE 网络, 以降低部署成本、实现平滑升级。NB-IoT 是 IoT 领域一个新兴的技术, 支持低功耗设备在广域网的蜂窝数据连接, 也被叫作低功耗广域网(LPWAN)。NB-IoT 支持待机时间长、对网络连接要求较高设备的高效连接。
FSK	指	频移键控 (Frequency-Shift Keying), 利用载波的频率变化来传递数字信息。它是利用基带数字信号离散取值特点去键控载波频率以传递信息的一种数字调制技术。
OFDM	指	正交频分复用 (Orthogonal Frequency Division Multiplexing), 是一种多载波的调制技术, 它将信道分成若干正交子信道, 将高速数据信号转换成并行的低速子数据流, 调制到每个子信道上进行传输, 从而提高传输效率, 降低干扰。

晶圆	指	用于加工芯片的原材料。
芯片设计	指	将系统、逻辑与性能的设计要求转化为具体的物理版图的过程，也是一个把产品从抽象的过程一步具体化、直至最终物理实现的过程。
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路公司，厂商仅进行芯片的设计、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。
流片	指	为了验证集成电路设计是否成功，必须进行流片，即从一个电路图到一块芯片，检验每一个工艺步骤是否可行，检验电路是否具备所需要的性能和功能。在工程试作流片成功后进行的大规模批量生产则称之为量产流片。
光罩	指	在制作 IC 的过程中，利用光蚀刻技术在半导体上形成图型并复制于晶圆上的模型。
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。
SoC	指	一种集成电路的芯片，可以有效地降低电子/信息系统产品的开发成本，缩短开发周期，提高产品的竞争力，是未来工业界将采用的最主要的产品开发方式。
MCU	指	微控制单元(Microcontroller Unit; MCU)，又称单片微型计算机(Single Chip Microcomputer)或者单片机，是把中央处理器(Central Process Unit; CPU)的频率与规格做适当缩减，并将内存(memory)、计数器(Timer)、USB、A/D 转换、UART、PLC、DMA 等周边接口，甚至 LCD 驱动电路都整合在单一芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制。
MPU	指	微处理器 (Micro Processor Unit)
RISC	指	精简指令集计算机 (Reduced Instruction Set Computer)，特点是所有指令的格式都是一致的，所有指令的指令周期也是相同的，并且采用流水线技术。
RISC-V	指	是一个基于精简指令集 (RISC) 原则的开源指令集架构 (ISA)。
RF	指	射频(Radio Frequency)，表示可以辐射到空间的电磁频率，频率范围从 300KHz~300GHz 之间。射频就是射频电流，它是一种高频交流变化电磁波的简称。我们把具有远距离传输能力的高频电磁波称为射频；射频技术在无线通信领域中被广泛使用，有线电视系统就是采用射频传输方式。
Sub-1G	指	一种低于 1GHz 频段以下的无线通信技术，主要用于长距离和低功耗通信场景。
2.4G	指	一种频段处于 2.400GHz~2.483GHz 之间的无线通信技术。
BT5.0	指	蓝牙 (Bluetooth) 5.0 标准。
模数转换器 (ADC)	指	Analog to Digital Converter，简称 ADC。将模拟信号转换为数字值。ADC 的分辨率是指对于允许范围内的模拟信号，它能输出离散数字信号值的个数。这些信号值通常用二进制数来存储，因此分辨率经常用比特作为单位，如 8 位、24 位等。
数模转换器 (DAC)	指	Digital to Analog Converter，简称 DAC。将数字信号转换成模拟信号。DAC 中的分辨率定义为在不同的输入数字码下所有可能输出的模拟电平的个数，N 位分辨率意味着 DAC 能产生 2^N-1 个不同的模拟电平，一般情况下它就指输入数字码的位数。

eFlash	指	嵌入式闪存，与逻辑工艺兼容，可在单一平台上实现 SoC 产品。
Bipolar 工艺	指	双极型（Bipolar）工艺是最早的半导体工艺，多数载流子和少数载流子两种极性的载流子（空穴和电子）都参与有源元件的导电。
BCD 工艺	指	BIPOLAR-CMOS-DMOS 工艺，是一种可以将双极、CMOS 和 DMOS 器件同时集成到单芯片上的技术，同一颗芯片上成功整合三种不同制造技术的优点，包括用于高精度处理模拟信号的双极晶体管，用于设计数字控制电路的 CMOS（互补金属氧化物半导体）和用于开发电源和高压开关器件的 DMOS（双扩散金属氧化物半导体）。其优点包括提高可靠性，降低电磁干扰，缩小芯片面积等。BCD 工艺主要应用于高功率应用。
容器技术	指	是一种轻量级的虚拟化技术，主要致力于提供一种可移植、可重用且自动化的方式来打包和运行应用。
平静技术	指	又称宁静技术（Calm Technology），借助物联网中融入环境的计算能力，用户可以自然、平静的与环境完成交互。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	东软载波	股票代码	300183
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	青岛东软载波科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	东软载波		
公司的外文名称（如有）	Qingdao Eastsoft Communication Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Eastsoft		
公司的法定代表人	崔健		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王辉	张燕
联系地址	青岛市市北区上清路 16 号甲	青岛市市北区上清路 16 号甲
电话	0532-83676959	0532-83676959
传真	0532-83676855	0532-83676855
电子信箱	wanghui@eastsoft.com.cn	zhangyan@eastsoft.com.cn

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 2020 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 2020 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 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	287,625,066.45	296,121,851.75	-2.87%
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,924,907.03	59,430,031.58	-47.96%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	23,264,482.87	54,310,096.87	-57.16%
经营活动产生的现金流量净额（元）	70,155,927.19	71,556,166.84	-1.96%
基本每股收益（元/股）	0.0668	0.1268	-47.32%
稀释每股收益（元/股）	0.0668	0.1268	-47.32%
加权平均净资产收益率	1.03%	2.02%	-0.99%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,159,083,163.91	3,237,484,448.09	-2.42%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,948,745,612.64	3,010,352,946.36	-2.05%

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。

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）	-55,655.61	
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）	8,206,705.82	
委托他人投资或管理资产的损益	748,767.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,042.27	
减：所得税影响额	1,353,435.30	
少数股东权益影响额（税后）	0.14	
合计	7,660,424.16	--

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

公司报告期不存在将根据《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、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

公司长期坚持的发展战略是以集成电路芯片设计为源头，以智能制造为基础，开展融合通信技术平台的研发，聚焦能源互联网、智能化这两个战略新兴领域，构建“芯片、软件、模组、终端、系统、信息服务”完整产业链。经过多年发展，公司形成了集成电路、能源互联网和智能化三个业务板块，板块间既相互支撑又相互协同，构建了从芯片、软件、模组、终端、系统到信息服务完整独立、自主可控的研发-生产-销售体系，构筑了技术-产品-服务竞争壁垒，提升了公司核心竞争优势。

1、集成电路板块

公司的核心优势是从芯片、软件、系统到云的全产业链优势，多达近30年的电力物联网、能源互联网的行业积累沉淀，并且有广泛而坚实的合作伙伴，如国网、南网等电力企业。集成电路板块以芯片为基础，除了载波通信芯片以外，通用型的8位、32位mcu芯片也广泛应用于白色家电、工业控制等领域。

1.1、主要产品

报告期内，公司全资子公司上海东软载波微电子有限公司（上海微电子）围绕着公司发展战略确定的能源互联网和智能化两个领域，集成电路业务板块集中技术优势，确保向国家电网、南方电网及海外市场提供全套、全系列符合国家及国际标准全球领先的电力线载波通信/无线通信芯片，完成新一代G3-PLC双模和Wi-SUN射频芯片的量产和多核MPU边缘计算芯片的测试。

报告期内，针对8位微控制器市场激烈的竞争格局，完成2款芯片的应用系统量产导入，聚焦在小家电主控和白色家电人机交互应用领域，全面进入国内主要家电厂商供应链，新8位MCU产品在海尔等客户的产品中已经被批量使用，涉及的产品包括洗衣机、冰箱、热水器、微波炉、咖啡机等，其高性价比和稳定性已经获得客户认可；完成了3款32位微控制器产品的工艺升级优化和应用系统量产导入，推出了性价比更高的产品并量产销售，保持了在相关领域的领先优势，推动了32位微控制器产品导入相关领域，已经完成多款洗衣机和冰箱、电动自行车BLDC解决方案。

集成电路业务板块顺应外部市场及客户需求，按照系列化、方案化的模式，开展的研发工作包括：

（1）丰富和完整白色家电、消费电子、工业控制等领域8位/32位微控制器产品线，不断迭代优化，提供更有竞争力的产品，完成1款专用模拟集成芯片量产导入和1款专用模拟集成芯片测试，与微控制器芯片配合形成完善的产品组合，提升竞争力。

（2）根据市场和客户需求，加大电机控制、仪器仪表、电池管理领域研发投入，包括用于中小功率电机控制的32位微控制器及高压驱动系列芯片组；用于小功率锂电池管理，包括电池均衡、电量库仑计量及超低功耗高精度超低频小信号处理32位微控制器系列芯片量产；用于仪器仪表控制的带有24bit高精度ADC/12bit高分辨率DAC模拟前端的32位微控制器系列芯片量产。完成2款32位微控制器及1款高压驱动芯片量产，新研发1款小功率锂电池管理AFE芯片。

（3）加大基于公司芯片产品的系统方案研发投入，完成低压电机驱动应用方波系统、低压电机驱动应用FOC系统开发；完成扫地机器人自动巡回充电无线模组量产，基于新一代32位芯片产品的洗衣机、冰箱、空调、热水器等家电解决方案系列化。

（4）加大了配套的嵌入式软件工具链研发工作，发布新一代VS-Code IDE。该IDE支持IR级指令调度、

LTO跳转指令优化的编译器；支持跨平台的面向异构处理器、支持可视化图形调试、可视化源程序配置、面向嵌入式C/C++动态语言感知等。

1.2、经营模式

上海微电子是一家Fabless（无晶圆厂）芯片设计公司，主要业务从事芯片设计及销售，同时提供系统解决方案及售后支持等，即专注于集成电路芯片设计及销售环节，而晶圆制造、封装和测试等环节外包给晶圆代工、封装及测试厂商。集成电路芯片设计环节是集成电路产业的核心环节，体现了企业拥有的核心技术和自主知识产权能力；芯片销售和技术支持是产业的重要环节，体现了企业对于市场及渠道的把握能力及客户服务能力。

从销售模式看，上海微电子在满足载波科技及智能电子两个业务板块的芯片需求的同时，其设计生产的芯片通过直接销售与渠道经销两种模式对外销售。在直接销售模式下，上海微电子与客户直接签署销售合同（订单）并发货；在渠道经销模式下，与经销商签署经销商协议，由上海微电子向经销商发货，再由经销商向终端客户销售。

1.3、行业特点、发展阶段、风险及应对

集成电路产业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，自中美贸易冲突以来，建立独立自主可控的集成电路产业的重要性和迫切性愈发突出。在可预期的时间内，国产替代是未来集成电路产业的一个主旋律，同时随着应用场景的不断拓展，其市场需求会进一步扩大。目前我国的集成电路产业处于快速发展阶段，其规模和产值将不断提升。

集成电路产业发展的风险包括供应链风险、市场竞争风险、技术研发风险、知识产权风险等：

（1）供应链风险：

目前集成电路产业全行业面临供应链波动问题，表现为产能不稳，交期延长，采购价格上涨等。为了应对供应链风险，上海微电子一方面继续加强与上游厂商的沟通合作稳定产能，同时加强与下游客户的协调，共同应对采购价格上涨。公司与上下游合作伙伴长期合作，建立了良好的互信，资金储备充裕，足以应对面临的问题。

（2）市场竞争风险：

与国际知名芯片供应商相比，上海微电子在资产、收入等方面存在差距，同时由于近年来产业政策的扶持，参与企业逐年增加，市场竞争激烈。为了应对市场竞争风险，上海微电子紧紧围绕技术领先这个主题开展工作。在MCU领域中，上海微电子是中国大陆境内率先完成整合eFlash的混合信号40nm工艺节点的设计、量产并批量供货的芯片设计厂商之一，在研的基于RISC-V的边缘计算芯片采用28nm工艺，处于业界领先地位。

（3）技术研发风险：

集成电路产业发展快速，工艺、技术的升级与产品迭代速度较快，为了有效应对这个趋势，上海微电子与公司内其他业务板块紧密合作，把握行业发展趋势，建立完善的技术及研发机制，参与行业标准制订，努力提高自身产品的竞争力。

（4）知识产权风险：

集成电路产业是知识密集型产业，自主完备的核心技术是企业发展的根本动力，上海微电子高度重视知识产权风险。企业内部建立了完善的知识产权管理体系，是上海首批获得符合GB/T 29490-2013标准的知识产权管理体系认证证书的企业之一。

2、能源互联网板块

公司在能源互联网和智能配用电领域有整体方案，从芯片、软件、模组、系统、云平台全产业链布局，

作为技术支撑，为用户提供高效供能、安全用能、低碳节能，绿色智能一体化解决方案，其技术积累和系统方案聚焦绿色分布式能源、储能、智能微电网、数字配电、智能用电领域，为客户提供一站式、综合性解决方案，主动积极服务以新能源为主体的新型电力系统的建设。与能源行业企业共同推进光伏整县建设，通过结合储能系统进行智能微电网建设解决光伏的间歇性、不可预测性痛点，使其成为电网连续、安全、可靠、高效的友好型电源，响应尖峰电价机制。

2.1、主要业务介绍

(1) 载波通信业务

公司拥有从窄带低速到宽带高速的国际领先的系列电力线载波通信芯片产品线、符合国际标准的 Sub-1G、2.4G 及 BT5.0 等无线通信产品线、融合 PLC 及微功率无线的双模产品线，以及面向能源互联网领域的能源路由器，能源控制器、营配融合终端及智能化网关多核 MPU 边缘计算芯片。

报告期内，公司完成新一代 G3-PLC 双模和 Wi-SUN 射频芯片的量产；并根据智能电网的发展趋势，开展用于智能电网领域的营配融合终端中高性能多核 MPU 边缘计算芯片的测试，更加完善了用电信息采集系统通信产品和通信平台。

(2) 能源物联网云平台

公司完成了能源物联网云平台的建设，实现了园区智能配电、智能用电、智能微电网三个系统，搭建了综合能源物联网服务平台，支持台区智能终端 TTU、能源控制器 ECU、微网控制器、能源路由器等终端设备的在线化管理。能源物联网云平台可应用于各类能源服务应用场景，国网精品台区、配电室运维监测系统、微电网系统、园区能源管理系统、主动抢修系统、分布式发电系统、电动汽车充电系统、储能系统等。

(3) 微电网方案概述



微电网是由分布式电源、负荷、储能、变配电和控制系统构成的小型电力系统。微电网是一个能够实现自我控制、保护和管理的自治电力系统，既可以与外部电网并网运行，也可以孤网运行。

建设光伏、风电、燃气三联供多种分布式电源，配置电/热、电/冷、气/电等耦合设备，配套储能（水蓄冷、蓄热、储电）装置及系统，配套光伏充放一体化新能源汽车充电桩，辅以园区能源线路优化改造，形成区域性多能互补、可再生和绿色能源的综合能源网络；建设能源生产、消费、传输、存储等过程中信息数据采集监控系统，形成综合信息监控网络；开发综合能源管理平台，集成大数据分析、能源协调、优化调度机制和交易策略等功能模块。

（4）智能配电业务

智能配电业务的重点是根据公司发展规划，积极拓展中低压配网、配电领域终端产品、智能传感产品及系统解决方案。开发具有边缘计算功能的台区智能终端，是配电台区以及用电侧的边缘物联节点，采用模块化结构设计，内置标准型核心板和智联单元，将基站功能与终端设备集成于一体，具备海量数据存储及强大的边缘计算能力，可以分担主站功能，实现对用户和包括电表在内用采终端的管控，实现信息实时的互联互通，推动营配贯通。响应国网/南网营配融合趋势，开发智能融合及配网业务APP。响应国网/南网配网自动化建设和建设要求，整合配电终端FTU/DTU及环网柜、柱上断路器成套方案。响应国网/南网低压台区配电智能化要求，开展低压台区侧终端设备开发，包括分支/表箱LTU、低压故障指示器，智能断路器、电气及环境类传感器等，交付智能台区解决方案。

面向节能和高品质电能质量需求，在从配电变压器到用户的供电区域，应用智能化设备，通过现代通信、信息等技术手段，实现供用电的综合监控、管理与双向互动功能。同时通过智能化设备和云平台，解决传统配用电安全问题，实现无人巡检的同时，提供运维效率，挖掘数据价值，提供用户用能分析报告，节能诊断分析等延伸业务。

（5）智能用电业务

用电信息采集终端完成能源控制器、海外DCU（DATA CONCENTRATOR UNIT）、集中器I型、集中器II型、中压载波机、无线公网信号延长、四表采集器、微网控制器、能源路由器等产品的研发工作，实现了客户侧和配电侧计量与感知设备的灵活接入，具有数据采集、智能费控、时钟同步、精准计量、有序充电、用能管理、回路状态巡检、户变关系识别、停电事件上报等功能，完成了集云平台、DCU、通信系统为一体的集抄系统解决方案，确保电能局域网经济运行和优化调度，保障系统的安全、稳定、可靠经济运行。

（6）综合能源服务

综合能源管理方案围绕建筑用能监测与控制系统、智能配电监测、照明节能改造、供暖节能设备改造，送风系统智能控制、可再生能源应用等进行一项或多项节能改造。

国家电网公司为贯彻落实“建设具有中国特色国际领先的能源互联网企业”战略目标，加快推进客户侧新型数字基础设施建设部署要求，服务营销数字化转型发展，满足人民日益增长的美好生活用能需求，研究提出建设一批“运行稳定、国际领先、管理精益、服务优质”的低压精品示范台区。

精品台区具备全量采集、拓扑自动识别、线损自动分析、停上电监测、电能质量分析、光储充等功能，在低压台区安全用电、合规用电、科学用电、智慧用电方面均具有示范引领意义，支持接入分布式光伏、集中式光伏、储能、电动汽车有序充电等应用，以源、网、荷、储协同服务为基础，推动客户侧各类能源设施与电网的广泛互联和深度感知，以综合能源服务模式为体现，业务涵盖用电信息采集系统基于HPLC及双模通信技术的深化应用，以及居民家庭智慧用能服务、社区多能服务、电动汽车及分布式能源服务、商业用能服务、工业企业及园区用能服务等，可促进新能源消纳，助力国家双碳目标。

