

公司代码：688018

公司简称：乐鑫科技



**乐鑫信息科技（上海）股份有限公司  
2020 年半年度报告**

## 重要提示

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

### 二、 重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告第四节“经营情况讨论与分析”

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人 **TEO SWEE ANN**、主管会计工作负责人邵静博 及会计机构负责人（会计主管人员）邵静博声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节	公司业务概要 .....	13
第四节	经营情况的讨论与分析 .....	26
第五节	重要事项 .....	35
第六节	股份变动及股东情况 .....	54
第七节	优先股相关情况 .....	60
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	60
第九节	公司债券相关情况 .....	62
第十节	财务报告 .....	62
第十一节	备查文件目录 .....	178

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
乐鑫科技、公司、本公司、母公司	指	乐鑫信息科技（上海）股份有限公司
ESP Inc	指	Espressif Incorporated
ESP Tech	指	Espressif Technology Inc.
Impromptu	指	Impromptu Capital Inc.
Teo Swee Ann	指	中文姓名：张瑞安，本公司实际控制人
ESP Investment	指	Espressif Investment Inc.
乐鑫香港	指	乐鑫（香港）投资有限公司，本公司控股股东
Shinvest	指	Shinvest Holding Ltd.，曾用名 Eastgate，本公司股东
亚东北辰	指	亚东北辰投资管理有限公司，本公司股东
海尔赛富	指	青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心（有限合伙），本公司股东
金米投资	指	天津金米投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
People Better	指	People Better Limited，本公司股东
美的投资	指	美的创新投资有限公司，本公司股东
乐鲑投资	指	宁波梅山保税港区乐鲑投资管理合伙企业（有限合伙），本公司股东
芯动能投资	指	北京芯动能投资基金（有限合伙），本公司股东
英特尔投资	指	Intel Capital Corporation，本公司股东
卓灏投资	指	宁波梅山保税港区卓灏投资合伙企业（有限合伙），本公司股东
赛富皓海	指	青岛赛富皓海创业投资中心（有限合伙），本公司股东
中建恒泰	指	北京中建恒泰资产管理中心（有限合伙），本公司股东
乐鑫星	指	乐鑫星信息科技（上海）有限公司，本公司全资子公司
琪鑫瑞	指	琪鑫瑞微电子科技无锡有限公司，本公司全资子公司
合肥乐和	指	合肥乐和信息科技有限公司，本公司全资子公司
乐加加	指	乐加加（香港）有限公司，本公司全资子公司
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
半导体协会	指	中国半导体行业协会
高通	指	Qualcomm Incorporated，股票代码为 QCOM.O，知名集成电路设计公司，纳斯达克交易所上市公司
联发科	指	台湾联发科技股份有限公司（MediaTek.Inc），股票代码

		码为 2454.TW，知名集成电路设计公司，台湾证券交易所上市公司
美满、Marvell	指	Marvell Technology Group Ltd.，股票代码为 MRVL.O，知名集成电路设计公司，纳斯达克交易所上市公司
瑞昱	指	瑞昱半导体股份有限公司（Realtek Semiconductor Corp.），股票代码为 2379.TW，知名集成电路设计公司，台湾证券交易所上市公司
赛普拉斯	指	Cypress Semiconductor Corporation，股票代码为 CY.O，知名集成电路设计公司，纳斯达克交易所上市公司
谷歌、GOOGLE	指	Google, Inc.
WSTS	指	世界半导体贸易统计协会（World Semiconductor Trade Statistics 的缩写）
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本报告期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元，但文中另有所指除外
集成电路、芯片、IC	指	一种微型电子器件或部件，采用一定的半导体制作工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件通过一定的布线方法连接在一起，组合成完整的电子电路，并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
晶圆	指	用以制造集成电路的圆形硅晶体半导体材料
集成电路设计	指	包括电路功能设计、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制和验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程
Fabless	指	无晶圆生产设计企业，指企业只从事集成电路研发和销售，而将晶圆制造、封装和测试环节分别委托给专业厂商完成
物联网、IoT	指	一个动态的全球网络基础设施，它具有基于标准和互操作通信协议的自组织能力，其中物理的和虚拟的“物”具有身份标识、物理属性、虚拟的特性和智能的接口，并与信息网络无缝整合
Wi-Fi	指	Wireless Fidelity 的缩写，是一种无线传输规范，通常工作在 2.4GHz ISM 或 5GHz ISM 射频频段，用于家庭、商业、办公等区域的无线连接技术

Wi-Fi MCU、MCU Wi-Fi	指	MCU 嵌入式 Wi-Fi，是一种集成 MCU 的 Wi-Fi 芯片种类，在单一芯片上集成了 MCU 和 Wi-Fi 无线协议栈
蓝牙、经典蓝牙、Bluetooth	指	一种支持设备短距离通信（一般 10m 内）的 2.4GHz 无线电技术及其相关通讯标准。通过它能在包括移动电话、掌上电脑、无线耳机、笔记本电脑、相关外设等众多设备之间进行无线信息交换
低功耗蓝牙、BLE	指	Bluetooth Low Energy，与经典蓝牙使用相同的 2.4GHz 无线电频率的一种局域网技术，旨在用于医疗保健、运动健身、信标、安防、家庭娱乐等领域的新兴领域
AI、人工智能	指	研究、开发用于模拟、延伸和扩展人的智能的理论、方法、技术及应用系统的技术科学
AI-IoT、AIoT	指	人工智能技术与物联网整合应用，物联网采集底层数据，人工智能技术处理、分析数据并实现相应功能，两项技术相互促进，应用领域广泛
MCU	指	Micro Controller Unit 的缩写，即微控制单元，是把中央处理器的频率与规格作适当缩减，并将内存、计数器、USB 等周边接口甚至驱动电路整合在单一芯片中，形成芯片级的计算机
CMOS	指	Complementary Metal Oxide Semiconductor（互补金属氧化物半导体）的缩写，指制造大规模集成电路芯片用的一种技术
SoC	指	Systemon Chip 的缩写，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路
MAC	指	Media Access Control Address 的缩写，媒体访问控制地址，也称为局域网地址、以太网地址或物理地址，是一个用来确认网上设备位置的地址，具有全球唯一性
Mesh 网络	指	无线网格网络，一种新型无线网络技术，部署安装简便、结构灵活、稳定性高
MIMO	指	Multiple Input Multiple Output 的缩写，多输入多输出系统，在发射端和接收端分别使用多个发射天线和接收天线，改善通信质量，充分利用空间资源，在不增加频谱资源和天线发射功率的情况下，可以成倍的提高系统信道容量
MIPI	指	Mobile Industry Processor Interface 的缩写，是 MIPI 联盟发起的为移动应用处理器制定的开放标准

RISC	指	Reduced Instruction Set Computer 的缩写，精简指令集计算机，该指令集精简了指令数目和寻址方式，指令并行执行效果好，编译器效率高
RISC-V	指	基于精简指令集计算（RISC）原理建立的开放指令集架构，RISC-V 指令集开源，设计简便，工具链完整，可实现模块化设计
ESP-IDF	指	ESP-IoT Development Framework 的缩写，是乐鑫科技产品使用的物联网操作系统，一般将其烧写至产品闪存中，以实现特定功能
ESP-NOW	指	乐鑫科技自主研发的一项技术，可实现设备超低功耗控制，设备可在未连接路由器的情况下实现通信
ESP-ADF	指	ESP-Audio Development Framework 的缩写，是乐鑫科技自主研发的开源音频框架，具备语音识别功能
ESP-WHO	指	乐鑫科技自主研发的人脸检测与识别开发框架，可实现图像识别功能
ESP-Skainet	指	乐鑫科技自主研发的智能语言助手，可支持唤醒词引擎 (WakeNet)、离线语音识别引擎 (MultiNet)
AVS	指	Alexa Voice Service 的缩写，是亚马逊 Alexa 提供的智能语音云服务
闪存、Flash	指	Flash Memory，全称为快闪存储器，是一种非易失性（即断电后存储信息不会丢失）半导体存储芯片，具备反复读取、擦除、写入的技术属性，属于存储器中的大类产品。相对于硬盘等机械磁盘，具备读取速度快、功耗低、抗震性强、体积小的应用优势；相对于随机存储器，具备断电存储的应用优势
2.4GHz	指	一个工作频段，2.4GHz ISM (Industry Science Medicine)，是全球公开通用的一种短距离无线频段。泛指 2.4~2.483GHz 的频段，实际的使用规定因国家不同而有所差异
5GHz	指	一个工作频段，5GHz ISM，是指在频率、速度、抗干扰等方面优于 2.4GHz 的一种无线频段。泛指 5.15~5.85GHz 的频段，实际的使用规定因国家不同而有所差异
802.11n、Wi-Fi 4	指	是一项由 IEEE 标准协会制定的无线局域网标准，支持 2.4GHz 和 5GHz 频段
802.11ac、Wi-Fi 5	指	又称 5G Wi-Fi，是一项由 IEEE 标准协会制定的无线局

		域网标准，仅在 5GHz 频段上工作
802.11ax、Wi-Fi 6	指	高效率无线标准 (High-Efficiency Wireless, HEW)，是一项由 IEEE 标准协会制定的无线局域网标准，支持 2.4GHz 和 5GHz 频段，兼容 802.11a/b/g/n/ac
OFDMA	指	一项解决多用户传输均衡性问题的技术，可使多用户通信更有序，提升 Wi-Fi 的体验和效率
RoHS	指	欧盟颁布的关于限制在电子电器设备中使用某些有害成分的标准 (Restriction of Hazardous Substances 的缩写)
REACH	指	欧盟颁布的一项关于化学品注册、评估、授权和限制的标准 (Regulation concerning the Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals 的缩写)
SRRC	指	SRRC (State Radio Regulation of China) 是中国信息产业部国家无线电管理委员会要求的强制的认证。所有在中国境内销售及使用的无线电产品，必须首先取得无线电型号的核准认证 (Radio Type Approval Certification)
FCC	指	FCC (Federal Communications Commission, 美国联邦通信委员会)，许多无线电应用产品、通讯产品和数字产品要进入美国市场，都要求 FCC 的认可
CE	指	欧盟对进口产品的认证，通过认证的商品可加贴 CE (CONFORMITE EUROPEENNE) 标志，表示符合安全、环保和消费者保护等一系列欧洲指令的要求，可在欧盟统一市场内流通
TELEC	指	TELEC (Telecom Engineering Center, 日本无线电设备符合性认证的主要的注册认证机构)，TELEC 认证是日本针对无线产品的强制性认证
KCC	指	KCC (Korean Communication Certification, 韩国通信委员会)，KCC 认证是韩国针对电信设备和产品的强制性认证
NCC	指	NCC (The National Communications Commission, 台湾通讯传播委员会)，NCC 认证是针对在台湾市场流通和使用的通信信息类设备的认证
IC	指	IC (Industry Canada, 加拿大工业部)，IC 认证是针对电子电器产品进入加拿大市场的认证
CFSI	指	Conflict-free Sourcing Initiative, 关于电子产品符合冲突矿产调查报告的环保认证



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	乐鑫信息科技（上海）股份有限公司
公司的中文简称	乐鑫科技
公司的外文名称	Espressif Systems (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Espressif Systems
公司的法定代表人	TEO SWEE ANN
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 690 号 2 号楼 204 室
公司注册地址的邮政编码	201203
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 690 号 2 号楼 304 室
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	<a href="http://www.espressif.com">http://www.espressif.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:ir@espressif.com">ir@espressif.com</a>
报告期内变更情况查询索引	无

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	王珏	徐闻
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 690 号 2 号楼 304 室	中国（上海）自由贸易试验区碧波路 690 号 2 号楼 304 室
电话	021-61065218	021-61065218
传真	021-61065218	021-61065218
电子信箱	<a href="mailto:ir@espressif.com">ir@espressif.com</a>	<a href="mailto:ir@espressif.com">ir@espressif.com</a>

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	上海证券交易所网站 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司证券事务部
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	乐鑫科技	688018	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比 上年同期增 减(%)
营业收入	293,202,512.75	323,289,531.66	-9.31
归属于上市公司股东的净利润	34,740,146.30	63,644,085.81	-45.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	14,879,671.95	61,207,051.14	-75.69
经营活动产生的现金流量净额	-59,685,074.04	-2,089,729.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末 比上年度末 增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,586,971,342.15	1,609,822,892.32	-1.42
总资产	1,680,604,559.55	1,725,047,425.77	-2.58

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.4343	1.0607	-59.06
稀释每股收益(元/股)	0.4343	1.0607	-59.06
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.1860	1.0201	-81.77

加权平均净资产收益率（%）	2.18	18.55	减少 16.37 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.93	17.84	减少 16.91 个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	25.69	12.91	增加 12.78 个百分点

#### 公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

营业总收入同比减少 3,008.70 万元，降幅 9.31%，是由于本报告期公司业务一定程度上受到疫情及宏观环境的影响，产品销量与去年同期基本持平，同时为了支持下游客户，共渡疫情难关，发展良性产业链，产品单价大幅下降；

归属于上市公司股东的净利润同比减少 2,890.39 万元，降幅 45.41%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少 4,632.74 万元，降幅 75.69%；主要是由于以下原因：公司战略降价，导致在收入较去年同期下降 9.31% 的情况下，毛利较去年同期减少 2,977.88 万元，降幅 19.36%，毛利率有所下降；并且在本报告期，公司进一步加强研发投入，研发费用较去年同期增加 3,358.83 万元，增幅达 80.48%；非经常性损益方面，结构性存款收益较去年同期增加约 1,756.06 万元，计入其他收益的政府补助较去年同期增加约 277.00 万元；此外，得益于国家针对集成电路设计和软件企业的减税降负政策，所得税费用较去年同期减少 949.09 万元；

经营活动产生现金净流出 5,968.51 万元，而去年同期为现金净流出 208.97 万元，主要系采购商品支付的现金增加大于本期销售回款增加综合所致。本期销售受疫情影响未达预期，但上游厂商因自动化程度较高，生产受疫情影响较小。生产计划需要提前数月进行安排，且库存主要为通用品，可保存时间较长，因此管理层决定暂不改变上半年生产计划，仍然维持原计划采购；

归属于上市公司股东的净资产及总资产较上期期末分别减少 1.42% 和 2.58%，主要系本期的综合收益总额低于分红，及股权激励计划增加其他资本公积综合所致；

基本每股收益及稀释每股收益同比减少 59.06%，扣除非经常性损益后的基本每股收益同比减少 81.77%，主要系本报告期净利润及扣除非经常性损益的净利润分别减少 45.41% 和 75.69%，且发行在外普通股股数较去年同期增加 33.33% 所致；

加权平均净资产收益率及扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较去年同期分别减少 16.37 及 16.91 个百分点，是由于：分子方面，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期均大幅减少；分母方面，去年 7 月公司首次公开发行股票，导致本期平均净资产余额大幅高于去年同期。

#### 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	4,315,399.52	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,348,876.41	七、68 和七、70
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,392.51	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-2,816,194.09	
合计	19,860,474.35	

## 九、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### (一)主要业务、主要产品或服务情况

##### 1、主要业务

公司是一家专业的物联网整体解决方案供应商，采用 Fabless 经营模式，主要从事物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片及其模组的研发、设计及销售。除芯片硬件设计以外，公司还从事相关的编译器、工具链、操作系统、应用开发框架等一系列软硬件结合的技术开发，形成研发闭环。公司产品广泛应用于智能家居、智能照明、智能支付终端、智能可穿戴设备、传感设备及工业控制等物联网领域。

##### 2、主要产品及服务情况

公司主要产品为 Wi-Fi MCU 通信芯片及其模组，现已发布 ESP8089、ESP8266、ESP32 以及 ESP32-S 四个系列。自 ESP32 系列起，新增蓝牙和 AI 算法功能，芯片产品向 AIoT 领域发展。

ESP8089 系列芯片是公司开发的首款 Wi-Fi 系统级芯片，于 2013 年正式发布，主要应用于平板电脑和机顶盒。

ESP8266 系列芯片于 2014 年对外正式发布，是一款专门针对物联网领域无线连接需求而开发的 Wi-Fi MCU 单核无线通信芯片。该产品集成了 32 位处理器、标准数字外设接口、天线开关等多个电子元器件，功耗较低，产品广泛应用于智能家居、智能照明、智能可穿戴设备、传感设备及工业控制等领域。

ESP32 系列芯片于 2016 年对外正式发布，是一款同时支持 Wi-Fi 与蓝牙功能、处理能力更强的双核无线通信芯片。该产品集成双核 32 位处理器，支持 Wi-Fi、传统蓝牙、低功耗蓝牙 BLE 等多通信协议，运算及存储功能强，功耗低，安全性高，融

合 AI 人工智能，主要应用于智能家居、智能照明、智能支付终端、智能可穿戴设备、传感设备及工业控制等物联网领域。

ESP32-S 系列芯片是独立于 ESP32 系列的新系列产品。该系列中的第一款产品为 ESP32-S2 芯片，已于 2019 年对外正式发布。ESP32-S2 是一款 Wi-Fi MCU 单核无线通信芯片。该产品搭载单核 32 位处理器，并首次集成 RISC-V 协处理器，用于处理低功耗工作场景；该款芯片外设接口丰富，拥有 43 个 GPIO 接口，并首次引入 USB 接口，可以支持使用 USB 通信；该款芯片安全性能更为完善，新设 4096 位 eFuse 内存、HMAC 和数字签名模块，能够满足更加严格的安全要求，可适用于安全等级较高的物联网应用场景；该款芯片内存空间大，外接 128MB 的 SPIRAM 和 1GB 的 Flash，可用于数据处理量更大的应用场景；该款芯片可实现 AI 人工智能功能，产品应用范围进一步拓展。

