

证券代码：430276

证券简称：晟矽微电

主办券商：兴业证券

上海晟矽微电子股份有限公司

Shanghai SinoMCU Microelectronics Co.,Ltd



年度报告摘要

— 2021 —

## 一. 重要提示

1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)或[www.neeq.cc](http://www.neeq.cc)）的年度报告全文。

1.2 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陆健、主管会计工作负责人焦庆娟及会计机构负责人江燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。

1.4 中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

1.5 公司联系方式

|                 |                                                      |
|-----------------|------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 胡璨                                                   |
| 电话              | 021-38682906                                         |
| 传真              | 021-38682905                                         |
| 电子邮箱            | hc@sinomcu.com                                       |
| 公司网址            | <a href="http://www.sinomcu.com">www.sinomcu.com</a> |
| 联系地址            | 上海市张江高科技园区春晓路 439 号 2 号楼                             |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地       | 董事会秘书办公室                                             |

二、 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

|                                        | 本期期末           | 本期期初           | 增减比例%   |
|----------------------------------------|----------------|----------------|---------|
| 资产总计                                   | 475,262,230.76 | 212,495,321.78 | 123.66% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                          | 326,982,395.96 | 124,354,527.33 | 162.94% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                        | 6.20           | 2.76           | 125.02% |
| 资产负债率%（母公司）                            | 24.98%         | 39.40%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                             | 31.33%         | 41.78%         | -       |
|                                        | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 营业收入                                   | 391,540,560.54 | 243,768,316.75 | 60.62%  |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 120,632,922.68 | 20,479,994.79  | 489.03% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 109,838,139.17 | -5,721,192.56  | -       |
| 经营活动产生的现金流量净额                          | 169,605,462.35 | 32,867,372.22  | 561.84% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）         | 50.81%         | 18.49%         | -       |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 46.27%         | -5.17%         | -       |
| 基本每股收益（元/股）                            | 2.50           | 0.45           | 455.56% |

2.2 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初            |        | 本期变动       | 期末            |        |
|---------|---------------|---------------|--------|------------|---------------|--------|
|         |               | 数量            | 比例%    |            | 数量            | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 33,857,963    | 75.06% | 6,625,043  | 40,483,006    | 76.81% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,250        | 0.04%  | 1,024,168  | 1,043,418     | 1.98%  |
|         | 董事、监事、高管      | 1,137,576     | 2.52%  | -1,033,369 | 104,207       | 0.20%  |
|         | 核心员工          | 0             | 0.00%  | 86,365     | 86,365        | 0.16%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 11,247,655    | 24.94% | 977,707    | 12,225,362    | 23.19% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,774,925     | 17.24% | -1,929,293 | 5,845,632     | 11.09% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,472,730     | 7.70%  | 262,000    | 3,734,730     | 7.09%  |
|         | 核心员工          | 0             | 0.00%  | 2,645,000  | 2,645,000     | 5.02%  |
| 总股本     |               | 45,105,618.00 | -      | 7,602,750  | 52,708,368.00 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 1,376         |        |            |               |        |

## 2.3 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                              | 期初持股数      | 持股变动       | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有<br>限售股份<br>数量 | 期末持有无<br>限售股份数<br>量 |
|----|-----------------------------------|------------|------------|------------|---------|--------------------|---------------------|
| 1  | 陆健                                | 7,794,175  | -905,125   | 6,889,050  | 13.07%  | 5,845,632          | 1,043,418           |
| 2  | 上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）           | 4,297,994  | -          | 4,297,994  | 8.15%   | -                  | 4,297,994           |
| 3  | 上海魔芯投资合伙企业（有限合伙）                  | 4,226,883  | -126,700   | 4,100,183  | 7.78%   | -                  | 4,100,183           |
| 4  | 江苏新潮创新投资集团有限公司                    | -          | 3,865,324  | 3,865,324  | 7.33%   | -                  | 3,865,324           |
| 5  | 张文荣                               | 4,610,306  | -1,048,369 | 3,561,937  | 6.76%   | 3,457,730          | 104,207             |
| 6  | 上海科技创业投资有限公司                      | 2,869,206  | -          | 2,869,206  | 5.44%   | -                  | 2,869,206           |
| 7  | 上海谋胜投资管理有限公司                      | 2,739,094  | -          | 2,739,094  | 5.20%   | -                  | 2,739,094           |
| 8  | 黄伟                                | 1,763,000  | -          | 1,763,000  | 3.34%   | -                  | 1,763,000           |
| 9  | 广州凯思基金管理有限公司—广州凯得瞪羚创业投资合伙企业（有限合伙） | -          | 1,555,750  | 1,555,750  | 2.95%   | -                  | 1,555,750           |
| 10 | 上海南麟电子股份有限公司                      | -          | 1,250,000  | 1,250,000  | 2.37%   | -                  | 1,250,000           |
| 合计 |                                   | 28,300,658 | 4,590,880  | 32,891,538 | 62.39%  | 9,303,362          | 23,588,176          |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东陆健先生持有谋胜投资 40.88%的股权，担任该公司的法定代表人、执行董事兼经理，可以在实质上控制该公司。公司股东陆健先生持有魔芯合伙 12.06%的财产份额，担任该公司