公司源、网、荷、储微电网方案支持电站、光伏、储能、风力发电及交直流充电桩的综合能源管理及运营方案，围绕建筑用能监测与控制系统、智能配电监测、照明节能改造、供暖节能设备改造，送风系统

智能控制、可再生能源应用等进行一项或多项节能改造，可降低不可预测电源对电网的冲击，提高可再生能源的消纳比，源、网、荷、储协调运行，优化用能构成，降低用能综合成本。

公司使命立足能源发展核心诉求，助力国家实现“双碳目标”。

2.2、经营模式

通过整合，公司构建了研发、生产、测试、销售、服务的完整产业链。能源互联网产品销售主要通过国家电网、南方电网、各电网省（市）公司招投标方式完成，公司在全国大多数省份设有办事处，完成属地化的服务与技术支持工作。

2.3、行业特点、发展阶段

电网系统“发、输、变、配、用”五大环节中：发电、输电、变电采用自建光纤专网的方式，已基本实现信息物理融合，而配电、用电具有覆盖范围大、连接程度高的特征，海量设备因成本等因素没有同步实现光纤覆盖、信息互通化不均衡，成为能源互联网改造的重点，因此，提供满足市场需求的有竞争力的产品是生存的基础，提供完整的解决方案从而更好的服务客户是发展的关键。

针对能源互联网的特点，公司通过持续的研发投入，打造了完整的产品线，从而提升竞争力，更好的服务客户，产品包括：

- （1）实现本地通信覆盖连接的基于HPLC及双模技术的产品；
- （2）实现对台区变压器、设备、线路、用户设备统一调度和管理的基于智能配变终端等边缘智能终端产品；
- （3）实现低压侧配网业务与用电业务融合贯通的系统解决方案。

针对海外市场需求，公司打造了符合G3-PLC标准、Wi-SUN标准的产品线，进一步拓展海外市场。虽然海外业务需求众多，由于海外各地区要求不同、各厂商终端及电表需求及结构也基本不相同，大部分项目为定制化设计方案，相对于国内项目增加了难度及工作量。

3、智能化业务板块

全资子公司青岛东软载波智能电子有限公司承担的智能化业务板块，主要面向开放的节约、绿色、舒适、智能用能市场和客户。

3.1、主要业务介绍

（1）依托公司技术领先的芯片、模组等产品，构筑了以电力线载波通信与无线融合通信技术为基础支撑平台，有效解决了智能应用中的网络干扰、信号衰减等难题，系统成熟、稳定、可靠；

（2）产品和系统拓展性强，可以集成各种智能传感设备，并支持后期升级优化，从而形成了成本和性能优势；

（3）充分运用人工智能软件算法和大数据统计分析，打通了“云-管-边-端”所有环节，形成了完整的人工智能物联网系统和生态，满足全生命周期的能效监控、管理、优化需求。面向家庭用能场景、建筑用能节能场景、园区用能节能场景，智能电子提供三大类产品和系统：

①全屋智能类产品和系统：包括智能照明系统、智能遮阳系统、智能安防系统、智能温控系统、背景音乐系统、楼宇对讲系统、语音控制系统、智能家电控制系统、能源管理系统。

②智能建筑类产品和系统：建筑用能节能纷繁复杂，每个具体的建筑用途、分类、物业管理水平都有不同的节能用能及成本管理需求，针对这些不同的建筑类别和应用场景，智能建筑分为政府办公楼智能化、自持型建筑智能化、高校建筑智能化、中小学建筑智能化、各类型酒店建筑智能化、各类型医院建筑智能化等。这些不同类别的建筑智能化需要不同类型的智能传感器，不同类型的人工智能节能算法，不同的后台管理系统及差异化的云服务。

③智慧园区产品和系统：相比全屋智能和建筑智能这两大类产品及系统而言，园区智能化更加复杂，需求更加多样化。园区智能化向运营费用和设备安装成本更低、运营安全系数大幅提升、会展活动要求更高盈利、园区建筑更加节能、生产效率更高的方向发展，已经逐渐进入实际需求落地阶段。

3.2、经营模式

智能电子构建了研发、生产、测试、销售、服务的完整产业链。销售主要通过直销及渠道经销商销售完成。

4、报告期内经营情况及业绩驱动因素

4.1报告期内经营情况

报告期内，公司经营受疫情因素、外部经济环境剧烈变化、贸易摩擦引发的供应链波动等多重因素影响，造成原材料生产企业无法保证供货的稳定性和及时性，各类原材料供应商产能持续不足，电子器件供货周期相比去年均有大幅度延长，同时采购成本不断上涨，风险持续升高，致使公司的生产制造压力陡增，面对连续紧张的原材料供应形势和价格上涨的不利影响，导致公司营收和净利润有不同幅度的下降。报告期内，公司实现营业收入28,762.51万元，同比减少2.87%；归属于上市公司股东的净利润3,092.49万元，同比减少47.96%。截至2021年6月30日，公司资产总额315,908.32万元，负债总额19,857.26万元，资产负债率6.29%；归属于上市公司股东的净资产为294,874.56万元，基本每股收益0.0668元；加权平均净资产收益率1.03%。

4.2报告期内业绩驱动因素

（1）集成电路板块：

报告期内受半导体行业产能持续紧张态势的影响，各行各业全部面临芯片短缺的状态。公司通过上游供应链产能调配、下游选择重点客户及重点应用方向，控制供货节奏，尽力保证主要客户的出货需求。同时，继续加大主推产品在重要领域重点客户的导入试产和批产。

（2）能源互联网板块：

今年上半年，国家电网用电信息采集载波通信模组招标省份和项目较上年同期有所增加，上半年有19个省份21个项目，招标数量有所增加，公司方案占比有所提升。

2021年上半年，海外业务逐步恢复正常，除乌兹别克G3-PLC方案模组持续供货外，东软G3-PLC、1642窄带低速方案在外蒙、非洲等国家和地区形成批量订单，取得市场突破。本报告期订单总数123个，较上年同期增长10.81%，形成订单的客户数量增长9%，较上年同期有了明显恢复和增长。

根据国家电网2021年计量工作安排中，除有序高效推进高速载波（HPLC）规模应用外，还提出了“坚持创新驱动，促进高质量发展，推动精品台区建设”的目标。“精品台区”是对HPLC深化应用提出的新的应用场景，是依托于HPLC通信单元、能源控制器、智能表箱终端等设备的对少量典型台区的精细化管理项目。目前“精品台区项目”在各省陆续开始招标，公司上半年参与新兴项目投标17项，涵盖精品台区、智能配电、综合能源等业务范围。

由于受疫情因素影响，造成原材料生产企业无法保证供货的稳定性和及时性，各类原材料供应商产能持续不足，电子器件供货周期较上年均有大幅度延长，同时采购成本不断上涨，风险持续升高，致使公司的生产制造压力陡增，面对连续紧张的原材料供应形势和价格上涨对公司的盈利产生了不利影响。

（3）智能化业务板块：在前期布局大量的智能终端设备基础上，根据现场使用和试用情况进行产品-系统-信息服务迭代和优化升级，构筑了以电力线载波通信与无线融合通信技术为基础支撑平台的核心竞争优势，不断完善面向家庭用能场景、建筑用能节能场景、园区用能节能场景，从碎片化的智能终端设备向中心节点的智能化平台升级，构建独特的智能化核心价值。

二、核心竞争力分析

公司围绕集成电路、能源互联网和智能化业务进行产业链布局，建立了从“芯片、软件、模组、系统到信息服务”完整而系统的产业布局，建立核心竞争优势。

从国家对高科技发展战略和规划来看，集成电路产业是国家重点支持和发展的方向，国内集成电路相关业务将在未来十年逐步取得市场主导地位。加强集成电路业务的综合实力和集成电路产业链的垂直发展，将是未来一段时间公司发展和战略投入的重点。

公司基于对能源互联网发展的理解，结合国家电网的发展战略，在集成电路、能源互联网、智能化业务板块之间相互协同配合和相互支撑，预判发展趋势，进行了大量研发投入，包括各类芯片、软件、模组、终端和系统。这些产品和系统大部分均已完成资质认证和现场测试，可以提供完整的成套解决方案。

随着新能源产业发展，智能化是应对复杂能源的趋势，满足绿色、环保要求，提升能源效率的关键，公司的智能化业务，以电力线载波通信与无线融合通信技术为基础支撑平台，集成各种智能传感设备，运用人工智能软件算法和大数据统计分析打通了“云-管-边-端”所有环节，构建了完整的人工智能物联网系统和生态，提供满足家庭、建筑、园区等用能节能场景的产品和系统，拥有广阔的市场空间。

1、坚持板块协同，构建整体竞争优势

公司的三个主要业务板块（集成电路、能源互联网与智能化）相互支撑，形成了集成电路支持能源互联网与智能化的原创性创新及技术领先的格局，同时能源互联网与智能化业务的市场与客户需求有力地促进了集成电路业务的研发方向选择，形成闭环。集成电路板块的对外销售业务领域包括白色家电、仪器仪表、电机控制、电源管理等，这些领域也是物联网技术率先得到应用的重点领域，从而带动了能源互联网及智能化相关业务的成熟与发展。

2、坚持研发投入，满足市场前瞻需求

公司基于对能源互联网产业的深刻理解及相关市场的领先地位，为能源互联网提供从云端、网络平台、边缘计算到终端产品、芯片的全方位解决方案，同时坚持不懈优化并升级用于新一代智能信息采集的系列产品，加强配电自动化终端、能源路由器、能效检测终端、表箱监测终端、断路器、传感器等产品在能源互联网的应用，加强综合能源服务整体解决方案的推广，完善能源管理的解决方案，满足智能、绿色、环保的建筑要求，为能源互联网提供可靠产品和解决方案。

3、坚持自主可控，形成独特市场优势

公司自成立以来，始终坚持核心技术的自主可控。上海微电子在为市场和客户提供芯片产品的同时，同时为客户提供自主研发的完整的硬件开发环境和软件工具链。能源互联网板块从窄带低速、窄带高速、到现在的宽带高速、低速和融合微功率无线的双模产品，其核心技术包括芯片、软件到系统，全部自主开发。由于掌握了自主可控的核心技术，一方面保证了公司产品技术上的领先，同时也确保了产品质量和客户服务的满意度，从而形成了在主营业务领域的独特优势。

4、坚持居安思危，打造良性企业文化

在激烈的市场竞争环境下，公司坚持在主营业务领域扎实发展，坚持板块间协调发展，有序拓展相关领域业务。公司坚持稳健的财务政策，不盲目投资，保持充沛的现金流，沉着应对宏观经济环境变化及产业波动，坚持优化内部的运营管理机制，不断提升信息化水平，提升运营效率，坚持合理的分配及奖励机制，从而保证公司持续、健康、稳定的发展。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”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
营业收入	287,625,066.45	296,121,851.75	-2.87%	非重大变动
营业成本	158,465,283.53	146,405,668.03	8.24%	非重大变动
销售费用	21,536,198.35	27,254,340.88	-20.98%	非重大变动
管理费用	47,804,361.90	34,010,740.25	40.56%	主要是本报告期不再享受疫情期间“五险一金”减免政策导致社保等费用增加所致
财务费用	-21,744,499.86	-22,840,820.82	-4.80%	非重大变动
所得税费用	-3,766,363.12	11,122,055.02	-133.86%	主要是本报告期载波科技按已审核通过的国家重点软件企业所得税率 10% 调整冲减所得税所致
研发投入	68,675,465.80	69,175,593.21	-0.72%	非重大变动
经营活动产生的现金流量净额	70,155,927.19	71,556,166.84	-1.96%	非重大变动
投资活动产生的现金流量净额	-55,956,934.02	-711,742,093.92	92.14%	主要是本报告期购买理财产品、结构性存款和定期存款大幅减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-90,993,740.65	-94,800,577.40	4.02%	非重大变动
现金及现金等价物净增加额	-76,899,198.37	-734,581,917.21	89.53%	主要是本报告期购买理财产品、结构性存款和定期存款大幅减少所致
其他收益	12,706,599.92	19,427,428.03	-34.59%	主要是本报告期收到的政府补助较上年同期减少所致
信用减值损失	2,717,787.23	10,167,377.70	-73.27%	主要是本报告期应收款坏账准备较上年同期减少所致
净利润	30,735,306.62	59,430,031.58	-48.28%	主要是由于本报告期营业成本和管理费用较上年同期增加所致

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						
分行业						
软件及集成电路	287,625,066.45	158,465,283.53	44.91%	-2.87%	8.24%	-5.65%
分产品						
低压电力线载波通信产品	151,562,566.15	83,429,528.98	44.95%	-18.72%	14.95%	-16.13%
应用软件收入	2,718,964.63	0.00	100.00%	128.88%		
系统集成及 IT 咨询服务收入	10,560,973.09	6,603,256.75	37.47%	-50.72%	-55.03%	5.97%
集成电路	122,095,915.08	68,432,497.80	43.95%	40.30%	15.70%	11.91%
其他	686,647.50	0.00	100.00%			100.00%
分地区						
华北	2,238,227.51	1,169,564.29	47.75%	-84.36%	-82.36%	-5.94%
东北	5,633,896.45	2,868,267.42	49.09%	71.53%	65.31%	1.92%
华东	169,188,329.99	89,111,207.16	47.33%	20.83%	41.02%	-7.54%
华中	28,827,867.38	16,329,234.84	43.36%	142.01%	170.21%	-5.91%
西南	1,230,574.78	607,764.74	50.61%	-68.59%	-65.96%	-3.82%
西北	9,530,035.64	5,354,526.40	43.81%	-83.35%	-80.90%	-7.22%
华南	63,275,875.95	38,102,645.37	39.78%	4.80%	5.25%	-0.26%
境外	7,700,258.75	4,922,073.31	36.08%	52.76%	76.91%	-8.72%

四、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	1,996,273.22	7.40%	主要是结构性存款收益和对联营企业投资收益	否
营业外收入	114,042.27	0.42%	主要是收到罚金和违约金	否
营业外支出	55,655.61	0.21%	主要是非流动资产报废损失	否
信用减值损失	2,717,787.23	10.08%	主要是应收款坏账准备变动	否

五、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	1,864,092,948.77	59.01%	1,872,714,521.66	57.84%	1.17%	非重大变动
应收账款	229,595,818.51	7.27%	279,785,541.48	8.64%	-1.37%	非重大变动
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	非重大变动
存货	179,327,010.24	5.68%	129,104,974.74	3.99%	1.69%	非重大变动
投资性房地产	359,881.52	0.01%	365,384.32	0.01%	0.00%	非重大变动
长期股权投资	14,103,081.64	0.45%	12,855,575.54	0.40%	0.05%	非重大变动
固定资产	415,640,433.20	13.16%	418,895,887.05	12.94%	0.22%	非重大变动
在建工程	1,301,030.63	0.04%	1,113,515.64	0.03%	0.01%	非重大变动
使用权资产	4,129,254.36	0.13%		0.00%	0.13%	本报告期根据新租赁准则规定确认使用权资产所致
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	非重大变动
合同负债	8,077,484.78	0.26%	5,498,172.39	0.17%	0.09%	非重大变动
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%	非重大变动
租赁负债	4,225,590.51	0.13%		0.00%	0.13%	本报告期根据新租赁准则规定确认租赁负债所致

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、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	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4. 其他权益工具投资	5,000,000.00							5,000,000.00
金融资产小计	5,000,000.00							5,000,000.00
上述合计	5,000,000.00							5,000,000.00
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

项 目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	1,480,000,000.00	购买的结构性存款和3个月以上定期存款
货币资金	33,164,022.93	存放银行的保证金
合计	1,513,164,022.93	

六、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
608,350.09	70,229,565.16	-99.13%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、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
青岛东软载波智能电子有限公司	子公司	智能家居相关产品等	1,000,000,000.00	470,030,506.14	445,916,109.29	29,544,882.15	-19,076,542.43	-19,095,302.88
上海东软载波微电子有限公司	子公司	集成电路设计、开发和销售等	121,016,716.32	444,004,952.68	385,676,959.14	136,255,417.39	9,956,317.29	8,150,490.69
山东东软载波智能科技有限公司	子公司	智能化工程的技术开发、安装、施工及技术服务	30,000,000.00	29,665,343.03	28,952,737.77		-474,470.20	-474,001.02
北京智惠通投资有限公司	子公司	投资及资产管理等	20,000,000.00	9,885,999.33	9,881,387.86		18,445.86	13,834.39
香港东软载	子公司	软件及信息	46,340,000 港币	11,100,986.68	10,447,069.35	5,627,305.00	-118,271.54	-118,276.88

波系统有限公司		系统集成相关产品的研发、技术合作、货物进出口贸易						
广东东软载波智能物联网技术有限公司	子公司	集成电路产品、载波产品、智能化产品等	50,000,000.00	5,384,681.62	5,168,933.70		-2,481,350.59	-2,467,544.64
青岛连科股权投资合伙企业(有限合伙)	参股公司	股权投资及管理	50,550,000.00	39,120,634.54	37,267,124.52		15.81	15.81
山东电工智能科技有限公司	参股公司	电子产品、采集终端、低压电器产品等的研发、生产和销售	50,000,000.00	57,581,803.27	31,794,040.71	29,380,860.29	3,669,769.77	3,669,769.77
上海交大昂立生命科技发展有限公司	子公司	生物、医药、保健食品、仪器设备的技术开发、技术咨询、技术服务	27,000,000.00	7,845,254.53	5,191,303.08		-311,725.14	-311,725.14
台湾东软载波系统有限公司	子公司	智能家居及物联网相关软件及信息系统集成产品的研发	42,587,696.00 台币	701,785.22	-205,360.97	3,494,628.01	-1,561,555.85	-1,561,180.92
青岛国信工程咨询有限公司	参股公司	工程造价及咨询	2,000,000.00	10,027,599.43	860,546.18	8,177,884.97	-88,896.53	-92,283.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

(1) 青岛东软载波智能电子有限公司：2013年08月21日东软载波第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金在青岛市胶州经济技术开发区设立全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金不超过20,000万元用于在青岛市胶州经济技术开发区设立全资子公司；2015年4月22日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分募集资金和超募资金对全资子公司增资的议案》，增资后子公司注册资本金达到60,000万元；2016年4月22日召开的第二届董事会第二十四次会议审议并通过了《关于使