同时，公司还提供软硬件设计、认证支持和定制生产等服务，确保客户基于乐鑫芯片、模组自行设计的电路和 PCB 的准确性及卓越性能。在硬件设计完成后，公司可协助客户取得产品销售所需的多种国际认证，包括但不限于 SRRC、FCC、CE、TELEC、KCC、NCC、IC、Wi-Fi 联盟、RoHS、REACH 等。软件服务包括根据客户的应用需求，基于公司硬件产品进行软件定制化开发。为简化和缩短客户的制造过程，公司还提供定制生产服务，包括 Flash 内容定制编程，定制 Flash 加密/安全启动以及模组安全证书和私钥预配置服务等。

## (二) 主要经营模式

公司是专业的集成电路设计企业，主要经营模式为国际集成电路行业通行的 Fabless 模式，即无晶圆厂生产制造、仅从事集成电路设计的经营模式。在该等经营模式下，公司集中优势资源用于产品研发、设计环节，只从事集成电路的研发、设计和销售，生产制造环节由晶圆制造及封装测试企业代工完成。公司在完成集成电路版图的设计后，将版图交予晶圆制造厂商，由晶圆制造厂商按照版图生产出晶圆后，再交由封装测试厂商完成封装、测试环节，公司取得芯片成品后，主要用于对外销售，部分芯片委托模组加工商进一步加工成模组，再对外销售。

从销售模式看，公司根据客户采购公司产品的用途可划分为直销和经销模式。结合下游市场需求及自身产品特点，公司采用直销为主、经销为辅的销售模式，直销客户多为物联网方案设计商、物联网模组组件制造商及终端物联网设备品牌商，经销客户多为电子元器件经销商和贸易商。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为“C39”。根据国民经济行业分类

与代码 (GB/T4754-2017), 公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”。

集成电路行业是支撑国民经济发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业, 其发展程度是一个国家科技发展水平的核心指标之一, 影响着社会信息化进程。自 2000 年以来, 我国政府颁布了一系列政策法规, 将集成电路产业确定为战略性新兴产业之一, 大力支持集成电路行业的发展, 如 2000 年国务院颁布的《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、2011 年国务院颁布的《进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》、2016 年国务院颁布的《“十三五”国家战略新兴产业发展规划》、2017 年工信部颁布的《物联网“十三五”规划》等。国务院 2019 年政府工作报告明确提出: “培育新一代信息技术、高端装备、生物医药、新能源汽车、新材料等新兴产业集群, 壮大数字经济”。

随着物联网、人工智能、汽车电子、半导体照明、智能手机、可穿戴设备等下游新兴应用领域的兴起, 全球电子产品市场规模逐年扩大, 带动了上游集成电路行业的加速发展。根据 WSTS 发布的半导体市场预测报告, 2021 年半导体市场全球销售额将达到 4,522.52 亿美元, 同比增长 6.2%。根据中国半导体行业协会统计, 2019 年中国集成电路产业销售额为 7,562.3 亿元, 同比增长 15.8%。其中, 设计业销售额为 3,063.5 亿元, 同比增长 21.6%。2020 年第一季度中国集成电路产业销售额 1,472.7 亿元, 同比增长 15.6%, 其中: 设计业增速最高, 主要是国内规模较大设计企业的拉动, 设计业同比增长 25.2%, 销售额为 574.4 亿元。2020 年第一季度国内集成电路产业受新冠疫情影响较小, 依然保持较快速度增长。2020 年第二、三季度预计无论是全球半导体市场还是国内集成电路产业都会呈下降趋势, 如果全球新冠疫情得到控制, 2020 年第四季度市场将好转。根据海关统计, 2020 年 1-3 月中国进口集成电路 1161.2 亿块, 同比增长 32.5%; 进口金额 721.1 亿美元, 同比增长 10.6%。出口集成电路 532.2 亿块, 同比增长 15.4%; 出口金额 239.5 亿美元, 同比增长 9.5%。

整体来看, 半导体市场增长前景可观, 我国集成电路自给率仍较低, 依然有很大的成长空间。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司在物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片领域具有领先的市场地位。根据半导体行业研究机构 Techno Systems Research 发布的 2017 年度、2018 年度和 2019 年度研究报告 Wireless Connectivity Market Analysis, 公司是物联网 Wi-Fi MCU 芯片领域的主要供应商之一, 产品具有较强的进口替代实力和国际市场竞争力。2017 年度至 2019 年度公司产品销量市场份额保持在 30% 左右, 高于其他同行业公司, 连续三年排名第一。其他拥有较主要市场份额的竞争对手为高通、赛普拉斯、美满、联发科和瑞昱等。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

### Wi-Fi 技术

Wi-Fi 6 是 2018 年发布的新协议版本, 在 2019 年 9 月, Wi-Fi 联盟推出了 Wi-Fi 6 认证计划。相较于以前的 Wi-Fi 协议规范, 其技术最主要特点如下:

#### 频段

Wi-Fi 6 识别支持 802.11ax 技术的设备, 频段 2.4GHz 和 5GHz

Wi-Fi 5 识别支持 802.11ac 技术的设备, 频段 5GHz

Wi-Fi 4 识别支持 802.11n 技术的设备, 频段 2.4GHz 和 5GHz

每一代的 Wi-Fi 都提供了新的功能——更快的速度、更高的吞吐量和更好的体验。目前可预见, 新 Wi-Fi 协议规范都是在对新应用要求的补充, 并非替代之前的协议。2.4GHz Wi-Fi 4 具备应用成熟、成本低、穿墙能力强和接收距离远等优势, 因此仍然会持续相当长时间。

Wi-Fi 6 作为先进技术, 会率先进入高端应用领域例如智能手机等, 而物联网领域应用对性价比要求更高, 因此短期内 2.4GHz 的 Wi-Fi 4 仍然会是物联网领域的主流 Wi-Fi 技术之一。

#### 正交频分多址 OFDMA

OFDMA 是从 4G 技术引入 Wi-Fi 的一个技术, 解决了多用户传输的均衡性问题, 使得多用户通信更有序, 从而提升 Wi-Fi 的体验和效率。在以前的 Wi-Fi 方案里, 无论用户发送的数据包多大, 都会占用整个信道。OFDMA 可以将信道划分为多个子信道, 可动态地把可用带宽资源分配给需要的用户, 很容易实现系统资源的优化利用, 降低网络堵塞, 提升数据传输效率, 降低延迟。这是 Wi-Fi 6 的一个主要技术特点, 具有显著优势, 会是未来的发展趋势。

#### 蓝牙 5.1 技术

2019 年 1 月, 蓝牙技术联盟推出蓝牙核心规范 Core Specification 5.1。蓝牙 5.1 在蓝牙 5.0 的基础上, 新增“寻向(direction finding)功能”, 配合蓝牙近接(proximity)技术, 可以让设备更容易被侦测发现, 同时将蓝牙定位的精准度提升到厘米级, 借此应用在小型蓝牙设备中实现定位。

蓝牙实时定位系统解决方案可用于资产跟踪以及人员跟踪。蓝牙定位技术已经存在多年, 但精度始终是一个问题, 新标准会为精确定位带来了更多的解决方案, 并推动蓝牙定位解决方案产品的增长。

## 二、 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司技术来源均为自主研发。经过多年的技术积累和产品创新, 公司在物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片领域已拥有较多的技术积淀和持续创新能力, 在芯片设计、人工智能、射频、设备控制、处理器、数据传输等方面均拥有了自主研发的核心技术。本公司的核心技术主要包括:



序号	核心技术名称	核心技术简介	核心技术来源	创新方式
1	大功率 Wi-Fi 射频技术	在通用的 CMOS 半导体工艺条件下，提高 Wi-Fi 射频信号的发射功率。	自主研发	原始创新
2	高度集成的芯片设计技术	该技术能够大大减少外围元器件的需求，大幅降低客户的整体 BOM 成本。	自主研发	原始创新
3	低功耗电路设计技术	该技术大幅降低产品功耗，在芯片电流小于 5uA 时，仍能实现芯片运行。	自主研发	原始创新
4	Wi-Fi 基带技术	该技术能够为芯片提供高速、稳定的无线数据传输。	自主研发	原始创新
5	设计协处理器技术	该技术利用协处理器的指令设计，有效整合各种协处理器驱动的源，从而完成协议控制帧的处理分析和计算。	自主研发	原始创新
6	多核处理器操作系统	该技术用于建立基于资源划分的多系统架构，建立全局资源管理机制，从底层打造生态链。	自主研发	原始创新
7	Wi-Fi 物联网异构实现方法	该技术在 Wi-Fi 物联网中设置基带速率可调的 Wi-Fi 物联网桥接设备，该桥接设备采用时分的形式，分别以降基带速率方式与长距离物联网设备进行通信，以全基带速率方式与全基带速率设备进行通信。	自主研发	原始创新
8	基于组 MAC 地址的多 Wi-Fi 物联网设备分组集体控制系统及方法	该技术对大量功能相近的 Wi-Fi 物联网设备，以组 MAC 地址进行群体操作，可以减少数据包发送数量，简化控制过程，加快被控设备的反应速度。	自主研发	原始创新
9	Wi-Fi Mesh 组网技术	该技术能够支持高带宽、高传输率的 Wi-Fi 设备组网。	自主研发	原始创新
10	AI 压缩算法技术	能够在小型芯片上进行人脸识别。可以使用户在低内存资源的	自主研发	原始创新

序号	核心技术名称	核心技术简介	核心技术来源	创新方式
		小型芯片上应用 AI 技术，无需选型高性能高内存的高端芯片，降低成本。		

公司核心技术先进性强，技术水平行业领先。公司自成立以来即在物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片领域开展研发设计工作，经过多年的持续研发和技术积累，在芯片设计、人工智能、射频、设备控制、处理器、数据传输等多个方面均积累了自主研发的核心技术，并拥有多项知识产权，该技术使得发行人产品在集成度、产品尺寸、软件应用、射频、计算能力等方面处于行业前列，并在满足无线通讯要求的前提下，实现 AI 人工智能、云平台对接、Mesh 组网等深层次、多样化开发需求。公司在产品研发初期，便创造性的在 CMOS 技术中将高功率功率放大器（PA）、巴伦、射频开关和低噪声放大器（LNA）集成于芯片内部，提高产品集成度的同时，极大降低了下游客户二次集成所需的电子元器件数量和成本，该项技术具有较强的创新性，是公司创新研发成果的具体体现，为下游物联网领域客户提供了便利。

公司始终认定研发水平是公司核心竞争力的根基，将不断招聘技术人才，加大研发投入，增强技术储备。

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司所在的 AIoT 芯片领域，需要同时具备硬件设计和软件设计开发能力，在发展新硬件产品的同时，可以不断对原硬件产品进行软件升级以及新功能的叠加，丰富下游应用功能。本报告期内相关研发成果如下：

### 1) 硬件方面

**ESP32-S2 系列：**ESP32-S2 芯片已于 2019 年 7 月发布，基于 ESP32-S2 芯片的模组已完成各项国际射频认证，全面投入量产。发布通用开发板 ESP32-S2-Saola 和多媒体开发板 ESP32-S2-Kaluga。

#### **ESP32 系列：**

2020 年 2 月，发布支持基于亚马逊 Alexa 语音服务(AVS)的开发板 ESP32-Vaquita-DSPG；

2020 年 4 月，发布 AI 语音麦克风阵列开发板 ESP32-Korvo 系列；

2020 年 5 月，发布与百度联名的 AIoT 语音模组和开发板 ESP32-Korvo-DU1906。

### 2) 软件方面

**系统平台：**2020 年度，公司持续更新物联网芯片操作系统平台 ESP-IDF，在开源代码托管平台 Github 上进行了 6 次版本发布，不断丰富操作系统功能。ESP-IDF 不仅支持 ESP8266 和 ESP32，也同时支持 ESP32-S2 芯片，实现在同一个平台上支持多款芯片，未来用户升级选型乐鑫芯片时，可迅速完成对接，无需增加平台学习成本。

#### **语音框架：**

2020年3月,发布ESP AVS for AWS IoT SDK,基于亚马逊物联网平台(AWS IoT)的Alexa语音服务(AVS)为用户提供了一站式方案(Turnkey),可以帮助用户轻松构建集成亚马逊Alexa、具备语音功能、连接AWS IoT平台的物联网设备。其开源手机APP适用于iOS和Android系统,支持Wi-Fi配置与亚马逊账号登陆功能。

2020年4月,发布语音框架ESP-ADF 2.0版本,新增对百度DuHome的支持。

截至目前,语音框架ESP-ADF已支持谷歌、亚马逊、百度、小米、阿里、腾讯、京东、图灵、声智等各语音云平台。

#### 其他:

2020年4月,发布云中间件ESP-RainMaker,作为端对端的平台,ESP-RainMaker目前已实现第三方集成,可支持Amazon Alexa和Google Voice Assistant(GVA)等语音服务。

2020年5月,发布ESP Apple HomeKit ADK,开发者可基于公司芯片构建与苹果HomeKit兼容的设备;

截至2020年6月底,公司累计获得授权专利79项,其中发明专利36项,实用新型专利25项,外观设计专利1项,美国PCT3项,软件著作权14项;正在申请中的专利及软件著作权共计87项。

### 3. 研发投入情况表

单位:元

本期费用化研发投入	75,321,399.92
本期资本化研发投入	-
研发投入合计	75,321,399.92
研发投入总额占营业收入比例(%)	25.69
研发投入资本化的比重(%)	-

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	标准协议无线互联芯片技术升级项目	167,953,300.00	35,347,943.43	109,410,072.90	产品开发阶段	提升公司 Wi-Fi 芯片的性能和核心技术指标,丰富公司 Wi-Fi 芯片的产品品类。	升级 Wi-Fi 协议,扩大产品内存,提高数据传输速度,同时新增 2*2 MIMO、MIPI、USB2.0 和 AI 算法等功能;支持基于 802.11ac 标准的高速应用,支持 20/40/80MHz 等多种带宽模式。	智能家居、可穿戴智能设备、汽车电子等物联网领域
2	AI 处理芯片研发及产业化项目	157,682,700.00	11,780,752.64	18,107,254.17	产品设计阶段	研发具备图像处理、语音识别、视频编码等功能的 AI 处理芯片。	实现包含 RISC-V 指令集的双核、多核 CPU;支持图像处理、语音识别、麦克风阵列处理等 AI 算法。	智能家居、教育、安防等领域
3	低功耗蓝牙芯片研发及产业化项目	60,000,000.00	4,771,095.19	6,803,737.81	产品开发阶段	研发高性能,低资源占用的低功耗蓝牙芯片和协议栈,目标定位在对功耗和成本	研发高性价比,整合最新前沿技术的蓝牙 5.x 芯片,支持 Bluetooth Mesh、2Mbps、Long Range 等功能;研发高性能、低功耗的 RF 通信模	智能家居、智能照明、智能医疗设备、智能建筑和城市、新零售和智慧物流等领

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
						要求比较高的物联网应用领域,和现有的 ESP32 Wi-Fi/Bluetooth 双模芯片优势互补。	块,通信距离达到行业领先水平;研发通过蓝牙技术联盟认证的低功耗蓝牙芯片协议栈,包含 Controller、Host 以及 Bluetooth Mesh。	域
4	研发中心建设	85,773,300.00	2,737,315.31	3,167,412.34	持续建设中	通过租赁新的办公场地、购入软硬件设备和引进技术人才,改善研发环境和辅助设备,增强现有技术中心的功能,提升公司自主研发能力、科技成果转化能力和试验检测能力,强化前沿技术研发实力。	不适用。	Wi-Fi 芯片、低功耗蓝牙芯片、AI 芯片等方向
5	RISC-V	130,000,000.00	1,837,425.96	4,368,597.20	产品设	开发基于	通过 RISC-V 开源指令集架	智能家居、可穿

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
	核应用处理器项目				设计阶段	RISC-V 指令集架构的处理器芯片，将 RISC-V 应用扩展至物联网的无线通信领域。	构，创新设计超低功耗 ULP 协处理器；与当前集成设计保持兼容，包含 debug 模块、中断控制等接口。	戴智能设备等物联网领域
6	ESP-IDF 4X	91,000,000.00	18,846,867.39	57,860,746.59	产品开发阶段	研发高性能,低资源占用的固件，目标定位在对功耗和成本要求比较高的物联网应用领域，新增对 ESP32-S2 beta 及 ESP32-S2 芯片的固件支持。	新增支持 ESP-BLE-Mesh 功能；新增支持资源消耗低的 NimBLE 协议栈；重构及改善 softAP 功耗；新增支持 Wi-Fi Provisioning Manager；新增基于 CMake 的构建系统；新增 websocket client 组件；新增支持服务器端的 SSL/TLS 连接。	智能家居、智慧楼宇、工业自动化、智慧农业、健康/医疗/看护、可穿戴电子产品等物联网领域
合计	/	692,409,300.00	75,321,399.92	199,717,821.01	/	/	/	/