用自有资金对全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金向子公司增资人民币3,000万元，用于智能电子吸收合并丰合电气及其他正常经营，增资后公司注册资本为63,000万元。2020年9月，公司第四届董事会第六次会议审议通过《关于使用自有资金向全资子公司增资的议案》，同意使用自有资金向智能电子增资37,000万元，智能电子注册资本将由63,000万元增加至100,000万元，公司仍持有其100%股权。截至报告期末，公司对青岛东软载波智能电子有限公司累计出资金额为63,000万元。

(2) 上海东软载波微电子有限公司：2015年6月15日，公司收到证监会《关于核准青岛东软载波科技股份有限公司向青岛海尔创业投资有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1213号），核准公司向青岛海尔创业投资有限责任公司等十四名交易对手方发行股份购买相关资产；2015年7月10日，本次交易的标的资产上海海尔全部股权已过户至公司名下，相关工商变更登记手续已办理完毕，上海海尔已取得上海市工商行政管理局换发后的《企业法人营业执照》（注册号：310000400250308），至此，上海海尔资产过户手续已办理完成，上海海尔名称已经变更为上海东软载波微电子有限公司。截至报告期末，上海微电子注册资本为12,101.6716万元。

(3) 山东东软载波智能科技有限公司：2014年10月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于在济南投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币1,000万元投资设立全资子公司山东东软载波智能科技有限公司。2020年10月，青岛东软载波科技股份有限公司将山东东软100%股权转让给青岛东软载波智能电子有限公司，2020年12月，青岛东软载波智能电子有限公司增资1,400万元，新股东青岛嘉信汇创业投资合伙企业（有限合伙）以货币认缴出资600万元。增资后，山东东软载波智能科技就有限公司注册资本为3,000万元。

2021年2月，智能电子与青岛腾云科技创新投资中心（有限合伙）签署关于山东东软载波智能科技有限公司之股权转让协议，转让股权对价600万元。完成股权转让后，智能电子占山东东软的持股比例变更为60%、青岛嘉信汇创业投资合伙企业（有限合伙）占山东东软持股比例为20%、青岛腾云科技创新投资中心（有限合伙）占山东东软持股比例为20%。

(4) 北京智惠通投资有限公司：2013年08月21日东软载波第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司在北京投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金1,000万元在北京投资设立全资子公司；2014年10月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于使用自有资金增资全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金对北京智惠通投资有限公司增资1,000万元，增资后智惠通注册资本为2,000万元,实际已出资1,000万。

(5) 香港东软载波系统有限公司：公司于2016年10月25日召开了第二届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于在香港投资设立二级全资子公司的议案》，同意公司全资子公司上海东软载波微电子有限公司使用自有资金600万美元在香港投资设立二级全资子公司。2017年2月，香港东软载波完成了相关注册登记手续，并取得了《公司注册证明书》和《商业登记证》；公司于2020年1月16日召开了第四届董事会第一次会议，会议审议通过《关于公司全资子公司向二级全资子公司增资的议案》，同意向香港东软载波系统有限公司增资600万美元，2020年3月，香港东软载波完成了第一期140万美元的增资变更登记手续。

(6) 广东东软载波智能物联网技术有限公司：2019年10月21日，公司第三届董事会第十六次会议审议通过了《关于在广东顺德投资设立全资子公司的议案》，同意以自有资金在广东顺德投资设立全资子公司广东东软载波智能物联网技术有限公司。截至报告期末，已投入注册资金1,000万元。

(7) 青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙）：2014年10月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于全资子公司使用自有资金参股连科基金的议案》，同意全资子公司北京智惠通投资有限公司以自有资金人民币500万元投资参股获得连科基金9.89%的出资份额。

(8) 山东电工智能科技有限公司：2017年9月，公司出资420万元与山东电工电气集团有限公司、杜贺共同成立山东电工智能科技有限公司，注册资本1,200万元，公司占注册资本的35%。2020年，公司注册资本变更为5,000万元。

(9) 台湾东软载波系统有限公司：2020年4月，公司新设三级子公司台湾东软载波系统有限公司，注册资本新台币42,587,696元，由公司二级子公司香港东软载波系统有限公司出资设立。

(10) 上海交大昂立生命科技发展有限公司：子公司上海东软载波微电子有限公司于2020年11月17日至2020年11月19日期间参与上海交大昂立生命科技发展有限公司100%股权的竞价，并最终人民币5,380.94万元竞得摘牌。2020年12月，上海微电子已完成上述股权收购事项，完成工商变更登记手续，取得了变更后的营业执照。

(11) 青岛国信工程咨询有限公司：2020年11月，山东东软载波智能科技有限公司以311.77万元收购青岛国信工程咨询有限公司原股东40%的股权，2020年度已完成工商变更手续。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

(1) 管理风险和人力资源风险

随着公司规模及业务量的不断扩大，公司对管理水平的要求将不断提高，公司对高素质的管理人员、高水平研发人员、优秀的市场销售人员的需求将会大幅度增长。若公司的管理能力和人力资源不能适应新的环境变化，将会给公司带来不利影响。

(2) 原材料涨价风险

公司一直以来对供应商的付款信用记录良好，与众多供应商建立了长期稳定的合作关系，使得公司外购原材料的采购价格波动幅度较小。如果晶圆等原材料价格上涨，可能导致公司产品成本上升，降低公司产品的毛利率水平，影响公司的效益。随着生产规模的不断扩大，公司对原材料的需求将持续上升，存在原材料的供应形势紧张和价格上涨对公司盈利产生不利影响的风险。

(3) 销售价格下降的风险

电力线载波通信行业市场前景广阔，国内生产厂家为数不多，行业集中度较高，技术壁垒较高，公司在该细分行业市场处于领先地位。目前该行业发展日趋成熟，正处于由培育期进入成长期的过渡阶段，较高的毛利率水平吸引了更多的竞争者进入本行业，市场竞争将加剧。一方面，行业内现有厂商纷纷抓住机遇扩大销量，造成营销推广、收款条件等多方面的竞争加剧；另一方面，一些新的厂商进入到本行业中来，市场竞争会更加激烈。

如果公司不能继续保持在行业内的技术、市场、品牌、客户信任等方面的优势，加剧的市场竞争会降低公司的盈利能力。随着智能电网概念的提出和进一步推广，整个载波通信行业的市场容量进一步加大，产品销售单价存在下降的风险。

(4) 技术风险

电力线载波通信产品综合了微电子、通信、芯片开发、嵌入式软件开发、计算机应用软件开发、故障诊断等多项技术，能否保持技术持续进步、不断满足客户的需求变化是决定公司竞争力的重要因素。虽然目前公司在技术方面已具备一定竞争优势，但随着技术的不断升级，如果竞争对手推出更先进、更具竞争

力的技术和产品，将对本公司产生不利影响。

公司拥有技术储备和经验丰富的研发团队，以自主研发为主要模式，建立了一系列适合公司发展并且合理有效的研发管理机制，且目前取得了很好的效果。尽管如此，技术产业化与市场化仍存在一定不确定性，存在着研发投入不能获得预期效果从而影响公司盈利能力和成长性的风险。

（5）行业依赖风险

能源互联网建设存在规划时效、产品应用、市场份额、竞争对手、毛利率、招标方式等诸多不确定因素，电力行业的发展速度、招投标情况、投资情况的改变对本公司主营业务有较大影响。

若我国电力行业发展能够全面平稳进行，且市场空间较大，公司的盈利能力将会有较大的提升；如果行业发展不达预期或市场空间较少，将导致本公司所处细分行业发展放缓，从而影响公司的快速成长。

（6）应收账款的风险

公司所属的电子信息行业属于技术和资金密集型行业，具有科技含量高、研制周期较长和前期投入大等特点。由于公司产品主要销售给国网、南网及智能电表的企业，市场竞争比较激烈，导致应收账款占营业收入比重会逐步增加，造成大量的流动资金沉淀。

公司应收账款数额较大主要是公司主导产品销售信用政策和公司所处行业特性导致的。公司主要客户多为电力行业客户，信誉优良，公司应收账款坏账的可能性较小，随着公司实施了管理层负责制、建立应收账款奖罚制度、组织售后服务人员协助催收货款等措施，减少了应收账款回收风险，提高了公司应收账款回收效率，公司应收账款的风险已经得以进一步控制。

（7）重大投资失败的风险

未来公司可能根据市场格局变化、国家政策导向以及公司未来发展需求进行产品横向扩展和纵向产业链的延伸，以及行业内并购重组等投资，虽然公司在选择投资项目过程中会聘请有关专业机构从多方面进行充分论证和预测分析，本公司董事会及管理层也会对所选项目进行充分的可行性研究，但不排除由于预测分析的偏差、外界环境的变化、公司自身管理能力的局限等因素，造成投资风险的可能性。

公司将通过已建立的重大投资管理制度、内部问责制度完善法人治理，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，提高公司决策与经营管理水平。贯彻风险防范意识，对投资项目进行全程跟踪。如发现投资方案有重大疏漏、项目实施的外部环境发生重大变化或受到不可抗力等影响可能导致投资失败时，将及时召开董事会会议，对投资方案进行修改、变更或终止，保证股东利益最大化，降低重大投资失败的风险。

（8）智能化市场发展速度可能带来的风险

智能化市场发展的不确定性，使得公司投入的智能化收益点无法确定。公司看好智能化市场的未来，但智能化是系统级的通信平台，产品存在产业化进程速度快慢的问题，市场发展的时间相对不确定，这使得公司对智能化产品的收益存有不确定性。

（9）商誉减值的风险

公司在进行资产收购的过程中，根据企业会计准则要求，非同一控制下的企业合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，商誉不做摊销处理，但需在未来年度每年年终进行减值测试。如果未来被收购资产所处行业不景气、自身业务下降或者其他因素导致未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的高誉减值，将对上市公司盈利水平产生较大的不利影响，提请投资者注意相应风险。

公司通过建立相应的内控管理制度，每年对商誉进行减值测试，此外公司将通过和被收购资产在企业文化、市场、人员、技术、管理等方面的整合，积极发挥被收购资产的优势，保持被收购资产的持续竞争

力，将因企业合并形成的商誉对上市公司未来业绩的影响降到最低程度。

（10）疫情等重大不确定因素影响的风险。目前疫情防控已进入常态化阶段，但疫情对社会、经济环境的影响仍然存在，对公司市场业务开拓及经营生产组织产生干扰，存在影响公司未来业绩目标实现的风险。

公司会密切关注各地疫情防控政策，保持常态化防控工作，采取多种措施保障经营生产活动的有序开展，将影响减少到最小。

十一、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。

第四节 公司治理

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	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	31.48%	2021 年 02 月 25 日	2021 年 02 月 25 日	公告编号: 2021-013
2020 年度股东大会	年度股东大会	31.52%	2021 年 05 月 18 日	2021 年 05 月 18 日	公告编号: 2021-034

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、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
崔健	董事长	被选举	2021 年 02 月 25 日	
骆玲	副董事长	被选举	2021 年 02 月 25 日	
潘松	董事、总经理	被选举	2021 年 02 月 25 日	
吴玉贤	董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
蔡剑文	董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
林冬娜	董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
张利国	独立董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
梁文昭	独立董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
姜省路	独立董事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
李珩	监事会主席	被选举	2021 年 02 月 25 日	
常兰萍	监事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
于骞	监事	被选举	2021 年 02 月 25 日	
胡亚军	总工程师	任免	2021 年 02 月 25 日	
王辉	副总经理、董事会秘书	聘任	2021 年 02 月 25 日	
孙雪飞	副总经理	任免	2021 年 02 月 25 日	
陈秋华	财务总监	聘任	2021 年 02 月 25 日	
王锐	监事会主席	任期满离任	2021 年 02 月 25 日	

刘大龙	监事	任期满离任	2021 年 02 月 25 日	
刘嘉	监事	任期满离任	2021 年 02 月 25 日	
刘海英	独立董事	任期满离任	2021 年 02 月 25 日	
王元月	独立董事	任期满离任	2021 年 02 月 25 日	

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

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。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

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。

第五节 环境与社会责任

一、重大环保问题情况

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

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

在能源发展战略层面，我国出台的《能源生产和消费革命战略（2016-2030）》对今后十多年我国能源生产和消费革命作出了全面的顶层战略部署，明确要求在能源生产端要以绿色低碳为方向，推动能源集中式和分布式开发并举，大幅提高新能源和可再生能源比重；在能源消费端要推动城乡电气化发展，拓宽电力使用领域，优先使用可再生能源电力，同步推进电气化和信息化建设，大幅提高城镇终端电气化水平，实施终端用能清洁电能替代等。该《战略》对引领我国现代能源经济体系建设、指导能源绿色转型和高质量发展具有重大现实和长远意义，也为综合能源服务的总体发展指明了方向。

2021年6月20号，国家能源局发布了《关于整县屋顶分布式光伏开发试点方案的通知》，目前已有多个整县试点报名，2021年7月26日，国家发改委印发《关于进一步完善分时电价机制的通知》，将拉大峰谷电价价差。《通知》明确了完善我国目录分时电价机制的具体措施，有利于在“双碳”目标绿色约束以及电力体制改革加快推进下充分发挥分时电价信号作用，服务以新能源为主体的新型电力系统建设，促进能源绿色低碳发展。

公司能源互联网板块聚焦智能配电、智能用电、综合能源服务领域，提供从芯片到系统的完整解决方案。

公司源、网、荷、储微电网方案支持电站、光伏、储能、风力发电及交直流充电桩的综合能源管理及运营方案，围绕建筑用能监测与控制系统、智能配电监测、照明节能改造、供暖节能设备改造，送风系统智能控制、可再生能源应用等进行一项或多项节能改造，可降低不可预测电源对电网的冲击，提高可再生能源的消纳比，源、网、荷、储协调运行，优化用能构成，降低用能综合成本。

建设光伏、风电、燃气三联供多种分布式电源，配置电/热、电/冷、气/电等耦合设备，配套储能（水蓄冷、蓄热、储电）装置及系统，配套光伏充放一体化新能源汽车充电桩，辅以园区能源线路优化改造，形成区域性多能互补、可再生和绿色能源的综合能源网络；建设能源生产、消费、传输、存储等过程中信

息数据采集监控系统，形成综合信息监控网络；开发综合能源管理平台，集成大数据分析、能源协调、优化调度机制和交易策略等功能模块。

根据我国公共建筑能耗约占公共机构总能耗的70%，其中中央空调能耗约占公共建筑能耗的50%，照明能耗占整个建筑能耗的25%~35%的情况，公司开发了综合能源管理方案，综合能源管理方案围绕建筑用能监测与控制系统、智能配电监测、照明节能改造、供暖节能设备改造，送风系统智能控制、可再生能源应用等进行一项或多项节能改造。该方案采用现代计算机技术、网络通信技术和分布式控制技术，建立完善的能耗监测、管理体系，对建筑物或者建筑群内的变配电、照明、电梯、空调、供热、给排水、燃气等能源使用状况，实行集中监视、管理和分散控制，系统主要由各计量装置、数据采集设备、数据传输设备和能耗数据管理软件组成。

公司按照碳中和的政策要求，深化智能化业务在园区、楼宇及家庭等场景的节能应用，聚焦能源管理，节能降耗技术的开发，完善能源管理的解决方案，为“碳达峰”、“碳中和”目标做出贡献。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	澜海瑞盛	股份减持承诺	根据《佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）与崔健、胡亚军、王锐关于青岛东软载波科技股份有限公司之股份转让协议》及其相关文件，澜海瑞盛承诺本次权益变动完成后 12 个月内，不转让已拥有权益的股份。	2021 年 02 月 02 日	自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 1 年之内	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	公司股东崔健	股份减持承诺	根据《佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）与崔健、胡亚军、王锐关于青岛东软载波科技股份有限公司之股份转让协议》及其相关文件，崔健承诺自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 5 年之内，崔健持有公司股份数量均不得少于 37,008,730 股；崔健无条件、不可撤销地将其持有的约 8% 的公司股份对应的表决权委托给澜海瑞盛行使，委托期限内，承诺人剔除授权股份之外所剩余的 37,273,970 股即约占上市公司股份总数 8.0573% 的股份对应的表决权，仍由承诺人行使。为保证上市公司股东大会投票统计的准确性，承诺人就上市公司股东大会的每一表决事项的投票，均采用现场投票的方式进行投票，不使用网络投票的方式进行投票。	2021 年 02 月 02 日	自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 5 年之内	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
	公司股东胡亚军	股份减持承诺	根据《佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）与崔健、胡亚军、王锐关于青岛东软载波科技股份有限公司之股份转让协议》及其相关文件，胡亚军承诺自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 3 年之内，累计减持不得超过标的公司股份总额的 5% 的股份，即胡亚军持有公司股份数量不得少于 24,140,344 股。胡亚军无条件且不可撤销地放弃行使其所持剩余 47,270,800 股股份的表决权，放弃期限内，承诺人不再行使以上弃权股份的任何表决权。为保证上市公司股东大会投票统计的准确性，承诺人就上市公司股东大会表决的每一表决事项均不会通过现场投票或网络投票的方	2021 年 02 月 02 日	自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 3 年之内	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。

			式进行投票。			
	公司股东王锐	股份减持承诺	根据《佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）与崔健、胡亚军、王锐关于青岛东软载波科技股份有限公司之股份转让协议》及其相关文件，王锐承诺自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 3 年之内，累计减持不得超过标的公司股份总额的 5% 的股份，即王锐持有公司股份数量不得少于 24,140,344 股。王锐无条件且不可撤销地放弃行使其所持剩余 47,270,800 股股份的表决权，放弃期限内，承诺人不再行使以上弃权股份的任何何表决权。为保证上市公司股东大会投票统计的准确性，承诺人就上市公司股东大会表决的每一表决事项均不会通过现场投票或网络投票的方式进行投票。	2021 年 02 月 02 日	自股份转让完成交割给澜海瑞盛之日起的 3 年之内	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司股东崔健、胡亚军、王锐先生	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让其本次发行前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份；在本公司任职期间，每年转让的股份不得超过其所持本公司股份总数的 25%；从本公司离职后半年内，不转让其所持有的本公司股份。	2011 年 02 月 22 日	自公司股票上市之日起三十六个月，及在公司任职期间至离职后半年内	截至报告期末，承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	截至报告期末，上述全体承诺人严格信守承诺，未出现违反上述承诺的情况。					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、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