## 情况说明

适用 不适用

## 5. 研发人员情况

单位:元 币种:人民币

基本情况		
公司研发人员的数量(人)		287
研发人员数量占公司总人数的比例(%)		73.59%
研发人员薪酬合计(元)		55,026,208.43
研发人员平均薪酬(元)		206,477.33
教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士	3	1.05%
硕士	153	53.31%
本科	126	43.90%
本科以下	5	1.74%
合计	287	100%
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
20-29	146	50.87%
30-39	123	42.86%
40-49	17	5.92%
50 以上	1	0.35%
合计	287	100%

注:研发人员平均薪酬为半年数据。

## 6. 其他说明

□适用 √不适用

### 三、 报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	98,024.57	58.33	127,019.62	73.63	-22.83	主要系报告期内，为保持货币资金充足，部分结构性存款到期未继续购买所致
货币资金	31,047.33	18.47	13,599.27	7.88	128.30	主要系报告期内，为保持货币资金充足，部分结构性存款到期未继续购买所致
存货	19,068.77	11.35	9,779.14	5.67	94.99	主要系报告期内，采购和生产活动活跃，原材料及产成品余额均有大幅增加所致

其中：境外资产 29,989.06（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 17.84%。

### 四、 报告期内核心竞争力分析

#### （一） 核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过多年的积累，公司形成了较强的技术及研发优势、产品性能优势、独特的开源生态系统优势等核心竞争优势，具体如下：

##### （1） 技术及研发优势

公司具备物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片研发和设计优势。

公司成立初期即开始研发设计物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片，在下游物联网领域快速发展之前，公司已开展物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片的研发和设计。公司研发设计团队核心骨干在通信芯片领域拥有数十年的研发经验。公司董事长及总经理 Teo Swee Ann，毕业于新加坡国立大学电子工程专业，多年扎根于无线通信芯片设计行业，在该领域设计经验丰富，并为公司打造了一支学历高、专业背景深厚、创新能力强、凝聚力高的国际化研发团队，截至 2020 年 6 月 30 日，公司研发人员 287 人，占员工总数达 73.59%，硕士学历占比高。Teo Swee Ann 领导公司研发团队实施多个研发项目，负责研发工作日常管理及研发策略制定。其余共计九名核心技术人员，分别分管



研发部软件、数字系统、模拟系统、应用开发、硬件开发、系统工程等团队，具备丰富的研发经验和较强的研发实力。

公司持续投入大量资源于产品及技术研发，2020 年半年度研发费用投入达 7,532.14 万元，研发费用率为 25.69%。多年持续高效的研发工作为公司物联网 Wi-Fi MCU 通信芯片领域积累了一批创新性强、实用度高的拥有自主知识产权的核心技术，如 Wi-Fi 物联网异构方法及其架构、大功率 Wi-Fi 射频技术、高度集成的芯片设计技术、多 Wi-Fi 物联网设备分组集体控制系统等，该等核心技术广泛应用于公司各款芯片及模组产品，显著提升了产品性能。报告期内新增发明专利 7 项，通过专利合作协定 (PCT) 途径申请并获得美国专利 2 项；新申请并获得认证的软件著作权 4 项。累计取得专利数 79 项，其中发明专利 36 项，实用新型专利 25 项，外观设计专利 1 项，美国 PCT 3 项，软件著作权 14 项。正在申请中的专利及软件著作权共计 87 项。上述专利和软件著作权涵盖了公司产品的各个关键技术领域，体现了公司在技术研发及设计环节的核心竞争力。

## (2) 产品性能优势

公司主要产品为 ESP8266 系列芯片、ESP32 系列芯片及 ESP32-S 系列芯片及相关衍生模组，公司产品在性能及综合性价比方面竞争优势明显。公司在研发设计环节即高度重视产品性能，运用自主研发的核心技术，使得产品在集成度、产品尺寸、质量、稳定性、功耗、安全性及处理速度等方面均达到行业领先水平，优于市场竞争产品。

在硬件方面，公司产品具有集成度高、尺寸小、功耗低、计算能力强、内存空间大、安全机制完善等特点。公司产品集成技术行业领先，产品性能、内存大小、接口数量等方面均位居行业前列。公司 ESP32 芯片 MCU 计算频率达到 240MHz，产品计算能力位于行业前列，能够适应更为复杂的应用场景；ESP8266 系列芯片在深度睡眠模式下，功耗最低可为 20 微安，ESP32 系列芯片深度睡眠模式下，功耗最低可为 10 微安；ESP32-S2 芯片在深度睡眠模式下，功耗最低可为 5 微安。公司新产品内置安全启动、Flash 加密功能，并集成多个加密硬件加速器，安全机制完善。

在软件方面，与公司硬件产品配套使用的物联网操作系统 ESP-IDF，也是内含多个应用模块的开发工具库，可实现 AI 人工智能（智能语音、人脸识别等）、Wi-Fi Mesh 组网、BLE-Mesh 组网、云平台对接等多项应用功能。该操作系统涵盖了下游客户主要的开发需求，极大的降低了客户应用开发的门槛及成本。下游客户使用公司操作系统 ESP-IDF 及软件应用对芯片进行二次开发，高效便捷，大幅提高了产品开发的效率。可以实现在一个平台上，完成新产品软硬件升级迭代。

公司主要产品不仅具有优异的产品性能，还能够满足下游客户多样化的开发需求，并为下游客户二次集成节省了大量可用空间及电子元器件，产品性能优势明显。在保证产品高性能的前提下，公司模组产品已取得 FCC（美国）、CE（欧盟）、TELEC（日本）、KCC（韩国）、NCC（中国台湾）、IC（加拿大）等多个国家和地区技术认证，并取得 RoHS、REACH、CFSI 等多项环保认证，为下游客户提供便利。

### (3) 独特的开源生态系统优势

公司拥有独特的经营方式，旨在打造集硬件、软件、开源社区为一体的物联网生态系统。公司的软件团队致力于涵盖编译器、工具链、操作系统、应用开发框架等一系列的技术开发，通过丰富的软件资源支持为购买硬件的客户实现更优的使用体验。公司的开源社区生态在全球物联网开发者社群中拥有极高的知名度。众多国际工程师、创客及技术爱好者，基于公司硬件产品，在线上积极开发新的软件应用，自由交流并分享公司产品及技术使用心得，并基于公司硬件产品及基础软件开发工具包，在线上积极开发新的软件应用。截至报告期末，在国际知名的开源代码托管平台 GitHub 上，线上用户围绕公司产品的开源项目已超 40,000 个，该等项目主要是基于公司产品的二次软件开发，项目应用遍及多领域，体现出公司产品应用场景众多、“硬件+软件”一体化的独特优势；用户自发编写的关于公司产品的书籍逾 60 本，涵盖中文、英语、德语、法语、日语等 10 多国语言；各大门户视频网站中，关于公司产品的学习视频及课程多达上万个，形成了产品独特的技术生态系统。公司开源技术生态系统的核心内容是开发者自主开发的项目成果及使用心得，不依附于单一平台。开源生态系统既是公司展示自身产品、完善技术开发、与客户互动的优质平台，更是对公司“开源、社会责任”价值观的积极践行。

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

适用 不适用

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

乐鑫科技是物联网领域的专业集成电路设计企业及整体解决方案供应商，主要产品是以 Wi-Fi MCU 芯片为基础并衍生出 AIoT 芯片。我们的产品为全球数亿用户实现安全、稳定的 Wi-Fi 和蓝牙连接、语音交互、人脸识别、数据管理与处理等服务。我们凭借自研芯片、操作系统、工具链、开发框架等，构建丰富的应用场景和解决方案，致力于为世界开启智能生活，用技术共享推动万物智联。

我们通过自有的软件工具链和硬件可以形成研发闭环，同时又将软件开发工具包开放给开源社区。在此过程中，我们的生态系统和开发者社区中聚集起了许多与我们一起工作并积极交流的用户。

我们的战略是在一个管理平台上，结合芯片硬件和软件解决方案的技术，向全球所有的企业和开发者们提供一系列便捷开发的 AIoT 产品。我们寻求通过打造优秀团队和不断技术创新来实现这一目标，并广泛投资于研发，以确保我们的产品保持技术领先和成本领先的地位。我们将以 AIoT 领域为核心，推动可持续的经营和财务表现。

## 1. 财务表现

### 整体情况

报告期内，公司实现营业收入 29,320.25 万元，同比减少 9.31%（其中一季度同比减少 16.15%，二季度同比减少 3.56%）；营业利润 3,757.33 万元，同比减少 50.48%，利润总额 3,758.57 万元，同比减少 50.53%；归属于母公司所有者的净利润 3,474.01 万元，同比减少 45.41%。扣除结构性存款收益、政府补助等影响，报告期内实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 1,487.97 万元，同比减少 75.69%。随着疫情影响的逐渐减弱，宏观经济复苏，上下游企业都逐步恢复正常运营水平。

## 2. 研发成果发布

报告期内，公司进一步加强研发投入，研发人员数量同比增加 51.05%，研发费用同比增加 80.48%。主要发布研发成果如下：

### （1）硬件

**ESP32-S 系列：**ESP32-S 系列中的第一款 ESP32-S2 芯片已于 2019 年 7 月发布，基于 ESP32-S2 芯片的模组已完成各项国际射频认证，全面投入量产。2020 年期间发布通用开发板 ESP32-S2-Saola 和多媒体开发板 ESP32-S2-Kaluga。

### ESP32 系列：

2020 年 2 月，发布支持基于亚马逊 Alexa 语音服务（AVS）的开发板 ESP32-Vaquita-DSPG；

2020 年 4 月，发布 AI 语音麦克风阵列开发板 ESP32-Korvo 系列；

2020 年 5 月，发布与百度联名的 AIoT 语音模组和开发板 ESP32-Korvo-DU1906。

### （2）软件

**系统平台：**2020 年度，公司持续更新物联网芯片操作系统平台 ESP-IDF，在开源代码托管平台 Github 上进行了 6 次版本发布，不断丰富操作系统功能。ESP-IDF 不仅支持 ESP8266 和 ESP32，也同时支持 ESP32-S2 芯片，实现在同一个平台上支持多款芯片，未来用户升级选型乐鑫芯片时，可迅速完成对接，无需增加平台学习成本。

### 语音框架：

2020 年 3 月，发布 ESP AVS for AWS IoT SDK，基于亚马逊物联网平台（AWS IoT）的 Alexa 语音服务（AVS）为用户提供了一站式方案（Turnkey），可以帮助用户轻松构建集成亚马逊 Alexa、具备语音功能、连接 AWS IoT 平台的物联网设备。其开源手机 APP 适用于 iOS 和 Android 系统，支持 Wi-Fi 配置与亚马逊账号登陆功能。

2020 年 4 月，发布语音框架 ESP-ADF 2.0 版本，新增对百度 DuHome 的支持

截至目前，语音框架 ESP-ADF 已支持谷歌、亚马逊、百度、小米、阿里、腾讯、京东、图灵、声智等各语音云平台。

### 其他：

2020年4月，发布云中间件 ESP-RainMaker，作为端对端的平台，ESP-RainMaker 目前已实现第三方集成，可支持 Amazon Alexa 和 Google Voice Assistant (GVA) 等语音服务。

2020年5月，发布 ESP Apple HomeKit ADK，开发者可基于公司芯片构建与苹果 HomeKit 兼容的设备。

## 二、风险因素

√适用 □不适用

### （一）核心竞争力风险

公司所处的集成电路行业为技术密集型行业。公司研发水平的高低直接影响公司的竞争能力。自上市以来，公司在业务快速扩张的基础上不断增加研发投入，且目标是保持研发投入占比在 15% 以上，新招聘大量优秀研发人才，在保障现有产品性能及功能优化的同时大力增加多条新产品线的研发，努力缩短新产品的研发成果转化周期。

#### • 市场竞争风险

公司面临高通、赛普拉斯、美满、联发科、瑞昱等国际著名芯片设计商的直接竞争，这类国际竞争者拥有较强的研发资源和市场开发能力，虽然公司在 Wi-Fi MCU 芯片市场中占有领先的市场份额，但随着物联网领域市场需求的增长，竞争环境的变化可能导致公司市场份额的降低，从而对公司经营业绩产生不利影响。

#### • 研发进展不及预期风险

公司研发方向为 AIoT 领域芯片，软硬件开发皆需并行，具备较高的研发技术难度，环环相扣。公司如果无法及时推出满足客户及市场需求的新产品，将对公司市场份额和经营业绩产生不利影响。

#### • 技术更新风险

行业技术在快速发展中，在 2019 年期间，Wi-Fi 联盟推出了 Wi-Fi 6 认证计划；蓝牙技术联盟发布了蓝牙 5.1 技术。新的技术会带来新的应用功能，Wi-Fi 4 作为成熟技术目前仍然有较广泛的市场需求。但如果市场需求跟随新技术出现显著变化，而公司未能跟上技术发展推出新产品，或新产品不具备技术和成本优势，则可能对公司经营业绩造成不利影响。

### （二）经营风险

公司经营业绩受产品销售价格、产品销售数量及原材料采购价格影响。在公司持续经营过程中，若下游市场议价能力大幅提升或公司因自身经营战略需要使公司产品销售平均单价大幅下降，市场整体需求下降或公司自身市场占有率下降使公司产品销售数量不及预期，晶圆等主要原材料市场价格大幅上涨，都可能造成公司利润总额下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

此外，公司还存在客户较为集中的风险。2017、2018、2019 年度、2020 年上半年度，公司向前五大客户销售的金额占同期营业收入的比例分别为 43.21%、47.88%、

50.96%和 34.19%。若公司主要客户的经营情况和资信状况等发生重大不利变化，或者与公司的合作关系、合作规模发生不利变化，也会对公司经营产生不利影响。

### （三）行业风险

公司的业务扩张主要受益于智能家居、消费电子等应用领域的终端产品市场的迅速增长。物联网下游应用市场种类繁多，市场需求变化明显，但单个市场需求相对有限。如果未来物联网下游应用发展速度放缓，整体市场增长停滞，或者公司无法快速挖掘新产品应用需求，及时推出适用产品以获取新兴市场份额，可能会面临业绩波动的风险。

### （四）宏观环境风险

报告期内，公司以内销为主，境外销售占比为 25.48%，受到国际贸易摩擦的重大直接影响有限。但公司下游客户的终端产品对外出口比例难以统计，如果未来国际贸易摩擦升级，不排除公司下游客户的终端产品需求会受到影响，继而沿产业链影响至公司产品的销售。

公司存在境外采购及境外销售，并以美元进行结算。公司自签订销售合同和采购合同至收付汇具有一定周期。随着公司经营规模的不断扩大，若公司未能准确判断汇率走势，或未能及时实现销售回款和结汇导致期末外币资金余额较高，将可能产生汇兑损失，对公司的财务状况及经营业绩造成不利影响。

## 三、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,320.25 万元，同比减少 9.31%（其中一季度同比减少 16.15%，二季度同比减少 3.56%）；营业利润 3,757.33 万元，同比减少 50.48%，利润总额 3,758.57 万元，同比减少 50.53%；归属于上市公司股东的净利润 3,474.01 万元，同比减少 45.41%。扣除结构性存款收益、政府补助等影响，报告期内实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1,487.97 万元，同比减少 75.69%。

### （一）主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	293,202,512.75	323,289,531.66	-9.31
营业成本	169,165,172.61	169,473,372.46	-0.18
销售费用	11,768,790.15	11,410,442.85	3.14
管理费用	23,248,954.35	21,750,737.75	6.89
财务费用	1,386,283.42	1,880,951.80	-26.30
研发费用	75,321,399.92	41,733,081.31	80.48
经营活动产生的现金流量	-59,685,074.04	-2,089,729.55	不适用

净额			
投资活动产生的现金流量净额	303,145,243.30	-82,202,554.98	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-70,000,000.00	-	不适用

营业收入变动原因说明:本报告期公司业务一定程度上受到疫情及宏观环境的影响,产品销量与去年同期基本持平,同时为了支持下游客户,共渡疫情难关,发展良性产业链,产品单价大幅下降。

营业成本变动原因说明:本期产品销量与去年同期基本持平,营业成本与去年同期相比基本持平。

销售费用变动原因说明:本期销售费用较去年同期增加 35.83 万元,增幅 3.14%;主要系本期物流、仓储费及样品费增加,而营业收入减少导致的特许权使用费下降综合所致。

管理费用变动原因说明:本期管理费用较去年同期增加 149.82 万元,增幅 6.89%。主要系,管理人员增加致职工薪酬增加、实施股权激励计划计提费用,及差旅费、业务招待费受疫情影响下降综合导致。

财务费用变动原因说明:本期财务费用较去年同期下降 49.47 万元,降幅为 26.30%。主要系,银行存款利息收入较去年同期增加,及汇率大幅波动导致汇兑损失较上年同期增加综合所致。