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、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、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

截至报告期末，公司控股股东为佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙），公司实际控制人为佛山市南海区国有资产监督管理局。报告期内，公司未发现控股股东、实际控制人存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等违反诚信原则的情况。

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交 易方	关联 关系	关联交 易类型	关联交 易内容	关联交 易定价 原则	关联交 易价 格	关联交 易金 额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联交 易结 算 方式	可获得的 同类交易 市价	披露日期	披露索引
山东电 工智能 科技有 限公司	参股 公司	销售产 品	销售电 力线载 波通信 产品	符合市 场经济	市场价 格	1,637.82	10.04%	25,000	否	现金结 算	约 1819.80 万元	2019年12 月31日	2019-081
合计				--	--	1,637.82	--	25,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的，在报告 期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大 的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

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

6、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。

十二、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

出租方	承租方	租赁地址	租赁面积 (平方米)	租赁时间		租赁房屋房产证 号	年租金 (万元)
				开始时间	结束时间		
青岛中联医疗 仪器有限公司	载波科技	青岛上清路16号甲南 2#-4-6层	1359	2019年5月1日	2022年4月30日	青房地权市字第 342614号	66.96
青岛中联医疗 仪器有限公司	载波科技	青岛上清路16号甲南3 号楼	856	2019年5月1日	2022年4月30日	青房地权市字第 342614号	31.26
青岛中联医疗 仪器有限公司	载波科技	青岛上清路16号甲南7 号楼	3363	2019年5月1日	2022年4月30日	青房地权市字第 342614号	121.52
广州诺成天泽 投资有限公司	载波科技	广州开发区科学大道 48号1908-09房	189.48	2020年9月5日	2025年10月20日	粤(2019)广州 市不动产权第 06062136号/第 06062138号	18.19
李迪	载波科技	北京丰台区广安路9号 院2号楼9层919室	265.57	2020年1月17日	2025年1月16日	京(2016)丰台 区不动产权第 0042824号	74.64
上海新黄浦置 业股份有限公 司	上海微电子	上海市黄浦区北京东 路666号B704I室	163.4	2018年12月29日	2021年12月31日	沪房地市字 (2002)第 003692号	11.92
上海巨隆投资 管理有限公司	上海微电子	上海市徐汇区龙漕路 299号天华信息科技园	2150	2019年6月1日	2021年7月31日	沪房地徐字 (2010)第	392.38

		2幢南部(A座)第五层及连廊、2幢中部(B座)第五层				001671号 沪房地徐字 (2010)第 001672号	
上海巨隆投资管理有限公司	上海微电子	上海市徐汇区龙漕路299号天华信息科技园2幢南部(A座)第四层	850	2021年8月1日	2021年10月31日		170.64
深圳市航盛电子股份有限公司	上海微电子	深圳市南山区高新南四道/六道航盛科技大厦【20E-G】办公楼	439	2021年3月1日	2023年2月28日	粤(2020)深圳市不动产权第0221967号	80.92
苏州工业园区汇寅新创业孵化管理有限公司	上海微电子	苏州市工业园区通园路236号博济·苏印智造501、503、505、516、517室	1461	2020年9月1日	2021年8月31日	苏房权证园区字第20040095号	75.39

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

公司报告期不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。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
载波科技	中国电力技术装备有限公司	115,200,000.00	执行中	0.00	101,946,902.43	回款中	否	否
载波科技	中国电力技术装备有限公司	28,800,000.00	执行中	0.00	25,486,725.60	回款中	否	否
载波科技	国网湖北省电力有限公司	14,766,802.03	执行中	13,067,966.40	13,067,966.40	回款中	否	否
载波科技	电工智能	13,958,400.00	执行中	12,352,566.32	12,352,566.32	回款中	否	否
载波科技	国网江西省电力有限公司	12,760,186.00	执行中	0.00	11,292,200.00	回款中	否	否
载波科技	国网甘肃省电	9,834,899.25	执行中	4,351,680.00	4,351,680.00	回款中	否	否

	力公司物资公司							
载波科技	青岛鼎信通讯股份有限公司	9,786,240.00	执行中	8,660,389.35	8,660,389.35	回款中	否	否
载波科技	国网福建省电力有限公司物资分公司	9,524,312.35	执行中	0.00	0.00	回款中	否	否
载波科技	国网山西省电力公司	9,283,327.99	执行中	0.00	8,215,334.50	回款中	否	否
载波科技	浙江正泰仪器仪表有限责任公司	8,990,000.00	执行中	3,699,424.78	3,699,424.78	回款中	否	否

4、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。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	178,620,000	38.61%				-13,746,650	-13,746,650	164,873,350	35.64%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	178,620,000	38.61%				-13,746,650	-13,746,650	164,873,350	35.64%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	178,620,000	38.61%				-13,746,650	-13,746,650	164,873,350	35.64%
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	283,989,137	61.39%				13,746,650	13,746,650	297,735,787	64.36%
1、人民币普通股	283,989,137	61.39%				13,746,650	13,746,650	297,735,787	64.36%
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	462,609,137	100.00%				0	0	462,609,137	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

详见本节“一、2.限售股份变动情况”。

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

适用 不适用

单位：股

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	拟解除限售日期
崔健	78,408,000	6,869,775		71,538,225	高管锁定股	高管锁定期止
胡亚军	49,896,000	4,371,675		45,524,325	高管锁定股	高管锁定期止
王锐	49,896,000	4,371,675	1,746,475	47,270,800	高管锁定股	自高管离任起半年后解除锁定
潘松	140,000		40,000	180,000	高管锁定股	高管锁定期止
王辉	140,000		40,000	180,000	高管锁定股	高管锁定期止
孙雪飞	140,000		40,000	180,000	高管锁定股	高管锁定期止
合计	178,620,000	15,613,125	1,866,475	164,873,350	--	--

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

单位：股

报告期末普通股股东总数		33,897	报告期末表决权恢复的 优先股股东总数（如有） （参见注 8）		0	持有特别表 决权股份的 股东总数（如 有）	0	
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
崔健	境内自然人	16.06%	74,282,700	-21,101,600	71,538,225	2,744,475		
深圳山汇投资管理 有限公司 —佛山市澜海 瑞盛股权投资	其他	14.87%	68,775,700	47,958,200	0	68,775,700		

合伙企业（有限合伙）								
王锐	境内自然人	10.22%	47,270,800	-13,428,300	47,270,800	0		
胡亚军	境内自然人	10.22%	47,270,800	-13,428,300	45,524,325	1,746,475		
陈一青	境内自然人	3.19%	14,770,000	-50,000	0	14,770,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.12%	5,188,564	2,668,928	0	5,188,564		
王乾江	境内自然人	0.70%	3,250,000	85,000	0	3,250,000		
胡育琛	境内自然人	0.48%	2,210,221	246,700	0	2,210,221		
李俊	境内自然人	0.31%	1,430,000	1,430,000	0	1,430,000		
马建国	境内自然人	0.28%	1,285,526	111,626	0	1,285,526		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司上述股东现无一致行动关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	根据 2020 年股东崔健、胡亚军、王锐与股东澜海瑞盛签署的相关协议，股东崔健无条件且不可撤销地将其持有的公司的 30,069,557 股对应的表决权委托给澜海瑞盛行使，同时放弃行使其剩余的 44,213,143 股的表决权；股东王锐和胡亚军均放弃其持有的剩余的 47,270,800 股对应的全部表决权。具体内容详见公司于 2020 年 12 月 31 日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2020-094）。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
深圳山汇投资管理有限公司—佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）	68,775,700	人民币普通股	68,775,700					
陈一青	14,770,000	人民币普通股	14,770,000					
香港中央结算有限公司	5,188,564	人民币普通股	5,188,564					
王乾江	3,250,000	人民币普通股	3,250,000					
崔健	2,744,475	人民币普通股	2,744,475					
胡育琛	2,210,221	人民币普通股	2,210,221					
胡亚军	1,746,475	人民币普通股	1,746,475					
李俊	1,430,000	人民币普通股	1,430,000					
马建国	1,285,526	人民币普通股	1,285,526					

中新苏州工业园区创业投资有限公司	1,188,648	人民币普通股	1,188,648
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	公司上述股东现无一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	<p>公司股东胡育琛通过华福证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 2,210,221 股，实际合计持有 2,210,221 股。</p> <p>公司股东李俊通过中航证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,330,000 股，实际合计持有 1,430,000 股。</p> <p>公司股东马建国通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,145,000 股，实际合计持有 1,285,526 股。</p>		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

单位：股

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)
崔健	董事长	现任	95,384,300		21,101,600	74,282,700			
骆玲	副董事长	现任							
潘松	董事、总经理	现任	240,000			240,000			
吴玉贤	董事	现任							
蔡剑文	董事	现任							
林冬娜	董事	现任							
张利国	独立董事	现任							
梁文昭	独立董事	现任							
姜省路	独立董事	现任							
李珩	监事会主席	现任							
常兰萍	监事	现任							
于骞	监事	现任							
胡亚军	总工程师	现任	60,699,100		13,428,300	47,270,800			

王辉	副总经理、董 事会秘书	现任	240,000			240,000			
孙雪飞	副总经理	现任	240,000			240,000			
陈秋华	财务总监	现任							
王锐	监事会主席	离任	60,699,100		13,428,300	47,270,800			
刘大龙	监事	离任							
刘嘉	监事	离任							
刘海英	独立董事	离任							
王元月	独立董事	离任							
合计	--	--	217,502,500	0	47,958,200	169,544,300	0	0	0

五、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

新控股股东名称	佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）
新控股股东性质	基金
变更日期	2021年02月02日
指定网站查询索引	公告编号 2021-003
指定网站披露日期	2021年02月03日

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

新实际控制人名称	佛山市南海区国有资产监督管理局
新实际控制人性质	政府工作部门
变更日期	2021年02月02日
指定网站查询索引	公告编号 2021-003
指定网站披露日期	2021年02月03日

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

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

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：青岛东软载波科技股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,864,092,948.77	1,872,714,521.66
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	229,595,818.51	279,785,541.48
应收款项融资	31,610,235.53	102,521,054.20
预付款项	12,118,268.56	16,668,961.98
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,804,392.19	8,591,230.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	179,327,010.24	129,104,974.74

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	6,081,042.11	6,796,338.95
流动资产合计	2,335,629,715.91	2,416,182,623.91
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	14,103,081.64	12,855,575.54
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	359,881.52	365,384.32
固定资产	415,640,433.20	418,895,887.05
在建工程	1,301,030.63	1,113,515.64
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,129,254.36	
无形资产	108,618,352.96	113,699,573.52
开发支出		
商誉	229,696,198.27	229,696,198.27
长期待摊费用	39,150,885.66	32,144,734.79
递延所得税资产	5,454,329.76	7,459,177.04
其他非流动资产		71,778.01
非流动资产合计	823,453,448.00	821,301,824.18
资产总计	3,159,083,163.91	3,237,484,448.09
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,302,824.21	21,508,282.23

应付账款	78,069,287.09	57,030,778.26
预收款项		
合同负债	8,077,484.78	5,498,172.39
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	32,376,707.38	52,633,292.17
应交税费	10,704,587.39	27,653,586.20
其他应付款	13,221,451.93	13,882,093.82
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,007,134.17	714,733.35
流动负债合计	154,759,476.95	178,920,938.42
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,225,590.51	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		2,250,000.00
递延所得税负债	39,587,526.07	43,006,005.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	43,813,116.58	45,256,005.16
负债合计	198,572,593.53	224,176,943.58
所有者权益：		

股本	462,609,137.00	462,609,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,007,886,630.84	1,007,886,630.84
减：库存股		
其他综合收益	126,874.46	137,287.81
专项储备		
盈余公积	236,734,344.75	236,734,344.75
一般风险准备		
未分配利润	1,241,388,625.59	1,302,985,545.96
归属于母公司所有者权益合计	2,948,745,612.64	3,010,352,946.36
少数股东权益	11,764,957.74	2,954,558.15
所有者权益合计	2,960,510,570.38	3,013,307,504.51
负债和所有者权益总计	3,159,083,163.91	3,237,484,448.09

法定代表人：崔健

主管会计工作负责人：陈秋华

会计机构负责人：陈秋华

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	1,631,831,915.01	1,650,416,898.85
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	205,738,142.76	260,301,933.30
应收款项融资	12,208,922.83	46,648,133.64
预付款项	7,197,998.16	1,856,796.41
其他应收款	10,889,558.62	7,051,594.13
其中：应收利息		
应收股利		
存货	103,315,848.22	87,947,460.87
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		
流动资产合计	1,971,182,385.60	2,054,222,817.20
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	1,128,368,367.33	1,127,083,947.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	359,881.52	365,384.32
固定资产	25,445,289.79	26,784,428.98
在建工程	13,932.54	225,970.99
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,129,254.36	
无形资产	57,103,950.06	59,061,996.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,042,663.82	4,459,400.76
其他非流动资产		1,278.01
非流动资产合计	1,219,463,339.42	1,217,982,407.21
资产总计	3,190,645,725.02	3,272,205,224.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,302,824.21	21,508,282.23
应付账款	48,930,130.57	44,244,920.23
预收款项		
合同负债	3,378,505.40	2,561,184.60
应付职工薪酬	17,036,388.87	30,838,258.36
应交税费	7,819,119.29	25,762,773.33

其他应付款	213,052.50	112,680.56
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	439,205.70	332,954.00
流动负债合计	89,119,226.54	125,361,053.31
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	4,225,590.51	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	28,196,350.42	31,121,070.06
其他非流动负债		
非流动负债合计	32,421,940.93	31,121,070.06
负债合计	121,541,167.47	156,482,123.37
所有者权益：		
股本	462,609,137.00	462,609,137.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,018,172,835.38	1,018,172,835.38
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,734,344.75	236,734,344.75
未分配利润	1,351,588,240.42	1,398,206,783.91
所有者权益合计	3,069,104,557.55	3,115,723,101.04
负债和所有者权益总计	3,190,645,725.02	3,272,205,224.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	287,625,066.45	296,121,851.75
其中：营业收入	287,625,066.45	296,121,851.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	278,135,169.98	257,626,829.99
其中：营业成本	158,465,283.53	146,405,668.03
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	3,398,360.26	3,621,308.44
销售费用	21,536,198.35	27,254,340.88
管理费用	47,804,361.90	34,010,740.25
研发费用	68,675,465.80	69,175,593.21
财务费用	-21,744,499.86	-22,840,820.82
其中：利息费用		
利息收入	22,133,442.43	23,091,529.99
加：其他收益	12,706,599.92	19,427,428.03
投资收益（损失以“-”号填列）	1,996,273.22	2,451,702.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,247,506.10	281,272.62
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）	2,717,787.23	10,167,377.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	26,910,556.84	70,541,530.01
加：营业外收入	114,042.27	26,924.11
减：营业外支出	55,655.61	16,367.52
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,968,943.50	70,552,086.60
减：所得税费用	-3,766,363.12	11,122,055.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	30,735,306.62	59,430,031.58
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	30,735,306.62	59,430,031.58
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	30,924,907.03	59,430,031.58
2.少数股东损益	-189,600.41	
六、其他综合收益的税后净额	-10,413.35	413,758.04
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-10,413.35	413,758.04
（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	-10,413.35	413,758.04
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	-10,413.35	413,758.04
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	30,724,893.27	59,843,789.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	30,914,493.68	59,843,789.62
归属于少数股东的综合收益总额	-189,600.41	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0668	0.1268

(二) 稀释每股收益	0.0668	0.1268
------------	--------	--------

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

法定代表人：崔健

主管会计工作负责人：陈秋华

会计机构负责人：陈秋华

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	163,128,587.91	205,862,573.98
减：营业成本	99,068,212.85	100,850,521.61
税金及附加	1,031,428.97	2,303,630.18
销售费用	10,997,043.76	15,385,875.47
管理费用	15,845,557.45	11,532,652.16
研发费用	29,641,700.82	26,376,014.72
财务费用	-20,842,819.85	-21,526,295.16
其中：利息费用		
利息收入	21,033,985.22	21,639,897.92
加：其他收益	7,341,509.38	18,337,779.96
投资收益（损失以“-”号填列）	2,033,186.54	377,017.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,284,419.42	281,272.62
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）	2,778,246.21	9,417,998.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,540,406.04	96,072,971.46
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,135.04	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	39,539,271.00	96,072,971.46
减：所得税费用	-6,364,012.91	9,607,297.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,903,283.91	86,465,674.31
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	45,903,283.91	86,465,674.31
（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	45,903,283.91	86,465,674.31
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	454,937,216.88	460,691,424.58
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	4,548,998.27	19,493,398.26
收到其他与经营活动有关的现金	11,620,638.52	30,493,782.31
经营活动现金流入小计	471,106,853.67	510,678,605.15
购买商品、接受劳务支付的现金	195,349,716.32	186,996,108.08
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	125,531,531.46	111,609,542.72
支付的各项税费	29,761,349.60	51,350,638.39
支付其他与经营活动有关的现金	50,308,329.10	89,166,149.12
经营活动现金流出小计	400,950,926.48	439,122,438.31
经营活动产生的现金流量净额	70,155,927.19	71,556,166.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,000,000.00	110,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,074,684.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	369,869,498.86	364,000,000.00
投资活动现金流入小计	375,869,498.86	476,074,684.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,826,432.88	77,816,778.85
投资支付的现金		60,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	410,000,000.00	1,050,000,000.00
投资活动现金流出小计	431,826,432.88	1,187,816,778.85
投资活动产生的现金流量净额	-55,956,934.02	-711,742,093.92
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	3,000,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,521,827.40	93,720,323.40
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	1,471,913.25	1,080,254.00
筹资活动现金流出小计	93,993,740.65	94,800,577.40
筹资活动产生的现金流量净额	-90,993,740.65	-94,800,577.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-104,450.89	404,587.27
五、现金及现金等价物净增加额	-76,899,198.37	-734,581,917.21
加：期初现金及现金等价物余额	402,518,551.61	1,412,963,349.98
六、期末现金及现金等价物余额	325,619,353.24	678,381,432.77

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 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	276,758,779.76	374,899,736.28
收到的税费返还	4,411,277.59	15,275,797.56
收到其他与经营活动有关的现金	4,470,427.25	16,694,246.44
经营活动现金流入小计	285,640,484.60	406,869,780.28
购买商品、接受劳务支付的现金	136,828,816.57	142,591,801.43
支付给职工以及为职工支付的现金	52,539,954.22	43,449,837.50
支付的各项税费	22,347,366.85	42,879,055.58
支付其他与经营活动有关的现金	18,393,652.79	75,318,519.04
经营活动现金流出小计	230,109,790.43	304,239,213.55
经营活动产生的现金流量净额	55,530,694.17	102,630,566.73
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		
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	369,869,498.86	364,000,000.00
投资活动现金流入小计	369,869,498.86	364,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	316,219.18	58,539,398.08

投资支付的现金		5,000,000.00
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	410,000,000.00	1,044,000,000.00
投资活动现金流出小计	410,316,219.18	1,107,539,398.08
投资活动产生的现金流量净额	-40,446,720.32	-743,539,398.08
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	92,521,827.40	93,720,323.40
支付其他与筹资活动有关的现金	1,471,913.25	1,080,254.00
筹资活动现金流出小计	93,993,740.65	94,800,577.40
筹资活动产生的现金流量净额	-93,993,740.65	-94,800,577.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-78,909,766.80	-735,709,408.75
加：期初现金及现金等价物余额	182,999,968.12	1,229,975,396.22
六、期末现金及现金等价物余额	104,090,201.32	494,265,987.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 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	462,609,137.00				1,007,886,630.84		137,287.81		236,734,344.75		1,302,985,545.96		3,010,352,946.36	2,954,558.15	3,013,307,504.51
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	462,609,137.00			1,007,886.63		137,287.81		236,734,344.75		1,302,985,545.96		3,010,352,946.36	2,954,558.15	3,013,307,504.51
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)						-10,413.35				-61,596,920.37		-61,607,333.72	8,810,399.59	-52,796,934.13
(一)综合收益总额						-10,413.35				30,924,907.03		30,914,493.68	-189,600.41	30,724,893.27
(二)所有者投入和减少资本													9,000,000.00	9,000,000.00
1.所有者投入的普通股													9,000,000.00	9,000,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配										-92,521,827.40		-92,521,827.40		-92,521,827.40
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										-92,521,827.40		-92,521,827.40		-92,521,827.40
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	462,609,137.00				1,007,886.630.84		126,874.46		236,734,344.75		1,241,388.625.59		2,948,745.612.64	11,764,957.74	2,960,510.570.38

上期金额

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	468,707,317.00				1,073,199,558.98	61,243,145.60	-9,170.77		236,734,344.75		1,211,414,280.46		2,928,803,184.82		2,928,803,184.82
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	468,707,317.00				1,073,199,558.98	61,243,145.60	-9,170.77			236,734,344.75			1,211,414,280.46		2,928,803,184.82	2,928,803,184.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-105,700.00				-974,554.00	-1,198,496.00	413,758.04						-34,290,291.82		-33,758,291.78	-33,758,291.78
（一）综合收益总额							413,758.04						59,430,031.58		59,843,789.62	59,843,789.62
（二）所有者投入和减少资本	-105,700.00				-974,554.00	-1,198,496.00									118,242.00	118,242.00
1. 所有者投入的普通股	-105,700.00				-974,554.00										-1,080,254.00	-1,080,254.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他						-1,198,496.00									1,198,496.00	1,198,496.00
（三）利润分配													-93,720,323.40		-93,720,323.40	-93,720,323.40
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													-93,720,323.40		-93,720,323.40	-93,720,323.40
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）																

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-46,618,543.49		-46,618,543.49
（一）综合收益总额										45,903,283.91		45,903,283.91
（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										-92,521,827.40		-92,521,827.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-92,521,827.40		-92,521,827.40
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	462,609,137.00				1,018,172,835.38				236,734,344.75	1,351,588,240.42		3,069,104,557.55

上期金额

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	468,707,317.00				1,073,199,558.98	61,243,145.60			236,734,344.75	1,280,276,534.21		2,997,674,609.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	468,707,317.00				1,073,199,558.98	61,243,145.60			236,734,344.75	1,280,276,534.21		2,997,674,609.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-105,700.00				-974,554.00	-1,198,496.00				-7,254,649.09		-7,136,407.09
(一)综合收益总额										86,465,674.31		86,465,674.31
(二)所有者投入和减少资本	-105,700.00				-974,554.00	-1,198,496.00						118,242.00
1. 所有者投入的普通股	-105,700.00				-974,554.00							-1,080,254.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计												

入所有者权益的金额												
4. 其他						-1,198,496.00						1,198,496.00
(三)利润分配										-93,720,323.40		-93,720,323.40
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-93,720,323.40		-93,720,323.40
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	468,601,617.00				1,072,225,004.98	60,044,649.60			236,734,344.75	1,273,021,885.12		2,990,538,202.25

三、公司基本情况

1. 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛东软载波科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身青岛东软电脑技术有限公司成立于1992年8月。2010年2月，根据《发起人协议》，公司全体股东以山东汇德会计师事务所有限公司出具的（2010）汇所审字第3-026号《审计报告》中确认的截至2010年1月31日的净资产人民币87,345,018.17元，按照1: 0.8587的比例折股7,500万股，余额转入资本公积，整体变更设立为股份有限公司，注册资本为7,500万元。山东汇德会计师事务所有限公司于2010年2月21日出具了（2010）汇所验字第3-001号《验资报告》进行了审验。公司于2011年2月22日在深交所挂牌上市，证券代码：300183，证券简称：东软载波。2015年换取三证合一营业执照，统一社会信用代码：91370200264708731L。注册地址：山东省青岛市市北区上清路16号甲。

（1）首次公开发行股票及上市

2011年1月21日，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2011]135号”文《关于核准青岛东软载波科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司于2011年2月向社会公开发行人民币普通股（A股）2,500万股，并在深圳交易所创业板上市交易。本次发行募集资金净额971,926,250.00元，其中，25,000,000.00元计入股本，其余946,926,250.00元计入资本公积。发行后股本100,000,000.00元，山东汇德会计师事务所有限公司对公司首次公开发行股票的募集资金到位情况实施了验证，出具了（2011）汇所验字第3-002号《验资报告》。

（2）2012年资本公积转增股本

2012年4月20日，公司2011年度股东大会审议通过了《2011年度权益分派方案》，以公司总股本100,000,000为基数，向全体股东每10股派10.00元人民币现金；同时，以资本公积金向全体股东每10股转增12股。分红后总股本增至220,000,000股，山东汇德会计师事务所有限公司于2012年6月8日出具了（2012）汇所验字第3-009号《验资报告》予以审验确认。

（3）2012年公司股票期权激励计划

2012年公司第三次临时股东大会审议通过了《关于〈股票期权激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于〈股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股票期权激励计划有关事项的议案》，并授权公司董事会办理本次议案相关事宜。2013年11月公司股票期权激励计划第一期行权条件已满足。

截至2014年12月31日，股票期权激励计划首次授权的股票期权累计已行权2,724,000份，其中：

已行权的股票期权2,313,105份，公司于2013年12月9日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司拨付的股权激励对象缴存的行权金额55,283,209.50元，包括股本2,313,105.00元，资本公积52,970,104.50元。山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2013）汇所验字第3-016号验资报告进行了审验。

已行权的股票期权167,858份，公司于2014年1月10日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司拨付的股权激励对象缴存的行权金额4,011,806.20元，包括股本167,858元，资本公积3,843,948.20元。山东汇德会计师事务所有限公司出具了（2014）汇所验字第3-003号验资报告进行了审验，并于2014年3月办理了工商登记手续。

已行权的股票期权218,932份，公司于2014年7月11日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司拨付的股权激励对象缴存的行权金额5,123,008.80元，包括股本218,932.00元，资本公积4,904,076.80元。该部分股份已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2014）第SD-3-006号验资报告予以验证。

已行权的股票期权24,105份，公司于2014年9月12日收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司拨付的股权激励对象缴存的行权金额564,057.00元，包括股本24,105.00元，资本公积539,952.00元。该部分股

份已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2014）第SD-3-006号验资报告予以验证。

（4）2015年资本公积转增股本

2015年公司股东会决议通过利润分配方案，以资本公积转增股本222,724,000.00元，转增基准日期为2014年12月31日，变更后的注册资本为人民币445,448,000.00元，截至2015年6月10日，公司已将资本公积222,724,000.00元转增股本。该部分股份已经中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴华验字（2015）第SD-3-009号验资报告予以验证。

（5）2015年发行股份购买资产

经2015年1月22日召开的2015年第一次临时股东大会决议批准，并于2015年06月10日经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛东软载波科技股份有限公司向青岛海尔创业投资有限责任公司等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2015]1213号）核准，公司向上海海尔集成电路有限公司（已更名为：上海东软载波微电子有限公司，以下简称“上海微电子”）的14名原股东以支付现金和发行股份的方式购买其持有的上海微电子100%的股权。截至2015年7月10日，上海微电子14名原股东已将其持有的上海微电子的股权用于认购本次青岛东软载波科技股份有限公司发行的股份7,816,857股，每股面值1.00元，发行价格23.94元，其中：股本7,816,857.00元，余额计入资本公积。变更后公司的注册资本为人民币453,264,857元，累计股本人民币453,264,857.00元，上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2015）第SD-3-010号验资报告予以验证。

（6）2017年限制性股票激励计划

2017年11月9日，公司2017年第一次临时股东大会决议批准通过了《关于〈公司2017年限制性股票激励计划（草案）及其摘要〉的议案》、《关于公司〈2017年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈提请公司股东大会授权董事会办理公司2017年限制性股票激励计划有关事项〉的议案》等与本次激励计划相关的议案，并授权公司董事会办理本次激励计划相关事宜。2017年12月5日公司召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司2017年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》、《关于向激励对象首次授予2017年限制性股票的议案》，确定授予568名激励对象1,704.50万股限制性股票，股票面值1元，授予价格为10.77元/股。公司增加注册资本人民币1,704.50万元，变更后的注册资本为人民币47,030.9857万元，余额计入资本公积。上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验（2017）第030025号验资报告予以验证。

（7）2018年已获授但尚未解锁的限制性股票回购

2018年8月15日和2018年9月6日分别召开的第三届董事会第八次会议和2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》。公司2017年限制性股票激励计划的激励对象28人因个人原因离职，根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）》的规定，公司董事会决定对28人已获授但尚未解锁的540,000股限制性股票进行回购注销。截至2018年11月5日，公司已支付28名已离职激励对象的回购股款人民币5,626,800.00元，其中减少股本540,000.00元，余额调整资本公积，上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2018）第030025号验资报告予以验证。2018年11月22日，本次回购的限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销。本次回购注销完成后，公司总股本从470,309,857股变更为469,769,857股。

（8）2019年第一次回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

本公司2019年1月23日召开2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本并修订〈公司章程〉的议案》等与本次

激励计划相关的议案。本公司召开第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第十次会议，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，《关于2017年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》，确定对钟可、丁小龙、董强等26人所持已获授但尚未解锁的338,600股限制性股票进行回购注销，回购价格为10.42元/股。截至2019年3月28日，本公司已支付26名已离职激励对象的回购股款人民币3,528,212.00元，其中减少股本338,600.00元，余额调整资本公积，上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2019）第030009号验资报告予以验证。本次减资完成后，公司总股本从469,769,857股变更为469,431,257股。

（9）2019年第二次回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

本公司在2019年9月17日召开2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少公司注册资本并修订《公司章程》的议案》等与本次激励计划相关的议案。本公司召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十四次会议，确定对张海棠、赵利伟、郭厚涛等72人所持已获授但尚未解锁的723,940股限制性股票进行回购注销，回购价格为10.22元/股。截至2019年11月13日，本公司已支付72名已离职激励对象的回购股款人民币7,398,666.80元，其中减少股本723,940.00元，余额调整资本公积，上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2019）第030022号验资报告予以验证。本次减资完成后，公司总股本从469,431,257股变更为468,707,317股。

（10）2020年第一次回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

本公司于2019年12月27日和2020年1月16日分别召开的第三届董事会第十七次会议和2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。确定对王景、王显、魏绍昌等12人已获授但尚未解锁的105,700股限制性股票进行回购注销，回购价格为10.22元/股。截至2020年4月2日，本公司已支付12名已离职激励对象回购股款人民币1,080,254.00元，其中减少股本105,700.00元，余额调整资本公积。上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2020）第030011号验资报告予以验证。本次减资完成后，公司总股本从468,707,317股变更为468,601,617股。

（11）2020年第二次回购注销离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票

本公司于2020年6月10日和2020年6月29日分别召开第四届董事会第四次会议和2020年第二次临时股东大会，审议通过了《关于回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。鉴于2017年限制性股票激励计划第三个解除限售期公司业绩考核要求未能达标，公司拟对430名激励对象第三个解除限售期内所持有的全部已获授但尚未解锁的限制性股票共计5,992,480股进行回购注销，回购价格为10.02元/股。截至2020年7月3日，本公司已支付430名激励对象回购股款人民币60,044,649.60元，其中减少股本5,992,480.00元，余额调整资本公积。上述事项已经中兴华会计师事务所出具的中兴华验字（2020）第030021号验资报告予以验证。本次减资完成后，公司总股本从468,601,617股变更为462,609,137股。

截至2021年06月30日，本公司累计发行股本总数462,609,137股，注册资本为462,609,137.00元，注册地址：山东省青岛市市北区上清路16号甲。

2. 公司的业务性质和主要经营活动

公司及子公司主要从事软件、集成电路、智能化产品和信息技术服务业，经营范围为计算机软件开发及配套技术服务。研发、设计、生产、销售：无线电通信设备（不含卫星地面接收设备）、电力产品、配电自动化设备，电子产品、仪器仪表、采集终端、商用密码产品、低压电器产品；集成电路设计及销售；建筑智能化工程设计及施工；电力工程及电力设施承装（修）；计算机配件维修。批发、零售、代购、代销：计算机，软件，办公设备；经营本公司进出口业务和本公司所需机械设、零配件、原辅材料的进出口

业务，（国家限定公司经营或禁止进出口商品除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

公司主要产品或提供的劳务：低压电力线载波通信产品、应用软件产品及服务、系统集成及IT咨询服务、集成电路产品及其他产品及服务。

3. 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2021年8月19日决议批准报出。

本公司2021年半年度纳入合并范围的一级子公司共五户、二级子公司三户，详见本节之九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42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》（2014年修订）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。除某些金融工具外，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

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事软件、集成电路、智能化产品和信息技术服务业。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节之五、35“收入”、26“无形资产”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本节之五、40“重要会计政策和会计估计变更”。

1、遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年6月30日的合并及母公司财务状况及2021年半年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子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确定美元和台币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，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（参见本节之五、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节之五、20“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及吸收合并下的被合并方，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。

公司内所有重大往来余额、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，详见本节之五、20“长期股权投资”或本节之五、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”（详见本节之五、20、（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，按照本节之五、20（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的近似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，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

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的近似汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；期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。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变

动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，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归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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。本公司对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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（2）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或

其一部分)的合同条款作出实质性修改的,终止确认原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的,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净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。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值,是指市场参与者在计量日发生的有序交易中,出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的,本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格,且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的,本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时,公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术,选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值,并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下,使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理,与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利(含分类为权益工具的工具所产生的“利息”)的,作为利润分配处理。

11、应收票据

参见本节之五、10“金融工具”

12、应收账款

参见本节之五、10“金融工具”

13、应收款项融资

参见本节之五、10“金融工具”

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见本节之五、10“金融工具”

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销。

16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。

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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节之五、10“金融工具”。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、

明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

19、债权投资

不适用

20、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，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节之五、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股东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股东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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（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。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

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，按本节之五、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。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司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，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

21、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。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、已出租的建筑物等。

投资性房地产按成本进行初始计量。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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节之五、27“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

22、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-50	5	4.75-1.90
机器设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5
电子设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19
运输设备	年限平均法	5-10	5	19-9.5

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理

确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

23、在建工程

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工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节之五、27“长期资产减值”。

24、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。

25、使用权资产

使用权资产是承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，承租人应当对租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号--固定资产》有关折旧规定，采用直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号--资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

26、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节之五、27“长期资产减值”。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27、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。

28、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括光罩费、装修费、信息产业园区的基础设施等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29、合同负债

详见本节之五、16、合同资产。

30、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划为设定提存计划。采用设定提存计划的，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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与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）。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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。

31、租赁负债

参见本节之五、38“租赁”

32、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

33、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

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

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该

公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

34、优先股、永续债等其他金融工具

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节之五、24“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

35、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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

(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

(5)客户已接受该商品；

(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，参照本公司承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

(5)公司应付客户（或向客户购买本公司商品的第三方）对价的，将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

(6)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(7)对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

(8)根据合同约定、法律规定等，公司为所销售的商品或所建造的资产等提供质量保证。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本公司按照《企业会计准则第13号—或有事项》准则进行会计处理。对于为向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务的服务类质量保证，本公司将其作为一项单项履约义务，按照提供商品和服务类质量保证的单独售价的相对比例，将部分交易价格分摊至服务类质量保证，并在客户取得服务控制权时确认收入。在评估质量保证是否在向客户保证所销售商品符合既定标准之外提供了一项单独服务时，本公司考虑该质量保证是否为法定要求、质量保证期限以及本公司承诺履行任务的性质等因素。

(9)公司有权自主决定所交易商品的价格，公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，则本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

3. 收入确认的具体方法

(1)按时点确认的收入

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

(2)按履约进度确认的收入

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含承诺在合同约定期限内提供服务的履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

不适用

36、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和非货币性资产，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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助，调整资产账面价值；属于其

他情况的，直接计入当期损益。

37、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的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计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负

债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

2、本公司作为承租人的，在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。使用权资产的会计政策见25、“使用权资产”。租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额按照租赁内含利率或增量借款利率计算的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债。公司将租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司按租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值，租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司作为出租人按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第23号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

39、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立

的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本节之五、18“持有待售资产”相关描述。

(2) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益，回购、转让或注销本公司股份时，不确认利得或损失。

转让库存股，按实际收到的金额与库存股账面金额的差额，计入资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股，按股票面值和注销股数减少股本，按注销库存股的账面余额与面值的差额，冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减盈余公积和未分配利润。

40、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 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》（以下简称“新租赁准则”）要求。执行新租赁准则导致的会计政策。	本次会计政策变更事项属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度要求的会计政策变更，无需提交公司董事会、股东大会审议	公告编号：2021-031