研发费用变动原因说明:本期研发费用较去年同期增加 3,358.83 万元,增幅 80.48%。主要系,研发人员增加导致职工薪酬增加、实施股权激励计划计提费用;及公司租赁办公场所增加导致租赁费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:经营活动产生的现金流量净流出 5,968.51 万元,去年同期为净流出 208.97 万元,主要系采购商品支付的现金增加大于本期销售回款增加综合所致。本期销售回款虽然同比有所增加,但由于销售计划受到疫情影响,导致销售未达预期。上游厂商自动化程度较高,生产情况受疫情影响较小,且生产计划需要提前数月进行安排,因此管理层决定暂不改变上半年生产计划。由于公司产品以通用型产品为主,库存保存时间可达数年,因此短暂的库存量上升导致的风险可控,随着疫情影响减弱,存货周转情况已出现改善。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:投资活动产生的现金流量净流入 30,314.52 万元,去年同期为净流出 8,220.26 万元。主要系本期结构性存款到期的金额增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:筹资活动产生的现金流量净流出 7,000.00 万元,主要系本期支付股利所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	310,473,321.76	18.47	91,489,704.21	20.04	239.35	主要系结构性存款到期所致
交易性金融资产	980,245,668.49	58.33			100.00	闲置资金购买结构性存款,在交易性金融资产列示
应收票据	13,634,847.46	0.81	10,300,059.05	2.26	32.38	公司对交易记录良好的现金基础客户提供账期,致本期应收票据余额较上年同期有所增加
预付款项	3,076,792.73	0.18	8,498,452.16	1.86	-63.80	上年同期预付款项中包括预付中介机构上市相关款项约359万元,本期无此事项
其他应收款	3,408,652.83	0.20	2,435,730.54	0.53	39.94	主要系租赁办公室增加、押金增加所致
存货	190,687,736.49	11.35	110,895,761.34	24.29	71.95	主要系本期采购和生产

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
						活动活跃,原材料及产成品余额均有大幅增加所致
其他流动资产	29,999,687.28	1.79	87,487,195.76	19.16	-65.71	上年同期其他流动资产中包括未到期的结构性存款,本期已在交易性金融资产列报
可供出售金融资产			4,274,940.00	0.94	-100.00	非交易性的权益工具投资,上年同期列报在可供出售金融资产中
其他权益工具投资	6,677,247.73	0.40			100.00	非交易性的权益工具投资,上年同期列报在可供出售金融资产中
固定资产	25,201,272.70	1.50	14,559,923.95	3.19	73.09	主要系因研发、办公需要,采购大量仪器设备、电子设备所致
无形资产	4,387,029.85	0.26	2,062,927.78	0.45	112.66	主要系因研发、办公需要,购买软件所致
递延所得税资产	2,814,584.99	0.17	1,644,649.65	0.36	71.14	主要系本期内部交易未实现损益及资产减值相关的递延所得税资产增加所致
其他非流动资产			126,108.30	0.03	-100.00	上年同期余额为尚未完工转出的外购定制软件系统
预收款项			3,054,732.91	0.67	-100.00	执行新收入准则,将本年度货款类预收款项在合同负债列示



项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例(%)	情况说明
合同负债	3,766,002.50	0.22			100.00	执行新收入准则,将本年度货款类预收款项在合同负债列示
应付职工薪酬	17,633,715.44	1.05	9,498,733.52	2.08	85.64	人员增加及薪酬增长,致时点应付工资和奖金增加
应交税费	948,413.82	0.06	3,643,107.65	0.80	-73.97	利润下降,计提的所得税相应减少;采购增加,增值税进项增加导致应交增值税减少
递延所得税负债	43,541,259.66	2.59	25,906,878.20	5.67	68.07	境外子公司留存收益增加所致

其他说明  
无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、对外股权投资总体分析

适用 不适用

2020年度公司未新增对外股权投资,但公司会持续关注物联网技术类公司的发展动态,未来的投资主要着眼于补充技术能力、补充产品线和战略协同三个方面。

#### (1) 重大的股权投资

适用 不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

截至报告期末，公司交易性金融资产余额为 980,245,668.49 元，系结构性存款；其他权益工具投资余额为 6,677,247.73 元，本期公允价值变动为 19,174.77 元，系非交易性的权益工具投资。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例 (%)	总资产	净资产	营业收入	净利润
乐鑫星信息科技(上海)有限公司	信息科技领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、计算机软件的开发、设计、制作、销售，计算机硬件、集成电路、通信产品的研发、设计、销售，从事货物与技术的进出口业务	1,000	100	2,084.74	1,076.07	5,258.86	31.76
Espressif Incorporated	集成电路产品委外加工、销售	1.27 万美元	100	34,109.80	32,988.26	21,260.51	3,983.55

## (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 四、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

## (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年年度股东大会	2020 年 3 月 30 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2020 年 3 月 31 日

## 股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

## 二、 利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数 (股)	/
每 10 股派息数 (元) (含税)	/
每 10 股转增数 (股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

### 三、 承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	实际控制人 Teo Swee Ann、发行人控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu	(1) 自公司股票在证券交易所上市之日起三十六个月内（以下简称“锁定期”），承诺人不转让或者委托他人管理承诺人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购承诺人持有的上述股份。(2) 承诺人在公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。(3) 在公司股票上市后 6 个月内如果股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者股票上市后 6 个月期末收盘价低于发行价的，承诺人在公司首次公开发行股票前所持有的股份的锁定期自动延长至少 6 个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。	2019 年 3 月 28 日；自公司上市之日起三十六个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	股份限售	持有发行人 5% 以上股份的股东亚东	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内（以下简称“锁定期”），本公司/本合伙企业不转让或委托他人管理本公司/本合伙企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本合伙企	2019 年 3 月 28 日；自	是	是	不适用	不适用

的承诺	售	北辰、Shinvest、芯动能投资	业持有的上述股份。	公司上市之日起十二个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	乐鲢投资	自公司股票在证券交易所上市之日起十二个月内（以下简称“锁定期”），本合伙企业不转让或委托他人管理本合伙企业持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本合伙企业持有的上述股份。本合伙企业在本公司首次公开发行股票前所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。在公司股票上市后六个月内如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的，或者公司股票上市后六个月期末收盘价低于发行价的，本合伙企业在本公司首次公开发行股票前所持有的公司股份的锁定期自动延长六个月。如果因公司派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价须按照证券交易所的有关规定作相应调整。	2019 年 3 月 28 日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	王景阳、英特尔投资、金米投资、赛富皓海、海尔赛富、美的投资、卓灏投资、唐斌、People Better、中建恒泰	本公司/本合伙企业/本人作为公司股东，将严格履行公司首次公开发行股票招股说明书中披露的股份锁定承诺，自公司股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，本公司/本合伙企业/本人不转让或者委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本公司/本合伙企业/本人持有的上述股份。	2019 年 3 月 28 日；自公司上市之日起十二个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发	股份	公司董事长、总经理、核心	自公司股票在科创板上市之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分	2019 年 3 月 28	是	是	不适用	不适用

行相关的承诺	限售	技术人员 Teo Swee Ann	股份；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；本人所持首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的公司股份总数的 25%；作为公司核心技术人员，本人所持首次公开发行股票前已发行股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过公司上市时所持公司首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。	日；自公司上市之日起 36 个月				
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	公司原监事、核心技术人员姜江建、符运生	自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；本人所持首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在上述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的公司股份总数的 25%；作为公司核心技术人员，本人所持首次公开发行股票前已发行股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过公司上市时所持公司	2019 年 3 月 28 日，自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用

			首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	副总经理、董事会秘书王珏	自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；本人所持首次公开发行股票前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人持有公司股票的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月，且不因本人在公司担任的职务发生变更、离职等原因不担任相关职务而放弃履行本项承诺；本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过上一年末所持有的公司股份总数的 25%；若因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量按规定做相应调整。	2019 年 3 月 28 日，自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	核心技术人员王强、巫建刚	自公司股票在科创板上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份；本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份；作为公司核心技术人员，本人所持首次公开发行股票前已发行股份的限售期满之日起 4 年内，每年转让的首次公开发行股票前已发行股份不得超过公司上市时所持公司首次公开发行股票前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。	2019 年 3 月 28 日，自公司上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	招商资管乐鑫员工参与科创板战略配售集合资	获得本次配售的股票持有期限为自公司首次公开发行并上市之日起 12 个月；限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份减持的有关规定。	2019 年 6 月 28 日，自公司上	是	是	不适用	不适用

		产管理计划		市之日起 12 个月				
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu、实际控制人 Teo Swee Ann	①乐鑫香港作为公司的控股股东，力主通过长期持有发行人股份以实现和确保对公司的控制权，进而持续地分享公司的经营成果。承诺人将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有股份，并将严格履行首次公开发行股票招股说明书中披露的关于承诺人所持股份锁定承诺。②承诺人在持有股份的锁定期满后两年内减持公司股份的，减持价格不低于公司首次公开发行股票时的发行价，且每年减持数量不超过届时承诺人持股总数的 10%。如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价和减持股份数量须按照证券交易所的有关规定作相应调整。③承诺人减持股份的方式应符合相关法律、法规、规章及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。④在承诺人实施减持股份时且承诺人仍为持有公司 5% 以上股份的股东时，承诺人至少提前三个交易日予以公告，并积极配合公司的公告等信息披露工作；承诺人计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前按照相关规定预先披露减持计划。⑤证券监管机构、证券交易所等有权部门届时若修改前述减持规定的，承诺人将按照届时有效的减持规定依法执行	2019 年 3 月 28 日，锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	持有发行人 5% 以上股份的股东亚东北辰、Shinvest、芯动能投资	本合伙企业/本公司作为发行人的股东，将按照中国法律、法规、规章及监管要求持有发行人股份，并严格履行发行人首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本合伙企业/本公司所持发行人股票锁定承诺。本合伙企业/本公司在持有发行人股份的锁定期满后两年内减持发行人股份的，减持价格预期不低于减持时发行人上一会计年度末经审计的每股净资产（如有除权、除息，将相应调整减持价格），且每年减持数量不超过本公司持股总数的 100%。如果因发行人派发现金红利、送股、转增股本、	2019 年 3 月 28 日，锁定期满后两年内	是	是	不适用	不适用



			增发新股等原因进行除权、除息的，上述发行价和减持股份数量须按照证券交易所的有关规定作相应调整。本合伙企业/本公司减持发行人股份的方式应符合相关法律、法规、规章及证券交易所规则的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。在本合伙企业/本公司实施减持发行人股份时且仍为持有发行人 5% 以上股份的股东时，本合伙企业/本公司至少提前三个交易日予以公告，并积极配合发行人的公告等信息披露工作；本合伙企业/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应当在首次卖出的 15 个交易日前按照相关规定预先披露减持计划。证券监管机构、证券交易所等有关部门届时若修改前述减持规定的，本合伙企业/本公司将按照届时有效的减持规定依法执行。如果本合伙企业/本公司因未履行上述承诺事项减持给公司或者其他投资者造成损失的，本合伙企业/本公司将向公司或者其他投资者就实际损失依法承担赔偿责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	乐鑫科技、乐鑫科技控股股东乐鑫香港、实际控制人 Teo Swee Ann 及董事与高级管理人员	公司上市后三年内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），非因不可抗力因素所致，公司及相关责任主体将启动稳定公司股价的预案。当启动稳定股价预案的条件成就时，公司及相关主体将选择如下一种或几种相应措施稳定股价：（1）公司回购公司股票；（2）公司控股股东增持公司股票；（3）除独立董事外的公司董事、高级管理人员增持公司股票；（4）其他证券监管部门认可的方式。	2019 年 3 月 28 日；上市之日起三年	是	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	乐鑫科技、实际控制人 Teo Swee Ann、控股股东乐鑫香港	本次公开发行完成后，如本次公开发行的招股说明书及其他信息披露材料被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司、控股股东及实际控制人将依法从投资者手中回购及购回本次公开发行的股票以及已转让的限售股。本次公开发行完成	2019 年 3 月 28 日	否	是	不适用	不适用

			后，如公司被中国证监会、证券交易所或司法机关认定以欺骗手段骗取发行注册的，公司、控股股东及实际控制人将依法从投资者手中回购及购回本次公开发行的股票以及已转让的限售股。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	乐鑫科技、实际控制人 Teo Swee Ann、控股股东乐鑫香港	(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形；(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	乐鑫科技	公司承诺通过如下措施努力提高公司的盈利能力与水平，以填补被摊薄的即期回报，增强公司持续回报能力。(1) 积极拓展公司主营业务，增强持续盈利能力本次公开发行完成后，公司资金实力增强，净资产规模扩大，资产负债率下降，从而提升了公司的抗风险能力和持续经营能力。在此基础上，公司将通过募集资金投资项目大力拓展主营业务，进一步提高产品性能，提升品牌知名度和美誉度，扩大市场份额和销售规模，增强公司持续盈利能力，提高股东回报。(2) 加强公司内部控制建设，提高日常经营效率公司将努力加强内部控制建设，继续完善并优化经营管理和投资决策程序，提高日常经营效率。具体而言，公司将继续改善采购、研发、销售、管理等环节的流程，进一步提高公司整体经营效率，节省各项成本费用，全面有效地控制公司经营管理风险，提高经营业绩。(3) 加快募投项目建设进度，提高资金使用效率公司募集资金投资项目符合公司发展战略和国家产业政策，具有良好的市场前景和经济效益。本次募集资金到位前，公司将根据实际情况以自有资金或银行贷款等方式先行投入，加快募集资金投资项目建设进度，争取早日实现预期收益，提高股东回报。同时，公司将严格执行《募集资金管理制度》，加强对募集资金的管理，确保募集资金专款专用，防范募集资金使用风险，保障投资者的利益。(4) 完善利润分配政策，优化投资回报机制公司根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用

			管指引第3号——上市公司现金分红》的相关要求，制定了《公司章程（草案）》和《公司未来三年股东分红回报规划》，就公司股利分配政策、利润分配方案和利润分配形式、上市后的分红回报规划和机制等内容作出具体规定。本次发行完成后，公司将严格执行利润分配规章制度的相关规定，充分保障中小股东的利益，并将结合公司实际经营情况，不断优化投资回报机制，保证利润分配政策的连续性和稳定性。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu、实际控制人 Teo Swee Ann	为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu、实际控制人 Teo Swee Ann 作出承诺如下：（1）承诺人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益；（2）若承诺人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，承诺人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对承诺人作出相关处罚或采取管理措施；对公司其他股东造成损失的，承诺人将依法给予补偿。承诺人保证上述承诺是其真实意思表示，承诺人自愿接受证券监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，相关责任主体将依法承担相应责任。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、高级管理人员	为确保公司填补被摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出承诺如下：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害本公司利益；（2）承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用本公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）若本公司后续推出股权激励计划，承诺拟公布的股权激励的行权条件与本公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	分红	乐鑫科技	本公司首次公开发行股票并在科创板上市后，将严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。若本公司未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：①本公	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用

的承诺			司将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向本公司股东和社会公众投资者道歉。②如果因本公司未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，本公司将依法向投资者赔偿损失。上述承诺内容系本公司的真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。					
与首次公开发行相关的承诺	分红	实际控制人 Teo Swee Ann、控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu	公司首次公开发行股票并在科创板上市后，承诺人将督促公司严格执行公司为首次公开发行股票并在科创板上市制作的《公司章程(草案)》中规定的利润分配政策。若承诺人未能执行上述承诺内容，将采取下列约束措施：①承诺人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果因承诺人未履行上述承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，在中国证券监督管理委员会或者有管辖权的人民法院作出最终认定或生效判决后，承诺人将依法向投资者赔偿损失。上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	乐鑫科技	(1) 公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。(2) 若公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司、控股股东及实际控制人将依法回购及购回公司首次公开发行的全部新股以及已转让的限售股，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购及购回时，如法律、法规等另有规定的，从其规定。(3) 若因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用

			<p>遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。（4）公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司股份回购、股份购回、赔偿损失的方案的制定和进展情况。</p> <p>（5）若上述公司股份回购、股份购回、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司股份回购、股份购回、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。上述承诺为公司的真实意思表示，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，公司将依法承担相应责任。</p>					
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人 Teo Swee Ann、发行人控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu	<p>（1）公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。（2）若公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将督促公司依法回购公司首次公开发行的全部新股，并由控股股东购回已转让的限售股。若因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。（3）公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后 2 个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司股份回购、股份购回、赔偿损失的方案的制定和进展情况。（4）若公司未能及时履行股份回购、股份购回、赔</p>	2019 年 3 月 28 日	否	是	不适用	不适用

			偿损失的承诺，承诺人将督促公司及时进行公告，并督促公司在定期报告中披露公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司股份回购、股份购回、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。上述承诺为承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。					
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	(1) 公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。(2) 若因公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。(3) 公司首次公开发行股票并在科创板上市的招股说明书及其他信息披露资料被中国证监会、证券交易所或司法机关认定为有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，在公司收到相关认定文件后2个交易日内，公司及相关各方应就该等事项进行公告，并在前述事项公告后及时公告相应的公司股份回购、股份购回、赔偿损失的方案的制定和进展情况。(4) 若公司未能及时履行股份回购、股份购回、赔偿损失的承诺，本人将督促公司及时进行公告，并督促公司在定期报告中披露公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于公司股份回购、股份购回、赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。(5) 本人保证不因其职务变更、离职等原因而拒不履行或者放弃履行承诺。上述承诺为本人的真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。若违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关	其他	乐鑫科技	发行人就未履行相关承诺的约束措施作出确认和承诺如下：如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用

的承诺			歉。如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失：（1）在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后30日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。（2）投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。公司将出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施（如该等人员在公司领薪）					
与首次公开发行相关的承诺	其他	实际控制人 Teo Swee Ann、控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu	就未履行相关承诺的约束措施作出确认和承诺如下：（1）如果承诺人未履行招股说明书披露的其作出的公开承诺事项，承诺人将在公司的股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因承诺人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，承诺人将依法承担赔偿责任。如果承诺人未承担前述赔偿责任的，其直接或间接持有的公司股份在其履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减其所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。3、在承诺人作为公司的控股股东/控股股东的上层股东/实际控制人期间，如果公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定承诺人应承担责任的，承诺人将依法承担赔偿责任。上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，将依法承担相应责任。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	其他	董事、监事、高级管理人员	就未履行相关承诺的约束措施作出确认和承诺如下：（1）如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用