根据新旧准则衔接要求，公司根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。据此，公司将于2021年1月1日起实施新租赁准则，自2021年第一季度报告起按新租赁准则要求进行财务报表披露，不重述2020年末可比数，只调整首次执行本准则当年年初财务报表相关项目金额。

使用权资产本报告期期初余额0元，调整后5,558,540.25元；非流动资产合计本报告期期初余额821,301,824.18元，调整后826,860,364.43元；租赁负债本报告期期初余额0元，调整后5,558,540.25元；非流动负债合计本报告期期初余额45,256,005.16元，调整后50,814,545.41元；负债合计本报告期期初余额224,176,943.58元，调整后229,735,483.83元；资产总计及负债和所有者权益总计本报告期期初余额3,237,484,448.09元，调整后3,243,042,988.34元。

根据新租赁准则，截止本报告期末，使用权资产4,129,254.36元，租赁负债4,225,590.51元。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,872,714,521.66	1,872,714,521.66	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	279,785,541.48	279,785,541.48	
应收款项融资	102,521,054.20	102,521,054.20	
预付款项	16,668,961.98	16,668,961.98	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,591,230.90	8,591,230.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	129,104,974.74	129,104,974.74	
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	6,796,338.95	6,796,338.95	
流动资产合计	2,416,182,623.91	2,416,182,623.91	
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	12,855,575.54	12,855,575.54	
其他权益工具投资	5,000,000.00	5,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	365,384.32	365,384.32	
固定资产	418,895,887.05	418,895,887.05	

在建工程	1,113,515.64	1,113,515.64	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,558,540.25	5,558,540.25
无形资产	113,699,573.52	113,699,573.52	
开发支出			
商誉	229,696,198.27	229,696,198.27	
长期待摊费用	32,144,734.79	32,144,734.79	
递延所得税资产	7,459,177.04	7,459,177.04	
其他非流动资产	71,778.01	71,778.01	
非流动资产合计	821,301,824.18	826,860,364.43	5,558,540.25
资产总计	3,237,484,448.09	3,243,042,988.34	5,558,540.25
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,508,282.23	21,508,282.23	
应付账款	57,030,778.26	57,030,778.26	
预收款项			
合同负债	5,498,172.39	5,498,172.39	
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	52,633,292.17	52,633,292.17	
应交税费	27,653,586.20	27,653,586.20	
其他应付款	13,882,093.82	13,882,093.82	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	714,733.35	714,733.35	
流动负债合计	178,920,938.42	178,920,938.42	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,558,540.25	5,558,540.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,250,000.00	2,250,000.00	
递延所得税负债	43,006,005.16	43,006,005.16	
其他非流动负债			
非流动负债合计	45,256,005.16	50,814,545.41	5,558,540.25
负债合计	224,176,943.58	229,735,483.83	5,558,540.25
所有者权益：			
股本	462,609,137.00	462,609,137.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,007,886,630.84	1,007,886,630.84	
减：库存股			
其他综合收益	137,287.81	137,287.81	
专项储备			
盈余公积	236,734,344.75	236,734,344.75	
一般风险准备			
未分配利润	1,302,985,545.96	1,302,985,545.96	
归属于母公司所有者权益合计	3,010,352,946.36	3,010,352,946.36	
少数股东权益	2,954,558.15	2,954,558.15	
所有者权益合计	3,013,307,504.51	3,013,307,504.51	
负债和所有者权益总计	3,237,484,448.09	3,243,042,988.34	5,558,540.25

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,650,416,898.85	1,650,416,898.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	260,301,933.30	260,301,933.30	
应收款项融资	46,648,133.64	46,648,133.64	
预付款项	1,856,796.41	1,856,796.41	
其他应收款	7,051,594.13	7,051,594.13	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	87,947,460.87	87,947,460.87	
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			
流动资产合计	2,054,222,817.20	2,054,222,817.20	
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	1,127,083,947.91	1,127,083,947.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	365,384.32	365,384.32	
固定资产	26,784,428.98	26,784,428.98	
在建工程	225,970.99	225,970.99	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,558,540.25	5,558,540.25
无形资产	59,061,996.24	59,061,996.24	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	4,459,400.76	4,459,400.76	
其他非流动资产	1,278.01	1,278.01	
非流动资产合计	1,217,982,407.21	1,223,540,947.46	5,558,540.25
资产总计	3,272,205,224.41	3,277,763,764.66	5,558,540.25
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	21,508,282.23	21,508,282.23	
应付账款	44,244,920.23	44,244,920.23	
预收款项			
合同负债	2,561,184.60	2,561,184.60	
应付职工薪酬	30,838,258.36	30,838,258.36	
应交税费	25,762,773.33	25,762,773.33	
其他应付款	112,680.56	112,680.56	
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	332,954.00	332,954.00	
流动负债合计	125,361,053.31	125,361,053.31	
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		5,558,540.25	5,558,540.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			

递延所得税负债	31,121,070.06	31,121,070.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,121,070.06	36,679,610.31	5,558,540.25
负债合计	156,482,123.37	162,040,663.62	5,558,540.25
所有者权益：			
股本	462,609,137.00	462,609,137.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,018,172,835.38	1,018,172,835.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	236,734,344.75	236,734,344.75	
未分配利润	1,398,206,783.91	1,398,206,783.91	
所有者权益合计	3,115,723,101.04	3,115,723,101.04	
负债和所有者权益总计	3,272,205,224.41	3,277,763,764.66	5,558,540.25

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%、8.25%、20%、2.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

青岛东软载波科技股份有限公司	15%
青岛东软载波智能电子有限公司	15%
北京智惠通投资有限公司	25%
山东东软载波智能科技有限公司	25%
上海东软载波微电子有限公司	15%
广东东软载波智能物联网技术有限公司	25%
香港东软载波系统有限公司	8.25%
台湾东软载波系统有限公司	20%
上海交大昂立生命科技发展有限公司	2.5%

2、税收优惠

（1）增值税

根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）、《财政部 税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税〔2018〕32号）、《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019年第39号）文件规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按适用税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

青岛东软载波科技股份有限公司及子公司青岛东软载波智能电子有限公司销售其自行开发生产的软件产品符合上述规定。

（2）企业所得税

① 高新技术企业减免政策

根据《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理办法〉的通知》（国科发火〔2016〕32号）、《科技部 财政部 国家税务总局关于修订印发〈高新技术企业认定管理工作指引〉的通知》（国科发火〔2016〕195号）及《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠政策126策有关问题的公告》（2017年第24号）相关规定，青岛东软载波科技股份有限公司于2020年12月1日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合向下发的编号为GR202037100490的《高新技术企业证书》，经认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

上海东软载波微电子有限公司于2020年11月12日取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合下发的编号为GR202031001360号《高新技术企业证书》，经认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

青岛东软载波智能电子有限公司于2019年11月28日取得由青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合向下发的编号为GR201937100269的《高新技术企业证书》，经认定为高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

② 国家鼓励的重点软件企业减免政策

根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号）、《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413号）的文件规定，载波科技在2020年度通过企业评审，可减按10%的税率

征收企业所得税。如载波科技在2021年度继续通过重点软件企业评审将沿用10%的税率，在评审结果出来之前适用15%企业所得税率。

③国家鼓励的重点集成电路设计企业减免政策

根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告2020年第45号）、《中华人民共和国工业和信息化部 国家发展改革委财政部 国家税务总局公告》（2021年第 9 号）及《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413号）的文件规定，上海微电子在2020年度通过企业评审，可减按10%的税率征收企业所得税。如上海微电子在2021年度继续通过重点集成电路设计企业评审将沿用10%的税率，在评审结果出来之前适用15%企业所得税率。

3、其他

重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（5）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（6）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（7）递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	38,705.71	91,512.61

银行存款	350,890,220.13	409,368,590.74
其他货币资金	1,513,164,022.93	1,463,254,418.31
合计	1,864,092,948.77	1,872,714,521.66
其中：存放在境外的款项总额	645,963.99	3,168,130.13

其他说明

注：截至本报告期末，其他货币资金为履约保函保证金和银行汇票保证金、结构性存款、定期存款。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,098,358.00	4.72%	12,098,358.00	100.00%	0.00	12,111,422.37	3.92%	12,111,422.37	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	244,080,819.50	95.28%	14,485,000.99	5.93%	229,595,818.51	297,128,000.31	96.08%	17,342,458.83	5.84%	279,785,541.48
其中：										
账龄组合	244,080,819.50	95.28%	14,485,000.99	5.93%	229,595,818.51	297,128,000.31	96.08%	17,342,458.83	5.84%	279,785,541.48
合计	256,179,177.50	100.00%	26,583,358.99	10.38%	229,595,818.51	309,239,422.68	100.00%	29,453,881.20	9.52%	279,785,541.48

按单项计提坏账准备： 12,098,358.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳赫美集团股份有限公司	6,466,964.00	6,466,964.00	100.00%	无法收回
惠州浩宁达科技有限公司	3,368,994.00	3,368,994.00	100.00%	无法收回
哈尔滨亿莱创科技有限公司	791,550.00	791,550.00	100.00%	无法收回
大庆冠龙永安经贸有限公司	503,600.00	503,600.00	100.00%	无法收回
哈尔滨长荣信息科技有限公司	348,480.00	348,480.00	100.00%	无法收回
哈尔滨微比特科技有限公司	204,400.00	204,400.00	100.00%	无法收回
其他小额汇总	414,370.00	414,370.00	100.00%	无法收回

合计	12,098,358.00	12,098,358.00	--	--
----	---------------	---------------	----	----

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 14,485,000.99

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	233,776,407.26	11,688,820.36	5.00%
1至2年	6,336,966.75	633,696.68	10.00%
2至3年	2,404,834.03	721,450.21	30.00%
3至4年	25,521.71	12,760.86	50.00%
4至5年	544,084.36	435,267.49	80.00%
5年以上	993,005.39	993,005.39	100.00%
合计	244,080,819.50	14,485,000.99	--

确定该组合依据的说明:

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时, 本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失, 确定组合的依据如下:

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方	本组合为应收内部客户
非合并范围内关联方	本组合为应收外部客户, 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

无

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	233,776,407.26
1 至 2 年	6,336,966.75
2 至 3 年	12,240,792.03
3 年以上	3,825,011.46
3 至 4 年	25,521.71
4 至 5 年	544,084.36
5 年以上	3,255,405.39
合计	256,179,177.50

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	29,453,881.20	-2,870,522.21				26,583,358.99
合计	29,453,881.20	-2,870,522.21				26,583,358.99

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的应收账款核销情况：	

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
应收账款核销说明：					
无					

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏林洋能源股份有限公司	36,842,464.00	14.38%	1,842,123.20
宁波三星医疗电气股份有限公司	29,526,498.18	11.53%	1,476,324.91
华立科技股份有限公司	25,155,168.30	9.82%	1,257,758.42
山东电工智能科技有限公司	18,905,758.34	7.38%	945,287.92
国网湖北省电力有限公司物资公司	14,766,802.03	5.76%	738,340.10
合计	125,196,690.85	48.87%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,610,235.53	102,521,054.20
合计	31,610,235.53	102,521,054.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

无

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,937,388.44	98.51%	16,434,250.72	98.59%
1 至 2 年	9,077.40	0.07%	212,908.59	1.28%
2 至 3 年	165,700.02	1.37%	15,700.02	0.09%
3 年以上	6,102.70	0.05%	6,102.65	0.04%
合计	12,118,268.56	--	16,668,961.98	--

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：

截至本报告期末，账龄超过1年的预付款主要是尚未结算的零星款项，账龄超过1年的预付款项金额较小。

(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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
ADVANTEST(SINGAPORE)PTE LTD	3,237,789.07	26.71%
北京智芯半导体科技有限公司	1,519,640.83	12.54%
上海巨隆投资管理有限公司	446,835.33	3.69%
上海新高帆家具制造有限公司	355,000.00	2.93%
爱德万测试（中国）管理有限公司	321,048.98	2.65%
合计	5,880,314.21	48.52%

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,804,392.19	8,591,230.90
合计	12,804,392.19	8,591,230.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1)应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2)重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3)坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1)其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	9,561,415.61	8,228,725.15
备用金	1,238,061.61	626,814.65
社保	555,166.04	1,058,653.01
代垫款	90,580.00	22,541.58
往来款	3,298,876.94	441,469.54
合计	14,744,100.20	10,378,203.93

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,786,973.03			1,786,973.03
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	152,734.98			152,734.98
2021 年 6 月 30 日余额	1,939,708.01			1,939,708.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	10,980,802.41
1 至 2 年	1,049,137.87
2 至 3 年	1,714,813.33
3 年以上	999,346.59
3 至 4 年	379,201.66
4 至 5 年	124,981.13
5 年以上	495,163.80
合计	14,744,100.20

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	1,786,973.03	152,734.98				1,939,708.01
合计	1,786,973.03	152,734.98				1,939,708.01

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海巨隆投资管理有限公司	保证金、押金	938,354.18	1年以内 142197.92, 1-2年 222041.68, 3-4年 258541.66, 5年以上 315572.92	6.37%	474,157.81
陕西省地方电力全过程工程咨询有限公司	保证金、押金	830,408.00	1年以内	5.63%	41,520.40
安徽皖电招标有限公司	保证金、押金	680,000.00	1年以内	4.61%	34,000.00
国网江西省电力物资有限公司	保证金、押金	660,000.00	1年以内	4.48%	33,000.00
国网山东省电力公司物资公司	保证金、押金	635,813.97	1年以内	4.31%	31,790.70
合计	--	3,744,576.15	--	25.40%	614,468.91

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
------	----------	------	------	---------------

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	53,640,853.09		53,640,853.09	50,232,051.51		50,232,051.51
库存商品	62,116,994.68	1,855,130.49	60,261,864.19	34,683,636.08	2,059,119.31	32,624,516.77
自制半成品	17,167,835.77		17,167,835.77	21,102,521.69		21,102,521.69
委托加工物资	48,256,457.19		48,256,457.19	25,145,884.77		25,145,884.77
合计	181,182,140.73	1,855,130.49	179,327,010.24	131,164,094.05	2,059,119.31	129,104,974.74

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,059,119.31			203,988.82		1,855,130.49
合计	2,059,119.31			203,988.82		1,855,130.49

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴或待抵扣税款	6,081,042.11	6,796,338.95
合计	6,081,042.11	6,796,338.95

其他说明：

无

8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东电工智能科技有限公司	9,843,494.82			1,284,419.42							11,127,914.24	
青岛国信工程咨询有限公司	3,012,080.72			-36,913.32							2,975,167.40	
小计	12,855,575.54			1,247,506.10							14,103,081.64	
合计	12,855,575.54			1,247,506.10							14,103,081.64	

其他说明

无

9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动	其他综合收益转入留存收益的原
------	---------	------	------	-----------------	----------------	----------------

				额	计入其他综合收 益的原因	因
--	--	--	--	---	-----------------	---

其他说明:

公司全资子公司北京智惠通投资有限公司2014年以人民币250万元投资青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙），2015年又以人民币250万元投资青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙），北京智惠通投资有限公司出资比例9.89%。公司持有的上述可供出售权益工具，系非上市或挂牌流通的企业股权，成本是公允价值的最可靠估计，因此，采用成本计量。

10、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	687,848.00			687,848.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	687,848.00			687,848.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	322,463.68			322,463.68
2.本期增加金额	5,502.80			5,502.80
(1) 计提或摊销	5,502.80			5,502.80
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	327,966.48			327,966.48
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				

(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	359,881.52			359,881.52
2.期初账面价值	365,384.32			365,384.32

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	415,640,433.20	418,895,887.05
合计	415,640,433.20	418,895,887.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	394,189,998.17	95,229,524.84	28,243,808.02	3,471,420.94	521,134,751.97
2.本期增加金额		9,407,013.16	598,517.18		10,005,530.34
(1) 购置		9,407,013.16	598,517.18		10,005,530.34
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		1,631,088.40	708,033.05		2,339,121.45

(1) 处置或报废					
4.期末余额	394,189,998.17	103,005,449.60	28,134,292.15	3,471,420.94	528,801,160.86
二、累计折旧					
1.期初余额	37,209,205.14	44,270,828.95	17,681,016.37	3,077,814.46	102,238,864.92
2.本期增加金额	6,600,501.10	3,224,226.98	1,997,878.31	85,328.97	11,907,935.36
(1) 计提	6,600,501.10	3,224,226.98	1,997,878.31	85,328.97	11,907,935.36
3.本期减少金额		400,264.69	585,807.93		986,072.62
(1) 处置或报废		400,264.69	585,807.93		986,072.62
4.期末余额	43,809,706.24	47,094,791.24	19,093,086.75	3,163,143.43	113,160,727.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	350,380,291.93	55,910,658.36	9,041,205.40	308,277.51	415,640,433.20
2.期初账面价值	356,980,793.03	50,958,695.89	10,562,791.65	393,606.48	418,895,887.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,301,030.63	1,113,515.64
合计	1,301,030.63	1,113,515.64

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
园区微电网建设项目	45,852.96		45,852.96	45,852.96		45,852.96
园区暖通工程	767,909.04		767,909.04	629,669.58		629,669.58
配电项目				225,970.99		225,970.99
园区消防工程	100,000.00		100,000.00	100,000.00		100,000.00
园区基建工程	352,162.27		352,162.27	90,848.29		90,848.29
园区楼控系统	21,173.82		21,173.82	21,173.82		21,173.82
精品台区项目	13,932.54		13,932.54			
合计	1,301,030.63		1,301,030.63	1,113,515.64		1,113,515.64

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

无

13、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	5,558,540.25	5,558,540.25
4.期末余额	5,558,540.25	5,558,540.25
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	1,429,285.89	1,429,285.89
(1) 计提	1,429,285.89	1,429,285.89
4.期末余额	1,429,285.89	1,429,285.89
1.期末账面价值	4,129,254.36	4,129,254.36
2.期初账面价值	5,558,540.25	5,558,540.25

其他说明：

无

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	特许权使用费	应用软件	技术许可	合计
一、账面原值							
1.期初余额	83,298,842.81			55,861,903.17	11,885,712.47	10,929,639.48	161,976,097.93
2.本期增加金额				377,054.22		7,632.74	384,686.96
(1) 购置				377,054.22		7,632.74	384,686.96
(2) 内部研发							