			(3) 如果因本人未履行相关承诺事项, 致使公司、投资者遭受损失的, 本人将依法承担赔偿责任。(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间, 公司未履行招股说明书披露的相关承诺事项, 给投资者造成损失的, 经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的, 本人将依法承担赔偿责任。本人保证不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。上述承诺为本人真实意思表示, 本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督, 若违反上述承诺, 本人将依法承担相应责任。					
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	控股股东乐鑫香港及境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu、实际控制人 Teo Swee Ann	截止本承诺函签署日, 本单位/本人单独控制的或与他人共同控制的其他企业或经济组织(发行人及其现有的或将来新增的子公司除外, 下同)未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务, 未直接或间接拥有与公司存在竞争关系的企业或经济组织的股份、股权或其他权益。本单位/本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动; 或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益; 或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本单位/本人在日后的投资业务活动中, 不利用所处地位开展任何损害公司及公司股东利益的活动; 不以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的任何业务; 不向与公司所从事业务构成竞争的其他经济实体、机构、经济组织及个人提供销售渠道、客户信息等商业秘密。本单位/本人如违反上述任何承诺, 将赔偿公司及公司其他股东因此遭受的全部经济损失。	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	控股股东乐鑫香港、境外控股型公司 ESP Tech、ESP Investment、Impromptu、	本单位/本人将严格按照《公司法》等法律法规以及乐鑫科技《公司章程》等有关规定行使股东权利; 在股东大会对有关涉及承诺人事项的关联交易进行表决时, 履行回避表决的义务; 杜绝一切非法占用乐鑫科技的资金、资产的行为; 在任何情况下, 不要求乐鑫科技向承诺人提供任何形式的担保; 在双方的关联交易上, 严格遵循市场原则, 尽量避免不必要的关联交易发生; 对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易, 将遵循市场公正、公平、公开的原则, 并依法签订协议, 履行合法程序,	2019年3月28日	否	是	不适用	不适用



		实际控制人 Teo Swee Ann	按照乐鑫科技《公司章程》、《关联交易管理制度》和《公司法》、《科创板股票上市规则》等有关法律法规规定履行关联交易决策程序及履行信息披露义务保证不通过关联交易损害乐鑫科技及其他股东的合法权益。如实际执行过程中，本单位/本人违反本承诺，将采取以下措施：（1）及时、充分披露承诺未得到执行、无法执行或无法按期执行的原因；（2）向乐鑫科技及其他投资者提出补充或替代承诺，以保护乐鑫科技及其他投资者的权益；（3）将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议；（4）给投资者造成直接损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，按相关法律法规处理；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。					
其他承诺	解决同业竞争	公司实际控制人 Teo Swee Ann、ESP Tech 及 Teo Swee Ann 控制的其他若干直接或间接持有公司股权的境外控股型公司	（1）台湾研发中心规划的主要职能是开展研发工作，以成本加成的定价方式为乐鑫科技提供技术服务或转让研发成果，除非乐鑫科技放弃该研发成果；台湾研发中心不销售与乐鑫科技竞争的产品，除非有关市场乐鑫科技受限制无法开展销售业务；（2）ESP Tech 投资设立台湾研发中心后，乐鑫科技有权根据业务发展战略的需求，按照相关决策程序决定将该研发中心通过收购或其他方式注入乐鑫科技；如 ESP Tech 拟对外转让该研发中心，乐鑫科技享有优先受让权；（3）如台湾研发中心设立后与乐鑫科技直接发生关联交易，该等交易将严格按照乐鑫科技的公司章程及关联交易管理规定执行，并将确保有关交易价格的公允性；（4）若 Teo Swee Ann 或 ESP Tech 违反上述承诺而导致乐鑫科技遭受任何直接或间接损失的，Teo Swee Ann 或 ESP Tech 应给予乐鑫科技全额赔偿；（5）除设立台湾研发中心外，Teo Swee Ann 和 ESP Tech 应继续严格遵守于 2019 年 3 月 28 日作出的《关于避免同业竞争的承诺函》的各项内容。	2020 年 3 月 9 日	否	是	不适用	不适用

**四、 聘任、解聘会计师事务所情况**

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用**五、 破产重整相关事项**适用 不适用**六、 重大诉讼、仲裁事项**本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项**七、 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人  
处罚及整改情况**适用 不适用**八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**适用 不适用**九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响****(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司于2019年10月21日召开的第一届董事会第十次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定以2019年10月21日为授予日，以65元/股的授予价格向21名激励对象授予29.28万股限制性股票，占目前公司股本总额8,000	详见在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的下述公告：乐鑫信息科技（上海）股份有限公司关于向激励对象授予限制性股票的公告；公告编号：2019-021。

事项概述	查询索引
万股的 0.366%。	
公司于 2020 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十三次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2020 年 3 月 31 日为首次授予日，以 95 元/股的授予价格向 145 名激励对象授予 21.9208 万股限制性股票，占目前公司股本总额 8,000 万股的 0.2740%。	详见在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》和上海交易所网站（www.sse.com.cn）上刊登的下述公告：乐鑫信息科技（上海）股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告；公告编号：2020-018。

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、 重大关联交易

### （一） 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### （二） 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**2 担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

适用 不适用

**十二、上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

### 十四、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

公司主营业务为集成电路的设计及销售，并不直接从事具体生产制造行为，公司主营业务不属于国家规定的重污染行业，其生产经营活动不涉及环境污染情形，不涉及相关的环境污染物及处理设施。公司无噪声污染、无工艺废水；固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水排入市政污水管网后由水处理厂集中处理。

#### (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

#### (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### 十五、其他重大事项的说明

#### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号），境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

经本公司管理层批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。

#### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	62,562,886	78.20				-922,311	-922,311	61,640,575	77.05
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	20,682,886	25.85				-922,311	-922,311	19,760,575	24.70
其中：境内非国有法人持股	17,675,206	22.09				-922,311	-922,311	16,752,895	20.94
境内自然人持股	3,007,680	3.76						3,007,680	3.76
4、外资持股	41,880,000	52.35						41,880,000	52.35
其中：境外法人持股	41,880,000	52.35						41,880,000	52.35
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	17,437,114	21.80				922,311	922,311	18,359,425	22.95
1、人民币普通股	17,437,114	21.80				922,311	922,311	18,359,425	22.95
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	80,000,000	100.00				0	0	80,000,000	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2020年1月22日首次公开发行网下配售限售股922,311股上市流通，详情请查阅公司于2020年1月14日刊登在上海证券交易所网站www.sse.com.cn的《乐鑫科技首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2020-001）。

**3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下限售账户	922,311	922,311	0	0	其他网下配售限售	2020-01-22
合计	922,311	922,311	0	0	/	/

**二、 股东情况****(一) 股东总数:**

截止报告期末普通股股东总数(户)	7,926
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

**存托凭证持有人数量**

□适用 √不适用

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售 条件股份数 量	包含转融通 借出股份 的限售股份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
樂鑫(香港)投資有限公司	0	34,860,000	43.58	34,860,000	34,860,000	无	0	境外法人
亚东北辰投资管理有限公司	0	5,692,320	7.12	5,692,320	5,692,320	无	0	境内非国有法人
Shinvest Holding Ltd.	0	4,800,000	6.00	4,800,000	4,800,000	无	0	境外法人
北京芯动能投资基金(有限合伙)	0	3,120,000	3.90	3,120,000	3,120,000	无	0	境内非国有法人
王景阳	0	2,700,000	3.38	2,700,000	2,700,000	无	0	境内自然人
INTEL CAPITAL CORPORATION	0	1,920,000	2.40	1,920,000	1,920,000	无	0	境外法人
天津金米投资合伙企业(有限合伙)	0	1,500,000	1.88	1,500,000	1,500,000	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区乐鲑投资管理合伙企业(有限合伙)	0	1,200,000	1.50	1,200,000	1,200,000	无	0	境内非国有法人



天津赛富盛元投资管理中心 (有限合伙)－青岛赛富皓海 创业投资中心(有限合伙)	0	960,000	1.20	960,000	960,000	无	0	境内非国有法人
青岛海尔赛富智慧家庭创业 投资中心(有限合伙)	0	900,000	1.13	900,000	900,000	无	0	境内非国有法人
美的创新投资有限公司	0	900,000	1.13	900,000	900,000	无	0	境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的 数量		股份种类及数量					
			种类	数量				
泰康人寿保险有限责任公司－分红－个人分红－019L－ FH002 沪	542,013		人民币普通股	542,013				
中国工商银行股份有限公司－广发创新升级灵活配置混合型 证券投资基金	536,799		人民币普通股	536,799				
泰康人寿保险有限责任公司－投连－行业配置	493,561		人民币普通股	493,561				
中国工商银行股份有限公司－广发科技动力股票型证券投资 基金	476,813		人民币普通股	476,813				
中国工商银行－宝盈泛沿海区域增长混合型证券投资基金	392,246		人民币普通股	392,246				
基本养老保险基金－二零四组合	383,160		人民币普通股	383,160				
中国建设银行股份有限公司－广发科技先锋混合型证券投资 基金	357,851		人民币普通股	357,851				
上海高毅资产管理合伙企业(有限合伙)－高毅邻山1号远望 基金	350,000		人民币普通股	350,000				

中国工商银行股份有限公司—中欧明睿新起点混合型证券投资基金	311,585	人民币普通股	311,585
中国农业银行股份有限公司—宝盈转型动力灵活配置混合型证券投资基金	305,555	人民币普通股	305,555
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、截止本公告披露之日，公司前十名股东中，天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）持有赛富皓海之执行事务合伙人青岛赛富皓海投资管理中心（有限合伙）50%的财产份额，并持有海尔赛富之执行事务合伙人青岛赛富投资管理有限责任公司50%的股权，除此之外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的声明；2、公司未知流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	乐鑫（香港）投资有限公司	34,860,000	2022-07-22	0	上市之日起 36 个月
2	亚东北辰投资管理有限公司	5,692,320	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
3	Shinvest Holding Ltd.	4,800,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
4	北京芯动能投资基金（有限合伙）	3,120,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月

5	王景阳	2,700,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
6	Intel Capital Corporation	1,920,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
7	天津金米投资合伙企业（有限合伙）	1,500,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
8	宁波梅山保税港区乐鲑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,200,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
9	青岛赛富皓海创业投资中心（有限合伙）	960,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
10	青岛海尔赛富智慧家庭创业投资中心（有限合伙）	900,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
11	美的创新投资有限公司	900,000	2020-07-22	0	上市之日起 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		截止本公告披露之日，上述股东中，天津赛富盛元投资管理中心（有限合伙）持有赛富皓海之执行事务合伙人青岛赛富皓海投资管理中心（有限合伙）50%的财产份额，并持有海尔赛富之执行事务合伙人青岛赛富投资管理有限责任公司 50%的股权，除此之外，公司未接到上述股东有存在关联关系或一致行动协议的声明；			

**截止报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

适用 不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

适用 不适用

(三) 截止报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

四、 存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

五、 特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况

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

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1.股票期权

适用 不适用

#### 2.第一类限制性股票

适用 不适用

**3.第二类限制性股票**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
王珏	董事会秘书、副总经理	8,000	8,892	0	0	16,892
邵静博	财务总监	0	2,500	0	0	2,500
王栋	核心技术人员	3,000	2,072	0	0	5,072
Benjamin LeiMung	核心技术人员	160,000	0	0	0	160,000
姜江建	核心技术人员	12,000	6,132	0	0	18,132
符运生	核心技术人员	12,000	6,060	0	0	18,060
王强	核心技术人员	12,000	6,060	0	0	18,060
Ivan Grokhotkov	核心技术人员	12,000	9,012	0	0	21,012
Amey Dattatray Inamdar	核心技术人员	8,000	7,712	0	0	15,712
Kedar Suresh Sovani	核心技术人员	8,000	7,712	0	0	15,712
巫建刚	核心技术人员	6,000	4,052	0	0	10,052
合计	/	241,000	60,204	0	0	301,204

**二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

□适用 √不适用

**三、其他说明**

□适用 √不适用

## 第九节 公司公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、 审计报告

适用 不适用

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:乐鑫信息科技(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	310,473,321.76	135,992,738.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	980,245,668.49	1,270,196,199.18
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,634,847.46	30,716,717.82
应收账款	七、5	106,092,771.56	110,709,558.95
应收款项融资			
预付款项	七、7	3,076,792.73	3,702,112.25
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,408,652.83	8,944,054.53
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	190,687,736.49	97,791,443.97
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	七、13	29,999,687.28	22,709,668.11
流动资产合计		1,637,619,478.60	1,680,762,493.79
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	6,677,247.73	6,658,072.96
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	25,201,272.70	25,785,792.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	4,387,029.85	4,189,069.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	3,904,945.68	4,444,232.12
递延所得税资产	七、30	2,814,584.99	2,503,365.69
其他非流动资产	七、31		704,400.00
非流动资产合计		42,985,080.95	44,284,931.98
资产总计		1,680,604,559.55	1,725,047,425.77
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	七、36	27,392,519.24	39,326,130.44
预收款项			4,067,843.21
合同负债	七、38	3,766,002.50	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	17,633,715.44	33,402,407.61
应交税费	七、40	948,413.82	151,097.81
其他应付款	七、41	351,306.74	259,351.83
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			
流动负债合计		50,091,957.74	77,206,830.90
<b>非流动负债：</b>			
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			
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	七、30	43,541,259.66	38,017,702.55
其他非流动负债			
非流动负债合计		43,541,259.66	38,017,702.55
负债合计		93,633,217.40	115,224,533.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,222,344,541.73	1,214,428,693.13
减：库存股			
其他综合收益	七、57	20,551,577.87	16,059,122.94
专项储备			
盈余公积	七、59	11,122,472.70	11,122,472.70
一般风险准备			
未分配利润	七、60	252,952,749.85	288,212,603.55
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,586,971,342.15	1,609,822,892.32
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,586,971,342.15	1,609,822,892.32
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,680,604,559.55	1,725,047,425.77

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博



## 母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位:乐鑫信息科技(上海)股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		122,658,469.44	57,746,433.15
交易性金融资产		980,245,668.49	1,270,196,199.18
衍生金融资产			
应收票据		13,634,847.46	30,716,717.82
应收账款	十七、1	97,663,612.86	108,917,702.86
应收款项融资			
预付款项		1,857,187.66	2,465,762.81
其他应收款	十七、2	3,200,743.97	7,179,211.56
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		112,322,169.55	67,846,872.84
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		22,798,252.04	17,962,498.70
流动资产合计		1,354,380,951.47	1,563,031,398.92
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	52,621,200.00	52,621,200.00
其他权益工具投资		5,112,000.00	5,112,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		11,761,813.86	11,605,176.26
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,359,863.18	4,182,480.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,841,733.22	2,622,186.70
递延所得税资产		643,421.40	972,413.05
其他非流动资产			98,000.00

非流动资产合计		76,340,031.66	77,213,456.54
资产总计		1,430,720,983.13	1,640,244,855.46
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		61,496,384.84	199,071,149.20
预收款项			1,832,654.56
合同负债		1,291,399.15	
应付职工薪酬		12,913,462.04	24,596,034.83
应交税费		798,617.93	58,288.50
其他应付款		14,621,611.29	24,443,666.96
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		91,121,475.25	250,001,794.05
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		840,008.56	1,309,229.88
其他非流动负债			
非流动负债合计		840,008.56	1,309,229.88
负债合计		91,961,483.81	251,311,023.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		80,000,000.00	80,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,229,437,646.81	1,221,521,798.21
减：库存股			

其他综合收益		2,305,200.00	2,305,200.00
专项储备			
盈余公积		11,122,472.70	11,122,472.70
未分配利润		15,894,179.81	73,984,360.62
所有者权益（或股东权益）合计		1,338,759,499.32	1,388,933,831.53
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,430,720,983.13	1,640,244,855.46

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

### 合并利润表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		293,202,512.75	323,289,531.66
其中：营业收入	七、61	293,202,512.75	323,289,531.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		281,092,766.88	246,970,190.98
其中：营业成本	七、61	169,165,172.61	169,473,372.46
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	202,166.43	721,604.81
销售费用	七、63	11,768,790.15	11,410,442.85
管理费用	七、64	23,248,954.35	21,750,737.75
研发费用	七、65	75,321,399.92	41,733,081.31
财务费用	七、66	1,386,283.42	1,880,951.80
其中：利息费用			
利息收入	七、66	2,337,217.69	274,204.59
加：其他收益	七、67	4,315,399.52	1,545,380.54
投资收益（损失以“—”号填列）	七、68	14,883,207.92	788,229.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	3,465,668.49	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-26,945.07	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	2,826,263.76	-2,775,821.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		37,573,340.49	75,877,129.08
加：营业外收入	七、74	21,000.00	103,500.00
减：营业外支出	七、75	8,607.49	74.95
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		37,585,733.00	75,980,554.13
减：所得税费用	七、76	2,845,586.70	12,336,468.32
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,740,146.30	63,644,085.81
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,740,146.30	63,644,085.81
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		34,740,146.30	63,644,085.81
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	4,492,454.93	932,021.48
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		4,492,454.93	932,021.48
1.不能重分类进损益的其他综合收益		19,249.03	
（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		19,249.03	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		4,473,205.90	932,021.48
(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		4,473,205.90	932,021.48
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		39,232,601.23	64,576,107.29
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		39,232,601.23	64,576,107.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.4343	1.0607
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.4343	1.0607

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元,上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

## 母公司利润表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	十七、4	258,976,909.87	291,740,843.89
减：营业成本	十七、4	195,425,454.86	200,910,230.06
税金及附加		168,719.53	646,488.69
销售费用		5,989,822.19	4,412,348.79
管理费用		16,614,392.21	15,875,401.05
研发费用		57,211,132.32	29,560,026.47
财务费用		-1,021,068.21	-1,590,305.03
其中：利息费用			
利息收入		1,934,465.03	263,482.78
加：其他收益		4,146,372.75	1,497,210.74
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	14,883,207.92	788,229.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		3,465,668.49	
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-50,142.90	
资产减值损失（损失以“－”号填列）		1,971,975.34	-911,594.93
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		9,005,538.57	43,300,498.75
加：营业外收入		21,000.00	103,500.00
减：营业外支出		8,593.18	
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,017,945.39	43,403,998.75
减：所得税费用		-2,891,873.80	6,647,334.79
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,909,819.19	36,756,663.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		11,909,819.19	36,756,663.96

(二) 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		11,909,819.19	36,756,663.96
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

## 合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		341,281,295.45	290,362,877.24
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		11,251,747.09	4,186,995.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	10,723,835.05	1,374,675.95
经营活动现金流入小计		363,256,877.59	295,924,548.39
购买商品、接受劳务支付的现金		300,866,502.10	193,679,187.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		85,329,234.22	55,579,265.28
支付的各项税费		3,234,895.21	17,372,861.59
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	33,511,320.10	31,382,963.59
经营活动现金流出小计		422,941,951.63	298,014,277.94
经营活动产生的现金流量		-59,685,074.04	-2,089,729.55



净额			
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,491,009,407.10	
取得投资收益收到的现金			788,229.08
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			
投资活动现金流入小计		2,491,009,407.10	788,229.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,154,163.80	2,990,784.06
投资支付的现金		2,182,710,000.00	
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	七、78		80,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,187,864,163.80	82,990,784.06
投资活动产生的现金流量净额		303,145,243.30	-82,202,554.98
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		70,000,000.00	
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			
筹资活动现金流出小计		70,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-70,000,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,020,413.52	929,721.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		174,480,582.78	-83,362,563.08

加：期初现金及现金等价物余额	七、78	135,992,738.98	174,852,267.29
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>七、78</b>	<b>310,473,321.76</b>	<b>91,489,704.21</b>

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

### 母公司现金流量表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		320,345,027.34	255,735,641.76
收到的税费返还		5,574,645.56	
收到其他与经营活动有关的现金		6,279,782.11	1,864,193.52
经营活动现金流入小计		332,199,455.01	257,599,835.28
购买商品、接受劳务支付的现金		406,880,521.28	163,166,133.93
支付给职工及为职工支付的现金		59,382,324.73	39,561,610.70
支付的各项税费		2,509,163.03	12,008,714.97
支付其他与经营活动有关的现金		21,661,117.37	17,236,180.19
经营活动现金流出小计		490,433,126.41	231,972,639.79
经营活动产生的现金流量净额		-158,233,671.40	25,627,195.49
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,491,009,407.10	
取得投资收益收到的现金			788,229.08
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			
投资活动现金流入小计		2,491,009,407.10	788,229.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,153,699.41	2,644,668.48
投资支付的现金		2,192,710,000.00	
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		1,000,000.00	80,000,000.00
投资活动现金流出小计		2,197,863,699.41	82,644,668.48
投资活动产生的现金流量净额		293,145,707.69	-81,856,439.40
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		70,000,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		70,000,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-70,000,000.00	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		64,912,036.29	-56,229,243.91
加：期初现金及现金等价物余额		57,746,433.15	118,273,790.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		122,658,469.44	62,044,546.84

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

## 合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股 本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	80,000,000.00				1,214,428,693.13		16,059,122.94		11,122,472.70		288,212,603.55		1,609,822,892.32		1,609,822,892.32
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	80,000,000.00				1,214,428,693.13		16,059,122.94		11,122,472.70		288,212,603.55		1,609,822,892.32		1,609,822,892.32
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					7,915,848.60		4,492,454.93				-35,259,853.70		-22,851,550.17		-22,851,550.17
(一) 综合收益总额							4,492,454.93				34,740,146.30		39,232,601.23		39,232,601.23
(二) 所有者投入和减 少资本					7,915,848.60								7,915,848.60		7,915,848.60
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					7,915,848.60								7,915,848.60		7,915,848.60
4. 其他															
(三) 利润分配											-70,000,000.00		-70,000,000.00		-70,000,000.00
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)											-70,000,000.00		-70,000,000.00		-70,000,000.00

的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	80,000,000.00				1,222,344,541.73		20,551,577.87		11,122,472.70		252,952,749.85		1,586,971,342.15						1,586,971,342.15

项目	2019 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	60,000,000.00				100,360,698.69		10,051,677.18		4,007,831.62		136,821,894.25		311,242,101.74		311,242,101.74
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	60,000,000.00				100,360,698.69		10,051,677.18		4,007,831.62		136,821,894.25		311,242,101.74		311,242,101.74

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					932,021.48			63,644,085.81		64,576,107.29		64,576,107.29
（一）综合收益总额					932,021.48			63,644,085.81		64,576,107.29		64,576,107.29
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	60,000,000.00			100,360,698.69	10,983,698.66		4,007,831.62	200,465,980.06		375,818,209.03		375,818,209.03

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

### 母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	80,000,000.00				1,221,521,798.21		2,305,200.00		11,122,472.70	73,984,360.62	1,388,933,831.53
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	80,000,000.00				1,221,521,798.21		2,305,200.00		11,122,472.70	73,984,360.62	1,388,933,831.53
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,915,848.60					-58,090,180.81	-50,174,332.21
(一)综合收益总额										11,909,819.19	11,909,819.19
(二)所有者投入和减少资本					7,915,848.60						7,915,848.60
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					7,915,848.60						7,915,848.60
4.其他											
(三)利润分配										-70,000,000.00	-70,000,000.00
1.提取盈余公积											-
2.对所有者(或股东)的分配										-70,000,000.00	-70,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											

(六) 其他											
四、本期期末余额	80,000,000.00				1,229,437,646.81		2,305,200.00		11,122,472.70	15,894,179.81	1,338,759,499.32

项目	2019 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	60,000,000.00				107,453,803.77				4,007,831.62	9,952,590.94	181,414,226.33
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	60,000,000.00				107,453,803.77				4,007,831.62	9,952,590.94	181,414,226.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										36,756,663.96	36,756,663.96
（一）综合收益总额										36,756,663.96	36,756,663.96
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-	-	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	-				-						-
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											



(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	60,000,000.00				107,453,803.77			4,007,831.62	46,709,254.90	218,170,890.29

法定代表人：TEO SWEE ANN 主管会计工作负责人：邵静博 会计机构负责人：邵静博

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

乐鑫信息科技(上海)股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)注册成立于2008年4月29日。本公司法定代表人:TEO SWEE ANN;注册资本:8,000.00万元;统一社会信用代码:913101156745626329;注册地址:中国(上海)自由贸易试验区碧波路690号2号楼204室;本公司发行人民币普通股A股2,000.00万股,于2019年7月22日在上海证券交易所上市。本公司总股本为8,000.00万股,每股面值1元。

公司所处行业:信息传输、软件和信息技术服务业。

公司经营范围:计算机软硬件的研究、开发,计算机软件的研发、开发、设计、制作,销售自产产品;集成电路、通信产品及其零配件的研发、设计,上述同类产品、灯具的批发、进出口、佣金代理(拍卖除外),并提供相关的技术咨询和技术服务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按照国家有关规定办理申请;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)。

营业期限:2008-04-29至不约定期限。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

##### 1、本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
乐鑫星信息科技(上海)有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		100.00	投资设立
琪鑫瑞微电子科技无锡有限公司	无锡	无锡	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	同一控制下企业合并设立
合肥乐和信息科技有限公司	合肥	合肥	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	投资设立
乐加加(香港)有限公司	香港	香港	投资	100.00		100.00	投资设立
乐鑫科技(苏州)有限公司	苏州	苏州	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	投资设立
上海乐鑫集成电路有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		100.00	投资设立

孙公司全称	主要经营	注册地	业务性质	持股比例(%)	表决	取得方
-------	------	-----	------	---------	----	-----

	地			直接	间接	权比例(%)	式
Espressif Incorporated	香港	英属维尔京群岛	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	100.00	同一控制下企业合并设立
Espressif Systems (Czech) s.r.o.	Brno	Brno	技术研发、咨询相关业务		100.00	100.00	投资设立
Espressif Systems (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	技术研发、咨询相关业务		100.00	100.00	投资设立

## 2.非全资孙公司：

公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		表决权比例(%)	取得方式
				直接	间接		
Espressif Systems (India) Private Limited	Pune	Pune	技术研发、咨询相关业务		99.99	100.00	投资设立

## 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为编制基础。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

## 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，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，经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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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, 应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理; 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, 在合并财务报表中应当确认为其他综合收益, 在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础, 根据其他有关资料, 由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征: (1) 各参与方均受到该安排的约束; (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排, 对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制, 是指按照相关约定对某项安排所共有的控制, 并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日当月第一个工作日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

## 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### （1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （2）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。

### 4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

### 5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

#### （1）预期信用损失一般模型

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

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



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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

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

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

## 6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于应收票据，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收票据预期信用损失进行估计。

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

√适用 □不适用

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型详见附注五、10. 金融工具进行处理。

## 15. 存货

√适用 □不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或库存商品、处在委托生产过程中的委托加工物资、在生产过程或提供劳务过程中耗用的原材料及发出客户尚未签收的发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于合同资产，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对合同资产预期信用损失进行估计。

## 17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分(或非流动资产)划分为持有待售:(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;(2)出售极可能发生,已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺(确定的购买承诺,是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议,该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款,使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额(但不得超过该项持有待售的原账面价值),原账面价值高于调整后预计净残值的差额,作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,应当先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产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确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。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本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。已抵减的商誉账面价值,以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的,无论出售后企业是否保留部分权益性投资,应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时,在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别,在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

1.投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及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,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

## 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指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回报金额；重大影响,是指投资方对被投资单位

的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### 4. 长期股权投资的处置

##### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

##### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

#### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用直线法计提折旧。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
仪器设备	平均年限法	3-8	5%	11.88%-31.67%
电子及办公设备	平均年限法	3-5	5%	19.00%-31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

(2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90% 以上（含 90%）]；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

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

## 24. 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 25. 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

**26. 生物资产**

□适用 √不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

□适用 √不适用

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1.无形资产包括软件，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
软件	10

3.使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：



(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；(2) 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；(6) 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。

在向客户转让商品之前，如果客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价的权利，则本公司将在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收的款项列示为合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长

期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①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；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

#### 34. 租赁负债

□适用 √不适用

#### 35. 预计负债

√适用 □不适用

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司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初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 36. 股份支付

√适用 □不适用

##### 1.股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2.权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

##### 3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

##### 4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入，是指本公司在日常活动中形成的、会导致本公司股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

合同开始日，本公司对合同进行评估，识别该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，然后，在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，会考虑下列迹象：

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；
- 2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；
- 3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；
- 4) 客户已接受该商品或服务。

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

交易价格，是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。本公司代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品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，本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。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

- 1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

(1)与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2)与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4.政府补助采用净额法：

(1)与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

(2)与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，冲减相关成本；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接冲减相关成本。

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

6.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

7.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

8.政府补助总额法与净额法的实际分类

序号	政府补助性质	总额法或/净额法
1	稳岗补助	总额法
2	财政贴息	净额法
3	专利补助	总额法
4	土地价款补贴	总额法
5	固定资产相关的补助	总额法
6	电费返还	净额法

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

3.资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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，转回减记的金额。

4.本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》	经本公司管理层批准	见其他说明

其他说明：

财政部于 2017 年 7 月 5 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》(财会〔2017〕22 号)，境内上市企业自 2020 年 1 月 1 日起施行。

经本公司管理层批准，本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》。2019 年 12 月 31 日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表项目如下：

合并资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
预收款项	4,067,843.21	-4,067,843.21	-
合同负债	-	4,067,843.21	4,067,843.21

母公司资产负债表项目	2019 年 12 月 31 日	调整数	2020 年 1 月 1 日
预收款项	1,832,654.56	-1,832,654.56	-
合同负债	-	1,832,654.56	1,832,654.56

**(2). 重要会计估计变更**

□适用 √不适用



**(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况**

√适用 □不适用

## 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	135,992,738.98	135,992,738.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,270,196,199.18	1,270,196,199.18	
衍生金融资产			
应收票据	30,716,717.82	30,716,717.82	
应收账款	110,709,558.95	110,709,558.95	
应收款项融资			
预付款项	3,702,112.25	3,702,112.25	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,944,054.53	8,944,054.53	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	97,791,443.97	97,791,443.97	
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	22,709,668.11	22,709,668.11	
流动资产合计	1,680,762,493.79	1,680,762,493.79	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	6,658,072.96	6,658,072.96	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	25,785,792.17	25,785,792.17	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,189,069.04	4,189,069.04	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,444,232.12	4,444,232.12	
递延所得税资产	2,503,365.69	2,503,365.69	
其他非流动资产	704,400.00	704,400.00	
非流动资产合计	44,284,931.98	44,284,931.98	
资产总计	1,725,047,425.77	1,725,047,425.77	
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	39,326,130.44	39,326,130.44	
预收款项	4,067,843.21		-4,067,843.21
合同负债		4,067,843.21	4,067,843.21
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	33,402,407.61	33,402,407.61	
应交税费	151,097.81	151,097.81	
其他应付款	259,351.83	259,351.83	
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			
流动负债合计	77,206,830.90	77,206,830.90	
<b>非流动负债：</b>			
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			
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	38,017,702.55	38,017,702.55	
其他非流动负债			
非流动负债合计	38,017,702.55	38,017,702.55	
负债合计	115,224,533.45	115,224,533.45	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,214,428,693.13	1,214,428,693.13	
减：库存股			
其他综合收益	16,059,122.94	16,059,122.94	
专项储备			
盈余公积	11,122,472.70	11,122,472.70	
一般风险准备			
未分配利润	288,212,603.55	288,212,603.55	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,609,822,892.32	1,609,822,892.32	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	1,609,822,892.32	1,609,822,892.32	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,725,047,425.77	1,725,047,425.77	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求，将预收款项在合同负债列报。具体调整数据详见上表。

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	57,746,433.15	57,746,433.15	
交易性金融资产	1,270,196,199.18	1,270,196,199.18	
衍生金融资产			
应收票据	30,716,717.82	30,716,717.82	
应收账款	108,917,702.86	108,917,702.86	
应收款项融资			
预付款项	2,465,762.81	2,465,762.81	
其他应收款	7,179,211.56	7,179,211.56	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	67,846,872.84	67,846,872.84	
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	17,962,498.70	17,962,498.70	
流动资产合计	1,563,031,398.92	1,563,031,398.92	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	52,621,200.00	52,621,200.00	
其他权益工具投资	5,112,000.00	5,112,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	11,605,176.26	11,605,176.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	4,182,480.53	4,182,480.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,622,186.70	2,622,186.70	
递延所得税资产	972,413.05	972,413.05	
其他非流动资产	98,000.00	98,000.00	

非流动资产合计	77,213,456.54	77,213,456.54	
资产总计	1,640,244,855.46	1,640,244,855.46	
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	199,071,149.20	199,071,149.20	
预收款项	1,832,654.56		-1,832,654.56
合同负债		1,832,654.56	1,832,654.56
应付职工薪酬	24,596,034.83	24,596,034.83	
应交税费	58,288.50	58,288.50	
其他应付款	24,443,666.96	24,443,666.96	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	250,001,794.05	250,001,794.05	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,309,229.88	1,309,229.88	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,309,229.88	1,309,229.88	
负债合计	251,311,023.93	251,311,023.93	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,221,521,798.21	1,221,521,798.21	
减：库存股			

其他综合收益	2,305,200.00	2,305,200.00	
专项储备			
盈余公积	11,122,472.70	11,122,472.70	
未分配利润	73,984,360.62	73,984,360.62	
所有者权益（或股东权益）合计	1,388,933,831.53	1,388,933,831.53	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,640,244,855.46	1,640,244,855.46	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据新收入准则要求，将预收款项在合同负债列报。具体调整数据详见上表。

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、 税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%/13%
消费税	/	/
营业税	/	/
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
企业所得税	应纳税所得额	20%/15%/16.5%/17%/19%/25%/0%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
河道管理费	应缴流转税税额	1%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%/1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
乐鑫信息科技（上海）股份有限公司	15.00%
乐鑫星信息科技（上海）有限公司	20.00%
琪鑫瑞微电子科技有限公司	20.00%

合肥乐和信息科技有限公司	20.00%
乐鑫科技（苏州）有限公司	20.00%
上海乐鑫集成电路有限公司	15.00%
乐加加（香港）有限公司	16.50%
Espressif Incorporated	0.00%
Espressif Systems(Czech) s.r.o.	19.00%
Espressif Systems (India) Private Limited	25.00%
Espressif Systems (Singapore) Pte. Ltd.	17.00%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司已于2018年11月27日取得《高新技术企业证书》，证书编号GR201831001962，有效期自2018年11月27日至2021年11月26日，执行15%企业所得税税率；