(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	83,298,842.81			56,238,957.39	11,885,712.47	10,937,272.22	162,360,784.89
二、累计摊销							
1. 期初余额	5,208,494.60			31,017,221.90	7,562,979.08	4,487,828.83	48,276,524.41
2. 本期增加金额	1,308,275.76			2,640,941.89	781,710.90	734,978.97	5,465,907.52
(1) 计提	1,308,275.76			2,640,941.89	781,710.90	734,978.97	5,465,907.52
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	6,516,770.36			33,658,163.79	8,344,689.98	5,222,807.80	53,742,431.93
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	76,782,072.45			22,580,793.60	3,541,022.49	5,714,464.42	108,618,352.96
2. 期初账面价值	78,090,348.21			24,844,681.27	4,322,733.39	6,441,810.65	113,699,573.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

无

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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		企业合并形成的		处置		
上海东软载波微电子有限公司	225,868,865.06					225,868,865.06
青岛东软载波智能电子有限公司	14,282,044.39					14,282,044.39
合计	240,150,909.45					240,150,909.45

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海东软载波微电子有限公司	10,454,711.18					10,454,711.18
合计	10,454,711.18					10,454,711.18

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①收购上海海尔集成电路有限公司芯片研发、生产业务所形成的与商誉相关的资产组。

2015年公司收购上海东软载波微电子有限公司100%股权，经北京中天华资产评估有限责任公司评估并出具中天华资评报字[2015]第1027号评估报告，上海东软载波微电子有限公司2014年9月30日的可辨认净资产评估增值40,525,898.13元，上述评估增值根据上海微电子未来预计所得税税率确认相关递延所得税负债并冲减资本公积5,844,591.41元。截至2015年6月30日，评估增值部分根据增值资产剩余摊销年限摊销3,341,894.06元，同时转销递延所得税负债417,736.76元。经上述处理后，截至2015年6月30日评估增值并考虑递延所得税负债后金额31,757,149.42元。上海微电子2015年6月30日账面净资产158,231,271.52元，故2015年6月30日上海微电子公允价值189,988,420.94元。合并支付现金228,721,508.00元，发行的权益性证券的公允价值187,135,778.00元，合并对价415,857,286.00元，因此确认合并商誉225,868,865.06元。

②吸收合并青岛丰合电气有限公司电子产品智能制造业务所形成的含商誉资产组

2016年，并购方青岛智能电子通过支付现金购买资产的方式购买被并购方丰合电气100.00%股权，同时将丰合电气吸收合并到青岛智能电子，从而形成非同一控制下的吸收合并商誉。并购方青岛智能电子支付合并对价1,700.00万元，并购日丰合电气可辨认净资产公允价值为271.80万元。并购时点被并购方丰合电气可确认资产公允价值总额减去的负债公允价值后的净资产公允价值总额与支付对价形成了1,428.20万元差异做为商誉。

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

①并购上海东软载波微电子有限公司芯片研发、生产业务所形成的含商誉资产组

2020年末，对收购上海东软载波微电子有限公司形成商誉进行减值测试，未发现减值迹象。

测试对象及范围：对象东软载波并购上海微电子芯片研发、生产业务所形成的含商誉资产组可收回金额；范围包括直接归属于资产组的流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、流动负债和商誉。

价值类型：可收回金额

测试方法：采用收益途径确定与商誉相关资产组预计未来现金流量现值。

本次测试该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

②吸收合并青岛丰合电气有限公司电子产品智能制造业务所形成的含商誉资产组

2020年末，对吸收合并青岛丰合电气有限公司电子产品智能制造业务所形成的含商誉资产组进行减值测试，未发现减值迹象。

测试对象及范围：本次测试对象为吸收合并丰合电气电子产品智能制造业务所形成的含商誉资产组；具体评估范围包括直接归属于资产组的流动资产、固定资产、无形资产、长期待摊费用、流动负债和商誉

价值类型：按照《会计准则第8号—资产减值》的相关规定，商誉的减值测试需要测算含商誉资产组的可收回金额，因此本次减值测试价值类型选择为可收回金额。

测试方法：采用收益途径确定与商誉相关资产组预计未来现金流量现值

本次测试该资产组或资产组组合与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光罩费	8,653,059.90	9,208,010.22	3,856,614.44		14,004,455.68
探针卡	2,665,207.61	891,519.87	64,228.82		3,492,498.66
装修费	4,342,212.90	2,667,296.27	727,854.05		6,281,655.12
胶州工业园展厅	1,766,677.57	3,762.23	134,611.45		1,635,828.35
信息产业园基础设施	14,717,576.81		981,128.96		13,736,447.85
合计	32,144,734.79	12,770,588.59	5,764,437.72		39,150,885.66

其他说明

无

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	1,855,130.49	278,269.57	2,059,119.31	308,867.90
内部交易未实现利润	5,962,859.61	894,428.94	14,167,034.39	2,125,055.16
递延收益			2,250,000.00	337,500.00
信用减值损失	28,523,067.00	4,281,631.25	31,240,854.23	4,687,753.98
合计	36,341,057.10	5,454,329.76	49,717,007.93	7,459,177.04

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	59,315,650.07	11,209,897.51	52,897,636.27	11,716,949.44
即征即退增值税	189,184,190.37	28,377,628.56	208,593,704.77	31,289,055.72
合计	248,499,840.44	39,587,526.07	261,491,341.04	43,006,005.16

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		5,454,329.76		7,459,177.04
递延所得税负债		39,587,526.07		43,006,005.16

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	230,861,980.72	209,825,884.82
合计	230,861,980.72	209,825,884.82

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		867,359.32	
2022 年	49,852,800.64	49,852,800.64	
2023 年	58,949,001.06	58,949,001.06	

2024 年	43,823,683.22	43,823,683.22	
2025 年	56,333,040.58	56,333,040.58	
2026 年	21,903,455.22		
合计	230,861,980.72	209,825,884.82	--

其他说明：

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期资产预付款				71,778.01		71,778.01
合计				71,778.01		71,778.01

其他说明：

无

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,302,824.21	21,508,282.23
合计	11,302,824.21	21,508,282.23

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	4,067,706.97	5,201,493.58
技术开发费		3,085,297.64
设备款	355,426.44	271,324.14
货款及加工费	73,646,153.68	48,472,662.90
合计	78,069,287.09	57,030,778.26

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

截至本报告期末，公司无账龄超过1年的重要应付账款

21、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	8,077,484.78	5,498,172.39
合计	8,077,484.78	5,498,172.39

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	52,573,656.00	100,457,262.12	121,027,432.02	32,003,486.10
二、离职后福利-设定提存计划	59,636.17	8,227,652.54	7,914,067.43	373,221.28
合计	52,633,292.17	108,684,914.66	128,941,499.45	32,376,707.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	26,580,873.99	83,747,639.22	106,487,513.71	3,840,999.50
2、职工福利费		2,880,255.93	2,873,206.17	7,049.76
3、社会保险费	166,127.48	5,111,818.27	5,046,142.92	231,802.83
其中：医疗保险费	166,127.48	4,924,772.99	4,836,064.52	254,835.95
工伤保险费		48,855.16	53,613.61	-4,758.45
生育保险费		138,190.12	156,464.79	-18,274.67
4、住房公积金	155,782.90	4,961,508.30	4,931,342.20	185,949.00
5、工会经费和职工教育经费	25,670,871.63	2,350,734.40	283,921.02	27,737,685.01
非货币性福利		1,250,870.00	1,250,870.00	

其他短期薪酬		154,436.00	154,436.00	
合计	52,573,656.00	100,457,262.12	121,027,432.02	32,003,486.10

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,555.92	7,914,005.50	7,561,801.32	361,760.10
2、失业保险费	50,080.25	313,647.04	352,266.11	11,461.18
合计	59,636.17	8,227,652.54	7,914,067.43	373,221.28

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,589,971.34	4,259,742.68
企业所得税	5,064,715.00	21,050,374.79
个人所得税	613,614.52	811,195.04
城市维护建设税	251,285.79	297,398.18
土地使用税	210,176.76	210,176.78
房产税	778,634.54	752,324.31
印花税	16,699.60	40,960.02
教育费附加	107,693.91	127,455.95
地方教育费附加	71,795.93	84,970.67
水利基金		18,987.78
合计	10,704,587.39	27,653,586.20

其他说明：

根据《山东省财政厅 关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》（鲁财税〔2021〕6号），自2021年1月1日起，山东省免征地方水利建设基金，即对山东省行政区域内缴纳增值税、消费税的企事业单位和个体经营者，其地方水利建设基金征收比例，由原按增值税、消费税实际缴纳额的1%调减为0。

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,221,451.93	13,882,093.82

合计	13,221,451.93	13,882,093.82
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

截至报告期末，公司无已逾期未支付的利息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

截至报告期末，公司无未支付的应付股利。

(3) 其他应付款**1)按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
服务费	1,698,871.53	2,944,202.37
备用金		37,239.67
押金、保证金	11,146,216.90	10,471,290.07
保险费	376,363.50	429,361.71
合计	13,221,451.93	13,882,093.82

2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

截至报告期末，公司无账龄超过1年的重要其他应付款

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收增值税销项税额	1,007,134.17	714,733.35
合计	1,007,134.17	714,733.35

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	4,225,590.51	5,558,540.25
合计	4,225,590.51	5,558,540.25

其他说明

27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,250,000.00		2,250,000.00	0.00	
合计	2,250,000.00		2,250,000.00		--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型 RISK-V 架构 32 位 MCU 芯片研发及产业化	2,250,000.00			2,250,000.00			0.00	与收益相关
合计	2,250,000.00			2,250,000.00			0.00	

其他说明：

28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	462,609,137.00						462,609,137.00

其他说明：

29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,007,886,630.84			1,007,886,630.84
合计	1,007,886,630.84			1,007,886,630.84

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	137,287.81	-10,413.35				-10,413.35		126,874.46
外币财务报表折算差额	137,287.81	-10,413.35				-10,413.35		126,874.46
其他综合收益合计	137,287.81	-10,413.35				-10,413.35		126,874.46

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	236,734,344.75			236,734,344.75
合计	236,734,344.75			236,734,344.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,302,985,545.96	1,211,414,280.46
调整后期初未分配利润	1,302,985,545.96	1,211,414,280.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,924,907.03	185,291,588.90
应付普通股股利	92,521,827.40	93,720,323.40
期末未分配利润	1,241,388,625.59	1,302,985,545.96

调整期初未分配利润明细：

- (1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00元。
- (2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00元。
- (3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00元。
- (4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00元。
- (5) 其他调整合计影响期初未分配利润0.00元。

33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	286,938,418.95	158,465,283.53	296,121,851.75	146,405,668.03
其他业务	686,647.50	0.00		
合计	287,625,066.45	158,465,283.53	296,121,851.75	146,405,668.03

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

与履约义务相关的信息：

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补

偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

无

34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	769,145.04	1,458,654.59
教育费附加	329,634.03	625,137.70
房产税	1,540,557.12	1,267,911.67
土地使用税	420,353.56	-387,614.75
车船使用税	3,900.00	7,274.70
印花税	115,014.57	144,969.35
水利基金		88,216.18
地方教育附加	219,755.94	416,759.00
合计	3,398,360.26	3,621,308.44

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,100,367.49	20,957,784.43
差旅费	1,133,178.85	960,307.25
房屋租赁及物业费	1,608,369.09	1,713,907.26
快递费	273,247.86	1,246,354.05
行政及办公费用	587,555.01	1,870,670.81

汽车费	25,128.53	169,944.13
安装调试及修理费	562,360.53	
广告费	79,194.83	299,048.25
交通费	72,092.62	
其他	94,703.54	36,324.70
合计	21,536,198.35	27,254,340.88

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	24,374,473.84	17,266,928.60
行政及办公费用	9,558,632.60	6,581,189.45
长期待摊费用摊销	1,391,314.91	
业务招待费	2,084,645.94	1,876,316.14
折旧摊销	9,252,975.69	6,462,801.75
咨询中介费	1,138,993.77	1,759,374.77
其它	3,325.15	64,129.54
合计	47,804,361.90	34,010,740.25

其他说明：

无

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	51,283,786.26	56,879,219.08
材料费	3,662,319.50	1,218,919.18
办公费	3,625,434.79	3,779,957.76
差旅费	3,524,500.72	1,878,867.05
折旧与摊销	825,871.86	1,782,796.60
技术咨询及服务费	5,753,552.67	3,635,833.54
合计	68,675,465.80	69,175,593.21

其他说明：

无

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-22,134,337.99	-23,091,529.99
利息支付		
手续费及其他	285,387.24	316,869.80
汇兑损益	104,450.89	-66,160.63
合计	-21,744,499.86	-22,840,820.82

其他说明：

无

39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	4,499,894.10	15,669,333.56
财政扶持资金	2,100,000.00	30,158.21
专利奖励款	30,000.00	60,003.00
稳岗补贴		426,361.21
个税返还	326,735.52	241,572.05
先进制造业发展专项资金		700,000.00
高层次人才支撑资金		2,000,000.00
互联网工业三个五奖励资金		300,000.00
以工代训补贴	70,500.00	
山东省工程实验室（工程研究中心）项目奖励资金	1,400,000.00	
2021 青岛市科技计划奖励资金	1,200,000.00	
人才平台专项资金	500,000.00	
高新技术企业认定资金	300,000.00	
就业补贴	13,000.00	
残疾人就业超比例奖励	16,470.30	
RISC 项目款项转入	2,250,000.00	
合计	12,706,599.92	19,427,428.03

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,247,506.10	377,017.59
结构性存款投资收益	748,767.12	
理财产品投资收益		2,074,684.93
合计	1,996,273.22	2,451,702.52

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-152,734.98	-423,345.83
应收账款坏账损失	2,870,522.21	10,167,472.53
应收票据坏账损失		423,251.00
合计	2,717,787.23	10,167,377.70

其他说明：

42、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金	31,857.00	25,048.00	
罚金	32,910.76		
其他	49,274.51	1,876.11	
合计	114,042.27	26,924.11	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

无

43、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	55,655.61	16,367.52	
其中：固定资产处置损失	55,655.61	16,367.52	
合计	55,655.61	16,367.52	

其他说明：

无

44、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,352,731.31	11,576,619.72
递延所得税费用	-1,413,631.81	-454,564.70
合计	-3,766,363.12	11,122,055.02

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	26,968,943.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,059,791.95
子公司适用不同税率的影响	-21,079.51
调整以前期间所得税的影响	-11,819,590.24
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	906,011.52
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	3,301,166.07
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-192,662.91
所得税费用	-3,766,363.12

其他说明

45、其他综合收益

详见附注30。

46、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,873,156.62	13,805,357.83
政府补助	5,956,705.82	3,758,094.47
其他往来款项	3,790,776.08	12,930,330.01
合计	11,620,638.52	30,493,782.31

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	37,560,235.45	28,652,029.65
支付的其他往来款	12,748,093.65	60,514,119.47
合计	50,308,329.10	89,166,149.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款或定期存款	369,869,498.86	364,000,000.00
合计	369,869,498.86	364,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款或定期存款	410,000,000.00	1,050,000,000.00
合计	410,000,000.00	1,050,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
限制性股票回购		1,080,254.00
支付租金	1,471,913.25	
合计	1,471,913.25	1,080,254.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

47、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	30,735,306.62	59,430,031.58
加：资产减值准备	2,717,787.23	-10,167,377.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,907,935.36	9,933,208.43
使用权资产折旧	1,429,285.89	
无形资产摊销	5,465,907.51	3,828,807.57
长期待摊费用摊销	5,764,437.72	4,731,894.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	55,655.61	16,367.52
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	-19,871,046.34	-7,682,750.54
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,996,273.22	-2,451,702.52

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,004,847.28	926,765.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,418,479.09	-1,381,330.02
存货的减少（增加以“-”号填列）	-50,222,035.50	-75,072,048.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	113,583,149.93	24,831,065.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-28,000,551.81	65,026,993.88
其他		-413,758.04
经营活动产生的现金流量净额	70,155,927.19	71,556,166.84
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	325,619,353.24	678,381,432.77
减：现金的期初余额	402,518,551.61	1,412,963,349.98
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	-76,899,198.37	-734,581,917.21

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,619,353.24	402,518,551.61
其中：库存现金	38,705.71	91,512.61
可随时用于支付的银行存款	325,580,647.53	399,884,565.77
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	2,542,473.23
三、期末现金及现金等价物余额	325,619,353.24	402,518,551.61

其他说明：

无

48、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,480,000,000.00	购买的结构性存款和 3 个月以上定期存款
货币资金	33,164,022.93	存放银行的保证金
合计	1,513,164,022.93	--

其他说明：

49、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	95,947.03	6.4601	619,827.41
欧元			
港币			
台币	113,043.00	0.2312	26,136.58
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

50、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
增值税即征即退	4,499,894.10	其他收益	4,499,894.10
财政扶持资金	2,100,000.00	其他收益	2,100,000.00
专利奖励款	30,000.00	其他收益	30,000.00
个税返还	326,735.52	其他收益	326,735.52
以工代训补贴	70,500.00	其他收益	70,500.00
山东省工程实验室（工程研究中心）项目奖励资金	1,400,000.00	其他收益	1,400,000.00
2021 青岛市科技计划奖励资金	1,200,000.00	其他收益	1,200,000.00
人才平台专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
高新技术企业认定资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
就业补贴	13,000.00	其他收益	13,000.00
残疾人就业超比例奖励	16,470.30	其他收益	16,470.30
合计	10,456,599.92	其他收益	10,456,599.92

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

八、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 是 否

3、其他原因的合并范围变动

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

无

4、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
青岛东软载波智能电子有限公司	青岛市胶州市	青岛市胶州市	智能化产品等的研发、生产及销售	100.00%		设立
北京智慧通投资有限公司	北京市海淀区	北京市海淀区	投资与资产管理	100.00%		设立
山东东软载波智能科技有限公司	青岛市高新区	青岛市高新区	智能化工程的技术开发、安装、施工及技术服务	60.00%		设立
上海东软载波微电子有限公司	上海市徐汇区	上海市黄浦区	集成电路设计、开发和销售等	100.00%		发行股份及支付现金购买
香港东软载波系统有限公司	香港	香港	软件及信息系统集成相关产品的研发、技术合作、货物进出口贸易		100.00%	设立
广东东软载波智能物联网技术有限公司	佛山	佛山市顺德区	集成电路产品、载波产品、智能化产品	100.00%		设立
台湾东软载波系统有限公司	台湾	台湾台北市	智能家居及物联网相关软件及信息系统集成产品的研发		100.00%	设立
上海交大昂立生命科技发展有限公司	上海徐汇区	上海徐汇区	生物、医药、保健食品、仪器设备的技术开发、技术咨询、技术服务		100.00%	支付现金购买

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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	

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

无

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年2月，智能电子与青岛腾云科技创新投资中心（有限合伙），签署关于山东东软载波智能科技有限公司之股权转让协议，转让股权对价600万元。本次股权转让完成后，截至本报告期末，智能电子占山东东软持股比率为60%，青岛腾云科技创新投资中心（有限合伙）占山东东软持股比率为20%，青岛嘉信汇创业投资合伙企业（有限合伙）占山东东软持股比率为20%。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

无

3、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	
山东电工智能科技有限公司	山东	山东省青岛市胶州市经济技术开发区长江路1号创业大厦	电子产品、采集终端、低压电器产品等的研发、生产和销售	35.00%		权益法
青岛国信工程咨询有限公司	山东	山东省青岛市崂山区株洲路78号国家（青岛）通信产业园2号楼10层	工程造价及咨询		40.00%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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

不适用

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	山东电工智能科技有限 公司	青岛国信工程咨询有限 公司	山东电工智能科技有限 公司	青岛国信工程咨询有限 公司
流动资产	57,574,861.38	9,944,834.53	62,559,605.26	12,821,919.98
非流动资产	6,941.89	82,764.90	7,835.41	61,518.43
资产合计	57,581,803.27	10,027,599.43	62,567,440.67	12,883,438.41
流动负债	25,787,762.56	9,167,053.25	34,443,169.73	8,921,384.54
负债合计	25,787,762.56	9,167,053.25	34,443,169.73	8,921,384.54
归属于母公司股东权益	31,794,040.71	860,546.18	28,124,270.94	3,962,053.87
按持股比例计算的净资产 份额	11,127,914.24	344,218.47	9,843,494.83	1,584,821.55
对联营企业权益投资的 账面价值	11,127,914.24	2,975,167.40	9,843,494.83	3,012,080.72
营业收入	29,380,860.29	8,177,884.97	10,923,058.23	
净利润	3,669,769.77	-92,283.29	1,077,193.11	
综合收益总额	3,669,769.77	-92,283.29	1,077,193.11	

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

无

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见附注

内相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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和应收款项等。

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，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(2) 流动风险

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，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司通过经营业务产生的资金来筹措营运资金。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			5,000,000.00	5,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、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

对于不存在活跃市场交易的其他权益工具投资，系本公司全资子公司北京智慧通投资有限公司出于战略目的而计划长期持有的青岛连科股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资，出资比例9.89%，公司对上述被投资单位既不控制、共同控制，也不具有重大影响，系非上市或挂牌流通的企业股权，因用以确定公允价值的近期信息不足，因此本公司均采用成本计量。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司的实际控制人

（1）崔健、胡亚军、王锐3位自然人股东于2009年9月16日签订了《一致行动协议书》，股份公司成立后3位自然人股东于2010年3月15日续签了该文件。同意将各自持有东软载波股份所享有的部分股东权利通过一致行动关系集中行使，以实现对东软载波经营决策的合理控制。

（2）2020年1月16日，崔健、胡亚军、王锐经友好协商，共同签署《解除一致行动关系协议书》。主要内容包括：

①各方自愿解除于2010年3月15日签署的《一致行动协议书》。

②在东软载波经营管理、决策、股权处置等方面不再保持一致行动关系，各自按照法律、法规、规范性文件及公司章程的规定依照自己的意愿独立发表意见和行使投票权，行使各项权利，履行相关义务。

③各方一致同意，本协议一经生效，各方在《一致行动协议书》项下的全部权利义务即刻解除，各方不再互负任何权利义务、无任何纠纷。

④各方确认，就《一致行动协议书》各方无任何纠纷及潜在纠纷，亦无需承担任何违约责任。

⑤截至《解除一致行动关系协议书》签署日，上述一致行动人均充分遵守于2010年3月15日签署《一

致行动协议》的约定，未发生违反《一致行动协议》的情形。

(3) 2020年11月9日崔健、胡亚军、王锐与佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业签署《股权转让框架意向协议》

《股权转让框架意向协议》约定，崔健、胡亚军、王锐拟于2020年度及2021年度内，向佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业合计转让其持有的目标公司不超过85,907,500股非限售流通A股，约占目标公司股份总数的18.5702%，佛山市澜海瑞盛同意受让标的股份。若本次交易最终完成，受让方佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）将持有公司股份85,907,500股，占公司总股本的18.5702%，可能涉及公司控股股东、实际控制人发生变更。

(4) 2020年12月18日崔健、胡亚军、王锐与佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业签署《股份转让总体协议》

《股份转让总体协议》约定，崔健、胡亚军、王锐拟于2020年度及2021年度内，向澜海瑞盛合计转让其持有的标的公司不超过68,775,700股非限售流通A股，约占标的公司股份总数的14.8669%，澜海瑞盛同意受让标的股份。除标的股份外，崔健无条件且不可撤销地将其持有的标的公司的30,069,557股即占标的公司股份总数6.5000%的股份对应的表决权委托给澜海瑞盛行使，同时无条件且不可撤销地放弃行使其剩余的44,213,143股即占标的公司股份总数的9.5573%的股份的表决权；除标的股份外，王锐和胡亚军均无条件、不可撤销地放弃其持有的剩余的47,270,800股即占标的公司股份总数的10.2183%的股份对应的全部表决权。

上述交易完成后，澜海瑞盛将成为上市公司的控股股东，佛山市南海区国有资产监督管理局将成为上市公司的最终实际控制人。

(5) 2020年12月29日公司收到崔健、胡亚军、王锐的《关于转让公司股份的告知函》

崔健、胡亚军、王锐于2020年12月29日通过深圳证券交易所大宗交易系统向“澜海瑞盛”转让公司股份合计20,817,500股，占公司总股份的4.5000%。本次大宗交易转让完成后公司实控权未发生变更。

(6) 2020年12月30日，崔健、胡亚军、王锐与佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）签署《股份转让总体协议之补充协议》

①《股份转让总体协议之补充协议》约定，佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）及崔健同意，除标的股份外，崔健无条件且不可撤销地将其持有的标的公司的37,008,730股即占标的公司股份总数8%的股份，对应的表决权委托给佛山市澜海瑞盛行使，委托期限自标的股份完成交割过户到佛山市澜海瑞盛名下之日开始计5年。崔健剔除授权股份之外所剩余的37,273,970.00股即约占标的公司股份总数8.0573%的股份对应的表决权，仍由崔健自己行使。

②佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）及胡亚军同意，除标的股份外，胡亚军无条件且不可撤销地放弃行使其持有的标的公司剩余股份【即47,270,800股，即占标的公司股份总数的10.2183%】对应的全部表决权，放弃期限自标的股份完成交割过户到佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）名下之日开始，直至胡亚军不再持有标的公司股份或胡亚军和佛山市澜海瑞盛一致书面同意终止表决权放弃事项或佛山市南海区国有资产监督管理局放弃对标的公司的实际控制人地位之日（以较早发生的为准）止。

③佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业及王锐同意，除标的股份外，王锐无条件且不可撤销地放弃行使其持有的标的公司剩余股份【即47,270,800股，即占标的公司股份总数的10.2183%】对应的全部表决权，放弃期限自标的股份完成交割过户到佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）名下之日开始，直至王锐不再持有标的公司股份或王锐和佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业（有限合伙）一致书面同意终止表决权放弃事项或佛山市南海区国有资产监督管理局放弃对标的公司的实际控制人地位之日（以较早发生的

为准)止。

(7) 2021年1月6日崔健、胡亚军、王锐、佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业(有限合伙)签署了《佛山市澜海瑞盛股权投资合伙企业(有限合伙)与崔健、胡亚军、王锐关于青岛东软载波科技股份有限公司之股份转让协议》。

《股份转让协议》约定,公司股东崔健、胡亚军、王锐拟以交易价格21.6650元/股向佛山澜海瑞盛合计转让其持有的标的公司47,958,200股非限售流通A股,约占标的公司股份总数的10.3669%,佛山澜海瑞盛同意受让标的股份。除标的股份外,崔健无条件且不可撤销地将其持有的标的公司的37,008,730股即占标的公司股份总数8%的股份对应的表决权委托给澜海瑞盛行使;除标的股份外,王锐和胡亚军均无条件、不可撤销地放弃其各自持有的剩余的47,270,800股即占标的公司股份总数的10.2183%的股份对应的全部表决权。上述交易完成后,澜海瑞盛将成为上市公司的控股股东,佛山市南海区国有资产监督管理局将成为上市公司的最终实际控制人。

(8) 2021年2月3日,公司收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》崔健、胡亚军、王锐协议转让给佛山澜海瑞盛的无限售流通股合计47,958,200股已于2021年2月2日完成了过户登记手续。

本次股份转让完成后,崔健无条件且不可撤销地将其持有公司的37,008,730股股份(占公司总股本的8.00%)对应的表决权委托给佛山澜海瑞盛行使,崔健合计持有公司有表决权股份37,273,970股,占公司总股本的8.0573%,佛山澜海瑞盛合计持有公司股份68,775,700股,占公司总股本的14.8669%,持有公司有表决权股份105,784,430股,占公司总股本的22.8669%。佛山澜海瑞盛成为公司单一拥有表决权比例最大的股东,为公司的控股股东,公司实际控制人变更为佛山市南海区国有资产监督管理局。

其他说明:

关联方名称	与本公司关系
崔健	董事长、股东,持股比例16.06%
胡亚军	总工程师、股东,持股比例10.22%
王锐	股东,持股比例10.22%

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

其他说明:

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东电工智能科技有限公司	参股公司

其他说明

无

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
潘松	董事、总经理
张利国	独立董事
梁文昭	独立董事
姜省路	独立董事
王辉	副总经理、董事会秘书
孙雪飞	副总经理
陈秋华	财务总监
于骞	监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东电工智能科技有限公司	销售产品	16,378,165.39	1,979,232.73

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

无

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

不适用

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,852,611.00	3,067,100.00

(8) 其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东电工智能科技有限公司	18,905,758.34	945,287.92	33,226,289.58	1,661,314.48

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

 适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

 适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、其他重要事项

1、其他

无

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,098,358.00	5.24%	12,098,358.00	100.00%	0.00	12,098,358.00	4.19%	12,098,358.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	218,830,464.18	94.76%	13,092,321.42	5.98%	205,738,142.76	276,455,613.83	95.81%	16,153,680.53	5.84%	260,301,933.30
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	218,468,853.94	94.60%	13,092,321.42	5.98%	205,376,532.52	276,402,795.66	95.79%	16,153,680.53	5.84%	260,249,115.13
合并范围内公司	361,610.24	0.16%	0.00		361,610.24	52,818.17	0.02%			52,818.17
合计	230,928,822.18	100.00%	25,190,679.42	10.91%	205,738,142.76	288,553,971.83	100.00%	28,252,038.53	9.79%	260,301,933.30

按单项计提坏账准备：12,098,358.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳赫美集团股份有限公司	6,466,964.00	6,466,964.00	100.00%	无法收回
惠州浩宁达科技有限公司	3,368,994.00	3,368,994.00	100.00%	无法收回
哈尔滨亿莱创科技有限公司	791,550.00	791,550.00	100.00%	无法收回
大庆冠龙永安经贸有限公司	503,600.00	503,600.00	100.00%	无法收回
哈尔滨长荣信息科技有限公司	348,480.00	348,480.00	100.00%	无法收回
哈尔滨微比特科技有限公司	204,400.00	204,400.00	100.00%	无法收回
其他小额汇总	414,370.00	414,370.00	100.00%	无法收回
合计	12,098,358.00	12,098,358.00	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：13,092,321.42

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	208,576,981.34	10,428,849.07	5.00%
1 至 2 年	6,208,289.76	620,828.98	10.00%
2 至 3 年	2,170,516.77	651,155.03	30.00%
3 至 4 年	25,521.71	12,760.85	50.00%
4 至 5 年	544,084.36	435,267.49	80.00%
5 年以上	943,460.00	943,460.00	100.00%
合计	218,468,853.94	13,092,321.42	--

确定该组合依据的说明：

对于不存在减值客观证据的应收账款或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
合并范围内关联方	本组合为应收内部客户
非合并范围内关联方	本组合为应收外部客户，本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	221,036,949.58
1 至 2 年	6,208,289.76
2 至 3 年	2,170,516.77
3 年以上	1,513,066.07
3 至 4 年	25,521.71

4 至 5 年	544,084.36
5 年以上	943,460.00
合计	230,928,822.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,098,358.00					12,098,358.00
按组合计提坏账准备的应收账款	16,153,680.53	-3,061,359.11				13,092,321.42
合计	28,252,038.53	-3,061,359.11				25,190,679.42

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

本期无实际核销的应收账款情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏林洋能源股份有限公司	36,842,464.00	15.95%	1,842,123.20
宁波三星医疗电气股份有限公司	29,526,498.18	12.79%	1,476,324.91
华立科技股份有限公司	25,155,168.30	10.89%	1,257,758.42

山东电工智能科技有限公司	18,905,758.34	8.19%	945,287.92
国网湖北省电力有限公司物资公司	14,766,802.03	6.39%	738,340.10
合计	125,196,690.85	54.21%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,889,558.62	7,051,594.13
合计	10,889,558.62	7,051,594.13

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金或押金	7,454,554.60	6,240,955.11
社保	263,746.90	604,325.42
备用金	859,589.47	524,228.92
往来款	3,364,457.66	451,761.79
合计	11,942,348.63	7,821,271.24

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	769,677.11			769,677.11
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	283,112.90			283,112.90
2021 年 6 月 30 日余额	1,052,790.01			1,052,790.01

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	9,753,547.21
1 至 2 年	526,243.69
2 至 3 年	1,577,557.73
3 年以上	85,000.00
3 至 4 年	85,000.00
合计	11,942,348.63

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	769,677.11	283,112.90				1,052,790.01
合计	769,677.11	283,112.90				1,052,790.01

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
陕西省地方电力全过程工程咨询有限公司	押金、保证金	830,408.00	1 年以内	6.95%	41,520.40
安徽皖电招标有限公司	押金、保证金	680,000.00	1 年以内	5.69%	34,000.00
国网江西省电力物资有限公司	押金、保证金	660,000.00	1 年以内	5.53%	33,000.00
国网山东省电力公司物资公司	押金、保证金	635,813.97	1 年以内	5.32%	31,790.70
国网福建省电力有限公司物资分公司	押金、保证金	618,905.24	1 年以内 286445.78, 1-2 年 226092.66, 2-3 年 106366.8	5.18%	68,841.60
合计	--	3,425,127.21	--	28.68%	209,152.70

6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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
无				

7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,117,240,453.09		1,117,240,453.09	1,117,240,453.09		1,117,240,453.09
对联营、合营企业投资	11,127,914.24		11,127,914.24	9,843,494.82		9,843,494.82

合计	1,128,368,367.33		1,128,368,367.33	1,127,083,947.91		1,127,083,947.91
----	------------------	--	------------------	------------------	--	------------------

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
青岛东软载波智能电子有限公司	638,131,593.37					638,131,593.37	
北京智惠通投资有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
上海东软载波微电子有限公司	459,108,859.72					459,108,859.72	
广东东软载波智能物联网技术有限公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
合计	1,117,240,453.09					1,117,240,453.09	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
山东电工智能科技有限公司	9,843,494.82			1,284,419.42							11,127,914.24	
小计	9,843,494.82			1,284,419.42							11,127,914.24	
合计	9,843,494.82			1,284,419.42							11,127,914.24	

(3) 其他说明

注1：2013年08月21日东软载波第二届董事会第三次会议审议通过了《关于公司使用超募资金在青岛市胶州经济技术开发区设立全资子公司的议案》，同意公司使用超募资金不超过20,000万元用于在青岛市

胶州经济技术开发区设立全资子公司；2015年4月22日召开的第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用部分募集资金和超募资金对全资子公司增资的议案》，增资后子公司注册资本金达到60,000万元；2016年4月22日召开的第二届董事会第二十四次会议审议并通过了《关于使用自有资金对全资子公司增资的议案》，同意公司以自有资金向子公司增资人民币3,000万元，用于智能电子吸收合并丰合电气及其他正常经营，增资后公司注册资本为63,000万元。截至2019年12月31日，公司对青岛东软载波智能电子有限公司累计出资金额为63,000万元。

根据公司限制性股票激励计划和员工认购的股票数量，确认青岛东软载波智能电子有限公司的资本公积8,131,593.37。

注2：公司2013年10月出资1,000.00万元设立全资子公司北京智慧通投资有限公司,2020年04月29日公司变更注册地址为北京市丰台区广安路9号院2号楼9层918。

注3：2014年10月22日，公司第二届董事会第十二次会议审议通过了《关于在济南投资设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币1,000万元投资设立全资子公司山东东软载波智能科技有限公司。截至报告期末，山东东软载波注册资本1,000万元，实际已出资1,000万元，2018年注册地迁到青岛市高新区。

2020年10月9日，青岛东软载波科技股份有限公司与全资子公司青岛东软载波智能电子有限公司签订股权转让协议，将山东东软载波智能科技有限公司100%股份转让给青岛东软载波智能电子有限公司，转让价1,000.00万元，已完成工商变更手续。

注4：2019年10月公司设立的全资子公司广东东软载波智能物联网技术有限公司，该全资子公司已完成工商注册登记手续。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,128,587.91	99,068,212.85	205,862,573.98	100,850,521.61
合计	163,128,587.91	99,068,212.85	205,862,573.98	100,850,521.61

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
其中：			

与履约义务相关的信息：

在合同开始日，本公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；本公司履约过程中所产出的商品具有不可替

代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,284,419.42	377,017.59
结构性存款投资收益	748,767.12	
合计	2,033,186.54	377,017.59

6、其他

无

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-55,655.61	
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）	8,206,705.82	
委托他人投资或管理资产的损益	748,767.12	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	114,042.27	

减：所得税影响额	1,353,435.30	
少数股东权益影响额	0.14	
合计	7,660,424.16	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

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	1.03%	0.0668	0.0668
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.77%	0.0503	0.0503

3、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

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

4、其他

无