根据财政部税务总局公告2019年第68条：依法成立且符合条件的集成电路设计企业和软件企业，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。乐鑫信息科技（上海）股份有限公司2019年9月申请该项所得税优惠政策成功，享受企业所得税两免三减半政策，2018年度为第一年。

本公司子公司琪鑫瑞微电子科技无锡有限公司、合肥乐和信息科技有限公司、乐鑫星信息科技（上海）有限公司、乐鑫科技（苏州）有限公司从事国家非限制和禁止行业，符合年度应纳税所得额不超过300万元、从业人数不超过300人、资产总额不超过5000万元的小型微利企业；根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业的年应纳税所得额不超过100万元（含100万元）的部分，其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

本公司子公司乐鑫星信息科技（上海）有限公司于2016年6月15日对外贸易经营登记，取得出口经营权；2016年6月28日报关注册登记，海关登记编码：3122260CSB，有效期：长期；享受出口退税，全额即征即退。

本公司子公司上海乐鑫集成电路有限公司在中国（上海）自由贸易试验区临港新片区（以下简称“新片区”）设立，对新片区内符合条件从事集成电路、人工智能、生物医药、民用航空等关键领域核心环节生产研发的企业，自设立之日起5年内减按15%税率征收企业所得税；于2019年12月19日对外贸易经营登记，取得出口经营权；2020年1月20日报关注册登记，海关登记编码：3122260Y1A，有效期：长期；享受出口退税，全额即征即退。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	114,482,214.61	33,959,254.76
其他货币资金	195,991,107.15	102,033,484.22
合计	310,473,321.76	135,992,738.98
其中：存放在境外的款项总额	178,471,447.88	4,174,306.03

其他说明：

其他货币资金系存放在银行的通知性存款及 3 个月以内到期的定期存款；期末不存在在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项；不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### 2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	980,245,668.49	1,270,196,199.18
其中：		
混合投资工具	980,245,668.49	1,270,196,199.18
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	980,245,668.49	1,270,196,199.18

其他说明：

√适用 □不适用

本公司持有的交易性金融资产系结构性存款。

### 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用



单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	11,607,269.65	30,716,717.82
商业承兑票据	2,027,577.81	
合计	13,634,847.46	30,716,717.82

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备									
其中：									
按组合计提坏账准备									
其中：									
组合 - 银行承兑汇票	11,607,269.65				11,607,269.65				30,716,717.82
组合 - 商业承兑汇票	2,027,577.81				2,027,577.81				
合计	13,634,847.46	/	/		13,634,847.46	/	/		30,716,717.82

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例（%）
组合-银行承兑汇票	11,607,269.65		
组合-商业承兑汇票	2,027,577.81		
合计	13,634,847.46		

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票及商业承兑汇票坏账准备；本公司认为所持有的银行承兑汇票及商业承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	106,235,445.39
1 年以内小计	106,235,445.39
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	106,235,445.39

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	106,235,445.39	100.00	142,673.83	0.13	106,092,771.56	110,825,183.35	100.00	115,624.40	0.10	110,709,558.95
其中：										
合计	106,235,445.39	100.00	142,673.83		106,092,771.56	110,825,183.35	100.00	115,624.40		110,709,558.95

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	106,235,445.39	142,673.83	0.13
合计	106,235,445.39	142,673.83	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账损失	115,624.40	1,611,631.86	1,584,455.13	127.30	142,673.83
合计	115,624.40	1,611,631.86	1,584,455.13	127.30	142,673.83

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备
公司一	货款	23,744,746.04	一年以内 (含一年)	22.35	2,374.47
公司二	货款	18,730,187.07	一年以内 (含一年)	17.63	1,873.02
公司三	货款	10,182,189.50	一年以内 (含一年)	9.58	1,018.22
公司四	货款	5,572,890.89	一年以内 (含一年)	5.25	557.29
公司五	货款	5,134,053.40	一年以内 (含一年)	4.83	29,361.24
合计		63,364,066.90		59.64	35,184.24

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

□适用 √不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**6、应收款项融资**

□适用 √不适用

**7、预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,865,068.03	93.12	3,616,078.54	97.68
1 至 2 年	211,724.70	6.88	86,033.71	2.32
2 至 3 年				
3 年以上				
合计	3,076,792.73	100.00	3,702,112.25	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年以上的重要预付款项。1-2 年的预付款项为将随工作进度结算的预付专利服务费。

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	期末余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
公司一	476,804.33	15.50	
公司二	304,257.18	9.89	
公司三	230,875.89	7.50	
公司四	228,739.84	7.43	
公司五	212,651.03	6.91	
合计	1,453,328.27	47.23	

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,408,652.83	8,944,054.53
合计	3,408,652.83	8,944,054.53

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,596,823.80
1 年以内小计	1,596,823.80
1 至 2 年	687,565.03
2 至 3 年	796,595.00
3 年以上	327,669.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,408,652.83

**(5). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业所得税退税		5,574,645.56
押金、备用金、保证金	3,408,652.83	2,832,887.15
出口退税		536,521.82
合计	3,408,652.83	8,944,054.53

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江微电子港有限公司	押金	1,699,966.00	1年以内(含1年) /1年以上	49.87	
苏州工业园区国泰万润投资发展有限公司	保证金	310,670.09	1年以内(含1年)	9.11	
员工甲	备用金	300,000.00	1年以内(含1年)	8.80	
员工乙	备用金	281,200.00	1年以内(含1年) /1年至2年	8.25	
个人业主	押金	267,116.94	1年至2年	7.84	
合计	/	2,858,953.03	/	83.87	

**(10). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 9、存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约 成本减值准备	账面价值
原材料	88,469,415.08	508,867.12	87,960,547.96	33,143,788.09	1,910,549.31	31,233,238.78
在产品						
库存商品	58,261,962.25	3,923,856.66	54,338,105.59	38,635,609.22	4,804,484.98	33,831,124.24
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	49,607,839.32	1,220,525.76	48,387,313.56	33,359,686.27	2,030,908.33	31,328,777.94
发出商品	1,769.38		1,769.38	1,398,303.01		1,398,303.01
合计	196,340,986.03	5,653,249.54	190,687,736.49	106,537,386.59	8,745,942.62	97,791,443.97

**(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,910,549.31	342,048.41		1,743,730.60		508,867.12
在产品						
库存商品	4,804,484.98	78,076.82	669,862.75	1,625,613.61	2,954.28	3,923,856.66
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	2,030,908.33	9,090.01		149,609.83	669,862.75	1,220,525.76
发出商品						
合计	8,745,942.62	429,215.24	669,862.75	3,518,954.04	672,817.03	5,653,249.54

**(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

□适用 √不适用

**(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预付进口增值税	769,623.14	1,930,178.12
预缴企业所得税	13,475,889.96	7,788,617.45
增值税进项留抵	10,759,363.91	8,785,344.24
进项税出口待退税	4,994,810.27	4,205,528.30
合计	29,999,687.28	22,709,668.11

其他说明：

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

**15、其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非交易性权益工具投资	6,677,247.73	6,658,072.96
合计	6,677,247.73	6,658,072.96

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳市明栈信息科技有限公司		2,712,000.00			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性的权益工具投资	
深圳四博智联科技有限公司			350,652.27		对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性的权益工具投资	
Pycom Ltd		43,260.00			对被投资单位不控制或不具有重大影响，且属于非交易性的权益工具投资	

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	25,201,272.70	25,785,792.17
固定资产清理		
合计	25,201,272.70	25,785,792.17

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额		35,839,616.96		11,255,935.09	47,095,552.05
2.本期增加金额		1,225,055.04		3,232,725.76	4,457,780.80
(1) 购置		882,176.10		3,270,603.62	4,152,779.72
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响		342,878.94		-37,877.86	305,001.08
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					
4.期末余额		37,064,672.00		14,488,660.85	51,553,332.85
二、累计折旧					
1.期初余额		17,208,307.03		4,101,452.85	21,309,759.88
2.本期增加金额		3,146,846.34		1,895,453.93	5,042,300.27
(1) 计提		2,988,290.20		1,905,552.81	4,893,843.01
(2) 汇率变动影响		158,556.14		-10,098.88	148,457.26
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 汇率变动影响					

4.期末余额		20,355,153.37		5,996,906.78	26,352,060.15
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		16,709,518.63		8,491,754.07	25,201,272.70
2.期初账面价值		18,631,309.93		7,154,482.24	25,785,792.17

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用 不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

适用 不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程****项目列示**

适用 不适用

其他说明：

无

**在建工程****(1). 在建工程情况**

适用 不适用

**(2). 重要在建工程项目本期变动情况**

□适用 √不适用

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

□适用 √不适用

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地 使用 权	专利权	非专利 技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				5,006,792.92	5,006,792.92
2.本期增加金额				566,682.31	566,682.31
(1)购置				566,682.31	566,682.31
(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				5,573,475.23	5,573,475.23
二、累计摊销					
1.期初余额				817,723.88	817,723.88
2.本期增加金额				368,721.50	368,721.50
(1) 计提				368,721.50	368,721.50
3.本期减少金额					
(1)处置					
4.期末余额				1,186,445.38	1,186,445.38
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				4,387,029.85	4,387,029.85
2.期初账面价值				4,189,069.04	4,189,069.04

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%。

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2). 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**29、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,582,886.02	918,995.59	679,962.62		1,821,918.99
软件费	2,861,346.10		799,835.11	-21,515.70	2,083,026.69
合计	4,444,232.12	918,995.59	1,479,797.73	-21,515.70	3,904,945.68

其他说明：

无

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,651,564.30	661,107.96	5,885,373.19	877,628.26
内部交易未实现利润	16,946,184.89	2,109,996.62	11,891,400.64	1,486,425.08
可抵扣亏损				
境外税务与会计可抵扣差异	228,844.26	43,480.41	733,222.86	139,312.35
合计	21,826,593.45	2,814,584.99	18,509,996.69	2,503,365.69

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
其他权益工具投资公允价值变动	2,712,000.00	406,800.00	2,362,832.96	389,341.64
交易性金融资产公允价值变动	3,465,668.49	433,208.56	6,016,199.18	902,429.89
留存收益	284,675,007.37	42,701,251.10	244,839,540.13	36,725,931.02
合计	290,852,675.86	43,541,259.66	253,218,572.27	38,017,702.55

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

□适用 √不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,796,351.54	2,169,769.89
可抵扣亏损	19,152,235.62	8,578,390.19
合计	20,948,587.16	10,748,160.08

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024			
2025			
2026			
2027	6,019,233.85	3,477,615.31	
2028	2,369,544.57	2,369,544.57	
2029	6,583,890.16	2,731,230.31	
2030	4,179,567.04		
合计	19,152,235.62	8,578,390.19	

其他说明：

□适用 √不适用

**31、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
IT 系统项目				98,000.00		98,000.00
预付装修款				606,400.00		606,400.00
合计				704,400.00		704,400.00

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	27,382,803.31	39,316,554.17
1-2 年（含 2 年）	49.69	
2-3 年（含 3 年）		6,076.27
3 年以上	9,666.24	3,500.00
合计	27,392,519.24	39,326,130.44

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

账龄 2-3 年(含 3 年)的期初余额为 6,076.27 元,由于汇率变动导致期末余额为 6,166.24 元,账龄为 3 年以上,原币种余额未发生变化。

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，将预收款项调整到合同负债列报。

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,766,002.50	4,067,843.21
合计	3,766,002.50	4,067,843.21

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	32,574,058.45	68,375,699.62	83,427,477.15	17,522,280.92
二、离职后福利-设定提存计划	779,617.16	1,586,278.96	2,287,667.87	78,228.25
三、辞退福利	48,732.00	171,674.50	187,200.23	33,206.27
四、一年内到期的其他福利				
合计	33,402,407.61	70,133,653.08	85,902,345.25	17,633,715.44

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	31,354,345.95	60,329,077.90	74,958,985.03	16,724,438.82
二、职工福利费	266,550.00	2,145,306.50	2,411,856.50	
三、社会保险费	476,390.50	2,222,291.35	2,426,015.75	272,666.10
其中：医疗保险费	426,070.91	1,744,853.81	1,922,684.21	248,240.51
工伤保险费	8,088.97	22,136.38	30,225.35	
生育保险费	42,230.62	171,034.84	188,839.87	24,425.59
其他		284,266.32	284,266.32	
四、住房公积金	476,772.00	3,562,393.08	3,513,989.08	525,176.00
五、工会经费和职工教育		4,725.79	4,725.79	

经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		111,905.00	111,905.00	
合计	32,574,058.45	68,375,699.62	83,427,477.15	17,522,280.92

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	758,193.55	1,562,751.24	2,242,716.54	78,228.25
2、失业保险费	21,423.61	23,527.72	44,951.33	
3、企业年金缴费				
合计	779,617.16	1,586,278.96	2,287,667.87	78,228.25

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,178.93	
消费税		
营业税		
企业所得税	885,409.95	80,589.80
个人所得税	6,667.12	6,374.50
城市维护建设税	1,408.95	
印花税	25,339.92	64,133.51
教育费附加	1,408.95	
合计	948,413.82	151,097.81

其他说明：

无

**41、其他应付款**

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	351,306.74	259,351.83
合计	351,306.74	259,351.83

其他说明：

无

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付社保等	351,306.74	201,967.27
员工代垫款		57,384.56
合计	351,306.74	259,351.83

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用



#### 44、其他流动负债

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

**长期应付款**适用 不适用**专项应付款**适用 不适用**49、长期应付职工薪酬**适用 不适用**50、预计负债**适用 不适用**51、递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**52、其他非流动负债**适用 不适用**53、股本**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	80,000,000.00						80,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**55、资本公积**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,212,325,872.13			1,212,325,872.13
其他资本公积	2,102,821.00	7,915,848.60		10,018,669.60
合计	1,214,428,693.13	7,915,848.60		1,222,344,541.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司实施股权激励且有服务期限，本期增加资本公积-其他资本公积 7,915,848.60 元。

**56、库存股**

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,996,091.31	19,174.77			-74.26	19,249.03		2,015,340.34
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	1,996,091.31	19,174.77			-74.26	19,249.03		2,015,340.34
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	14,063,031.63	4,473,205.90				4,473,205.90		18,536,237.53
其中：权益法下可转损								

益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	14,063,031.63	4,473,205.90				4,473,205.90		18,536,237.53
其他综合收益合计	16,059,122.94	4,492,380.67			-74.26	4,492,454.93		20,551,577.87

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：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	11,122,472.70			11,122,472.70
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	11,122,472.70			11,122,472.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	288,212,603.55	136,821,894.25
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	288,212,603.55	136,821,894.25
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,740,146.30	158,505,350.38
减：提取法定盈余公积		7,114,641.08
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	70,000,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	252,952,749.85	288,212,603.55

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	293,202,512.75	169,165,172.61	323,289,531.66	169,473,372.46
其他业务				
合计	293,202,512.75	169,165,172.61	323,289,531.66	169,473,372.46

**(2). 合同产生的收入的情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	5,605.81	128,105.04
教育费附加	5,605.80	413,450.87
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	190,954.82	180,048.90
合计	202,166.43	721,604.81

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,432,454.89	4,446,615.01
特许权使用费	4,299,536.62	5,096,019.45
物流及仓储费	1,990,410.49	1,276,152.62
广告及业务宣传费	641,685.38	320,171.01
差旅费	29,834.47	127,362.82
其他	374,868.30	144,121.94
合计	11,768,790.15	11,410,442.85

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,674,989.76	9,317,275.79
咨询及服务费	4,498,921.32	4,060,285.14
租赁费	2,446,069.28	3,225,465.28
办公费	1,333,223.93	729,331.37
折旧及摊销	893,020.05	415,494.58
招聘费	680,893.55	380,288.31
装修费	639,425.78	441,258.50
股份支付	514,154.08	
中介机构费	413,370.86	535,866.11
差旅及交通费	260,834.94	742,980.56
业务招待费	247,446.35	1,566,517.91
其他	646,604.45	335,974.20
合计	23,248,954.35	21,750,737.75

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	55,026,208.43	34,245,624.79
股份支付	7,187,301.04	
租赁费	4,093,109.22	
折旧	3,041,358.72	2,151,250.01



试制检验费	2,594,038.12	1,342,245.04
耗材费	739,825.02	293,681.45
软件费	596,898.73	2,851,340.20
摊销	290,019.50	61,478.22
其他	1,752,641.14	787,461.60
合计	75,321,399.92	41,733,081.31

其他说明：

无

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出（收入）	-2,337,217.69	-274,204.59
汇兑损益	3,595,076.96	2,022,986.04
手续费	128,424.15	132,170.35
合计	1,386,283.42	1,880,951.80

其他说明：

无

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
浦东新区世博财政扶持资金	3,678,000.00	1,082,000.00
稳岗补贴	221,626.00	751.80
个税手续费返还	154,891.95	26,685.74
上海市专利示范补贴款（浦东新区配套）	123,000.00	160,000.00
无锡商务局扶持资金	80,000.00	
上海市多元化专项资金	35,156.00	47,418.00
上海市知识产权局补贴	12,000.00	228,525.00
无锡科学技术局扶补贴	6,600.00	
残疾人就业服务补贴	4,125.57	
合计	4,315,399.52	1,545,380.54

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,883,207.92	788,229.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	14,883,207.92	788,229.08

其他说明：

处置交易性金融资产取得的投资收益系公司持有的结构性存款到期获得的投资收益。

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	3,465,668.49	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	3,465,668.49	

其他说明：

无

**71、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	26,945.07	
合计	26,945.07	

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,826,263.76	2,775,821.22
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-2,826,263.76	2,775,821.22

其他说明：

2019 年底部分存货原材料及对应的产成品无项目使用计划，因此计提了存货跌价损失。2020 年度，有新项目启用该批原材料及对应的产成品，造成该部分存货跌价的影响因素已消失，故转回部分存货跌价准备。

**73、资产处置收益**

□适用 √不适用

**74、营业外收入**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	21,000.00	103,500.00	21,000.00
合计	21,000.00	103,500.00	21,000.00

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计		74.95	
其中：固定资产处置损失		74.95	
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	8,607.49		8,607.49
合计	8,607.49	74.95	8,607.49

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-2,270,993.45	6,705,345.48
递延所得税费用	5,116,580.15	5,631,122.84
合计	2,845,586.70	12,336,468.32

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	37,585,733.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,698,216.63
子公司适用不同税率的影响	1,559,465.48
调整以前期间所得税的影响	203,863.83
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	21,683.90
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,046.78
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	281,694.23
研发费用加计扣除	-4,173,201.73
免当期应纳税额	
其他	261,911.14
所得税费用	2,845,586.70

其他说明:

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的经营性利息收入	2,337,217.69	274,204.59
收到的政府补助	4,315,399.52	996,971.36
收到营业外收入的其他	21,000.00	103,500.00
收到往来款项	4,050,217.84	
合计	10,723,835.05	1,374,675.95

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的销售费用、管理费用	29,844,731.29	30,968,957.74
支付的银行手续费	128,424.15	132,170.35
支付的往来款	2,522,876.43	281,835.50
支付的营业外支出	8,607.49	
其他	1,006,680.74	
合计	33,511,320.10	31,382,963.59

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买利多多结构性存款		80,000,000.00
合计		80,000,000.00

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**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,740,146.30	63,644,085.81
加：资产减值准备	-2,826,263.76	2,775,821.22
信用减值损失	26,945.07	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,893,843.01	3,039,763.39
使用权资产摊销		
无形资产摊销	368,721.50	111,943.18
长期待摊费用摊销	1,479,797.73	884,261.95
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）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-3,465,668.49	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,167,468.19	2,022,986.04
投资损失（收益以“-”号填列）	-14,883,207.92	-788,229.08
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-299,473.48	-1,066,726.36
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,506,098.77	6,697,849.20
存货的减少（增加以“-”号填列）	-88,837,378.76	-2,680,642.90
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	222,506,939.79	-89,800,628.38
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-229,978,890.59	13,069,786.38
其他	7,915,848.60	
经营活动产生的现金流量净额	-59,685,074.04	-2,089,729.55
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	310,473,321.76	91,489,704.21

减：现金的期初余额	135,992,738.98	174,852,267.29
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	174,480,582.78	-83,362,563.08

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	310,473,321.76	135,992,738.98
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	114,482,214.61	33,959,254.76
可随时用于支付的其他货币资金	195,991,107.15	102,033,484.22
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	310,473,321.76	135,992,738.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用



单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			185,038,070.89
其中：美元	25,924,091.28	7.0795	183,529,604.22
港币	143,796.81	0.9134	131,344.01
欧元	417.39	7.9610	3,322.84
捷克克朗	1,533,025.94	0.2969	455,155.40
印度卢比	9,793,650.53	0.0938	918,644.42
应收账款			60,789,753.90
其中：美元	8,586,729.84	7.0795	60,789,753.90
应付账款			7,514,098.70
其中：美元	1,050,129.12	7.0795	7,434,389.11
捷克克朗	268,472.85	0.2969	79,709.59
其他应付款			5,920.90
其中：美元			
捷克克朗	19,942.41	0.2969	5,920.90
应付职工薪酬			2,190,340.89
其中：美元	116,224.51	7.0795	822,811.42
捷克克朗	1,496,270.00	0.2969	444,242.56
印度卢比	9,843,144.00	0.0938	923,286.91

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

公司名称	主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
Espressif Incorporated	香港	美元	主要经营货币来源
Espressif Systems (Czech) s.r.o.	捷克	捷克克朗	当地主要币别
Espressif Systems (India) Private Limited	印度	印度卢比	当地主要币别
Espressif Systems (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡元	当地主要币别

## 83、套期

□适用 √不适用

**84、政府补助****1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
浦东新区世博财政扶持资金	3,678,000.00	其他收益	3,678,000.00
稳岗补贴	221,626.00	其他收益	221,626.00
个税手续费返还	154,891.95	其他收益	154,891.95
上海市专利示范补贴款 (浦东新区配套)	123,000.00	其他收益	123,000.00
无锡商务局扶持资金	80,000.00	其他收益	80,000.00
上海市多元化专项资金	35,156.00	其他收益	35,156.00
上海市知识产权局补贴	12,000.00	其他收益	12,000.00
无锡科学技术局扶补贴	6,600.00	其他收益	6,600.00
残疾人就业服务补贴	4,125.57	其他收益	4,125.57

**2. 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3、反向购买**

□适用 √不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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

适用 不适用

## 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2020年2月7日新设立孙公司 Espressif Systems (Singapore) Pte. Ltd.，由乐加加（香港）有限公司投资设立，持股比例及表决权均为 100.00%。

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
乐鑫星信息科技有限公司	上海	上海	信息传输、软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
琪鑫瑞微电子科技有限公司	无锡	无锡	科学研究和技术服务业	100.00		同一控制下企业合并设立
合肥乐和信息科技有限公司	合肥	合肥	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
乐加加（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00		投资设立
乐鑫科技（苏州）有限公司	苏州	苏州	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
上海乐鑫集成电路有限公司	上海	上海	科学研究和技术服务业	100.00		投资设立
Espressif Incorporated	香港	英属维尔京群岛	信息传输、软件和信息技术服务业		100.00	同一控制下企业合并设立
Espressif Systems(Czech) s.r.o.	Brno	Brno	技术研发、咨询相关业务		100.00	投资设立
Espressif Systems(India) Private Limited	Pune	Pune	技术研发、咨询相关业务		99.99	投资成立
Espressif Systems (Singapore) Pte. Ltd.	新加坡	新加坡	技术研发、咨询相关业务		100.00	投资成立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
无

其他说明：  
无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

### （一）金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### （1）2020 年 6 月 30 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	310,473,321.76			310,473,321.76
交易性金融资产		980,245,668.49		980,245,668.49
应收票据	13,634,847.46			13,634,847.46
应收账款	106,092,771.56			106,092,771.56
其他应收款	3,408,652.83			3,408,652.83
其他流动资产	29,999,687.28			29,999,687.28
其他权益工具投资			6,677,247.73	6,677,247.73

##### （2）2019 年 12 月 31 日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	135,992,738.98			135,992,738.98
交易性金融资产		1,270,196,199.18		1,270,196,199.18
应收票据	30,716,717.82			30,716,717.82
应收账款	110,709,558.95			110,709,558.95
其他应收款	8,944,054.53			8,944,054.53
其他流动资产	22,709,668.11			22,709,668.11
其他权益工具投资			6,658,072.96	6,658,072.96

#### 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

##### （1）2020 年 6 月 30 日

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

	益的金融负债		
应付账款		27,392,519.24	27,392,519.24
其他应付款		351,306.74	351,306.74

(2) 2019 年 12 月 31 日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付账款		39,326,130.44	39,326,130.44
其他应付款		259,351.83	259,351.83

(二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。

项目	2020/6/30				
	合计	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上
应收账款	106,092,771.56	106,092,771.56			
应收票据	13,634,847.46	13,634,847.46			
其他应收款	3,408,652.83	1,596,823.80	687,565.03	796,595.00	327,669.00
其他权益工具投资	6,677,247.73		6,677,247.73		

续上表:

项目	2019/12/31				
	合计	1 年以内 (含 1 年)	1-2 年 (含 2 年)	2-3 年 (含 3 年)	3 年以上
应收账款	110,709,558.95	110,709,558.95			
应收票据	30,716,717.82	30,716,717.82			
其他应收款	8,944,054.53	7,745,234.53	402,614.00	473,139.00	323,067.00
其他权益工具投资	6,658,072.96	6,658,072.96			

本公司尚未发生应收账款账龄超过 1 年的情况，对应收账款按照预期信用减值损失的简化模型计提坏账准备。本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。其他应收款主要系押金、备用金等项目，根据相关业务对该类款项实施管理。

(三) 流动性风险

管理流动风险是，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	到期偿还	2020/6/30
应付账款	27,392,519.24	27,392,519.24
其他应付款	351,306.74	351,306.74
合计	27,743,825.98	27,743,825.98

续上表：

项目	到期偿还	2019/12/31
应付账款	39,326,130.44	39,326,130.44
其他应付款	259,351.83	259,351.83
合计	39,585,482.27	39,585,482.27

#### （四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

##### 1.利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无长短期借款，因此无借款引起的利率风险。

##### 2.汇率风险

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的采购所致。

下表为汇率的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

项目	2020年1-6月		
	平均汇率变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值	1%	-1,298,790.13	-1,298,790.13
人民币对美元升值	1%	1,298,790.13	1,298,790.13
人民币对美元贬值	5%	-6,493,950.65	-6,493,950.65
人民币对美元升值	5%	6,493,950.65	6,493,950.65

续上表：

项目	2019年1-6月		
	平均汇率变动	净利润变动	股东权益变动
人民币对美元贬值	1%	-1,551,391.20	-1,551,391.20
人民币对美元升值	1%	1,551,391.20	1,551,391.20
人民币对美元贬值	5%	-7,756,956.01	-7,756,956.01
人民币对美元升值	5%	7,756,956.01	7,756,956.01

##### 3.权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。本公司报告期末未持有交易性权益工具投资，因此不存在权益工具投资价格风险。

#### （五）资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020 年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

### 十一、公允价值的披露

#### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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
<b>一、持续的公允价值计量</b>			986,922,916.22	986,922,916.22
（一）交易性金融资产			980,245,668.49	980,245,668.49
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			980,245,668.49	980,245,668.49
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产			980,245,668.49	980,245,668.49
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			6,677,247.73	6,677,247.73
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				



3.持有并准备增值后 转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的 资产总额</b>			986,922,916.22	986,922,916.22
(六)交易性金融负债				
1.以公允价值计量且 变动计入当期损益的 金融负债				
其中：发行的交易性债 券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值 计量且变动计入当期 损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的 负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值 计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计 量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计 量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率/股票波动率/企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、企业使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

#### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

#### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

#### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

#### 9、其他

适用 不适用

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:元 币种:港元

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(%)
乐鑫(香港)投资有限公司	香港	投资	1	43.58	43.58

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是 Teo Swee Ann

其他说明:

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、1。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
亚东北辰投资管理有限公司	参股股东
Shinvest Holding Ltd.	参股股东

其他说明

以上为持有本公司 5% 以上股份的股东

**5、关联交易情况****(1)、购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

**(2)、关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	278.07	274.52

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

### (1). 应收项目

适用 不适用

**(2). 应付项目**

□适用 √不适用

**7、关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、其他**

□适用 √不适用

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	219,208
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

**其他说明**

根据乐鑫信息科技(上海)股份有限公司 2019 年年度股东大会授权,公司于 2020 年 3 月 30 日召开的第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十三次会议,审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》,确定 2020 年 3 月 31 日为首次授予日,以 95 元/股的授予价格向 145 名激励对象授予 21.9208 万股限制性股票。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据《企业会计准则第 11 号—股份支付》和《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的相关规定,以授予日收盘价确定限制性股票的每股股份支付费用。
可行权权益工具数量的确定依据	按各归属期的业绩考核条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,018,669.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,915,848.60

**其他说明**

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

适用 不适用

本公司的经营与策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，无需编制分部报告。

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

**8、其他**

√适用 □不适用

经营租赁承租人最低租赁付款额情况

单位：元 币种：人民币

剩余租赁期	2020年6月30日最低租赁付款额
1年以内（含1年）	8,491,285.95
1年以上2年以内（含2年）	4,771,420.39
2年以上3年以内（含3年）	1,590,193.51
3年以上	
合计	14,852,899.85

**十七、母公司财务报表主要项目注释****1、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	97,773,488.17
1年以内小计	97,773,488.17
1至2年	
2至3年	
3年以上	
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	97,773,488.17



## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	97,773,488.17	100.00	109,875.31		97,663,612.86	108,977,562.57	100.00	59,859.71		108,917,702.86
其中：										
账龄组合	90,765,473.37	92.83	109,875.31	0.12	90,655,598.06	93,700,970.13	85.98	59,859.71	0.06	93,641,110.42
关联往来组合	7,008,014.80	7.17			7,008,014.80	15,276,592.44	14.02			15,276,592.44
合计	97,773,488.17	/	109,875.31	/	97,663,612.86	108,977,562.57	/	59,859.71	/	108,917,702.86

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	90,765,473.37	109,875.31	0.12
关联往来组合	7,008,014.80		
合计	97,773,488.17	109,875.31	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

√适用 □不适用

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

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	59,859.71	1,578,833.34	1,528,690.44	127.30		109,875.31
合计	59,859.71	1,578,833.34	1,528,690.44	127.30		109,875.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款总额的 比例 (%)	坏账准备
公司一	货款	23,744,746.04	1 年以内 (含 1 年)	24.29	2,374.47
公司二	货款	18,730,187.07	1 年以内 (含 1 年)	19.16	1,873.02
公司三	货款	10,182,189.50	1 年以内 (含 1 年)	10.41	1,018.22
公司四	货款	7,008,014.80	1 年以内 (含 1 年)	7.17	
公司五	货款	5,572,890.89	1 年以内 (含 1 年)	5.70	557.29
合计		65,238,028.30		66.73	5,823.00

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,200,743.97	7,179,211.56
合计	3,200,743.97	7,179,211.56

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内（含 1 年）	2,136,930.88
1 年以内小计	2,136,930.88
1 至 2 年	425,428.09
2 至 3 年	340,376.00
3 年以上	298,009.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	3,200,743.97

**(8). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
企业所得税退款		5,574,645.56
押金、备用金	2,200,743.97	1,601,566.00
关联方往来	1,000,000.00	3,000.00
合计	3,200,743.97	7,179,211.56

**(9). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

**(10). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江微电子港有限公司	押金	1,272,367.00	1 年以内（含 1 年）； 1 年以上	39.75	
琪鑫瑞微电子科技无锡有限公司	集团内拆借	1,000,000.00	1 年以内（含 1 年）	31.24	
员工甲	备用金	300,000.00	1 年以内（含 1 年）	9.37	
员工乙	备用金	281,200.00	1 年以内（含 1 年）	8.79	
上海东湖物业管理有限公司	押金	73,819.00	1 年以内（含 1 年）； 1-2 年	2.31	
合计	/	2,927,386.00	/	91.46	

**(13). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

□适用 √不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	53,922,520.59	1,301,320.59	52,621,200.00	53,922,520.59	1,301,320.59	52,621,200.00
对联营、合营企业投资						
合计	53,922,520.59	1,301,320.59	52,621,200.00	53,922,520.59	1,301,320.59	52,621,200.00

**(1) 对子公司投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
乐鑫星信息科技（上海）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
琪鑫瑞微电子科技有限公司	1,301,320.59			1,301,320.59		1,301,320.59
合肥乐和信息科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
乐加加（香港）有限公司	12,621,200.00			12,621,200.00		
乐鑫科技（苏州）有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海乐鑫集成电路有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	53,922,520.59			53,922,520.59		1,301,320.59

**(2) 对联营、合营企业投资**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

按照合肥乐和信息科技有限公司（以下简称“合肥乐和”）的公司章程规定，约定乐鑫信息科技（上海）股份有限公司对合肥乐和出资 1,000.00 万，出资时间为 2028 年 1 月 31 日，截至 2020 年 6 月 30 日已收到出资款 300.00 万元，剩余 700.00 万元投资款尚未出资到位。

按照乐鑫科技（苏州）有限公司（以下简称“乐鑫苏州”）的公司章程规定，约定乐鑫信息科技（上海）股份有限公司对乐鑫苏州出资 1,000.00 万，出资时间为 2029 年 9 月 1 日，截至 2020 年 6 月 30 日已收到出资款 800.00 万元，剩余 200.00 万元投资款尚未出资到位。

按照上海乐鑫集成电路有限公司（以下简称“乐鑫集成电路”）的公司章程规定，约定乐鑫信息科技（上海）股份有限公司对乐鑫集成电路出资 1,000.00 万，出资时间为 2039 年 10 月 25 日前，截至 2020 年 6 月 30 日已收到出资款 500.00 万元，剩余 500.00 万元投资款尚未出资到位。

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	258,976,909.87	195,425,454.86	291,740,843.89	200,910,230.06
其他业务				
合计	258,976,909.87	195,425,454.86	291,740,843.89	200,910,230.06

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	14,883,207.92	788,229.08
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	14,883,207.92	788,229.08

其他说明：

无

## 6、其他

√适用 □不适用

处置交易性金融资产取得的投资收益为结构性存款到期取得的收益。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,315,399.52	七、67
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	18,348,876.41	七、68 和七、70



单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	12,392.51	七、74 和七、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,816,194.09	
少数股东权益影响额		
合计	19,860,474.35	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.18	0.4343	0.4343
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.93	0.1860	0.1860

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正文及公告的原稿。

董事长：TEO SWEE ANN

董事会批准报送日期：2020 年 7 月 30 日

### 修订信息

适用 不适用