的执行事务合伙人，可以在实质上控制该公司。  
除此之外，其他股东之间不存在关联关系。

### 三、 涉及财务报告的相关事项

#### 3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

##### 1.重要会计政策变更

###### 1) 新租赁准则会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号)，本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

[注]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日(即 2021 年 1 月 1 日)前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

###### (1) 本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁(选择简化处理方法的短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；

2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；

3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

###### (2) 本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除融资租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

## 2. 会计估计变更说明

公司于 2021 年 4 月 26 日召开第三届董事会第十七次会议，审议通过《关于应收账款坏账准备计提比例变更的议案》。

| 项目         | 变更前     | 变更后     |
|------------|---------|---------|
| 6 个月以内     | -       | 2.00%   |
| 6 个月-12 个月 | -       | 5.00%   |
| 1-2 年      | 20.00%  | 10.00%  |
| 2-3 年      | 50.00%  | 30.00%  |
| 3 年以上      | 100.00% | 100.00% |

本公司对此项会计估计变更采用未来适用法，本期受重要影响的报表项目和金额如下：

| 受重要影响的报表项目              | 合并报表影响金额    | 母公司报表影响金额   |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 2021 年 12 月 31 日资产负债表项目 |             |             |
| 应收账款                    | -421,192.12 | -841,680.52 |
| 其他应收款                   | 497,959.33  | 608,787.90  |
| 2021 年度利润表项目            |             |             |
| 信用减值损失                  | 76,767.21   | -232,892.62 |

## 3. 首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

### (1) 合并资产负债表

| 项目          | 2020 年 12 月 31 日 | 2021 年 1 月 1 日 | 调整数          |
|-------------|------------------|----------------|--------------|
| 使用权资产       | -                | 2,262,526.28   | 2,262,526.28 |
| 租赁负债        | -                | 1,700,025.00   | 1,700,025.00 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,734,793.00     | 2,696,405.08   | 961,612.08   |
| 未分配利润       | 12,652,296.72    | 12,253,185.92  | -399,110.80  |

## 4. 重要前期差错更正事项及原因

(一) 实际控制的个人独资企业上海庚秀企业管理咨询中心和上海西垣电子科技中心未纳入合并范围、研发等费用核算不正确、应收账款冲回错误、少提个人所得税。

(二) 低价授予员工转让股份，未确认股份支付。

(三) 2020 年末长期应付款一年内到期的部分未重分类至一年内到期的非流动负债。

(四) 重要前期差错更正事项影响情况

上述(一)至(三)项差错更正事项汇总后对公司 2019 年、2020 年合并财务报表的影响如下：

2018 年 12 月 31 日/2018 年度

| 影响的报表项目          | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
|------------------|----------------|----------------|----------------|
| 货币资金             | 8,571,970.05   | 8,593,293.14   | 21,323.09      |
| 应收账款             | 38,337,452.53  | 32,582,382.74  | -5,755,069.79  |
| 流动资产合计           | 152,866,295.54 | 147,132,548.84 | -5,733,746.70  |
| 总资产合计            | 157,992,810.76 | 152,259,064.06 | -5,733,746.70  |
| 应交税费             | 6,043,587.59   | 7,282,291.99   | 1,238,704.40   |
| 其他应付款            | 4,061,284.32   | 4,082,607.41   | 21,323.09      |
| 流动负债合计           | 58,580,287.03  | 59,840,314.52  | 1,260,027.49   |
| 负债合计             | 58,580,287.03  | 59,840,314.52  | 1,260,027.49   |
| 资本公积             | 50,393,919.61  | 54,952,573.43  | 4,558,653.82   |
| 未分配利润            | 2,051,870.12   | -9,500,557.89  | -11,552,428.01 |
| 归属于母公司的股东权益      | 100,052,188.39 | 93,058,414.20  | -6,993,774.19  |
| 股东权益             | 99,412,523.73  | 92,418,749.54  | -6,993,774.19  |
| 负债和股东权益总计        | 157,992,810.76 | 152,259,064.06 | -5,733,746.70  |
| 销售费用             | 9,737,643.52   | 10,905,658.97  | 1,168,015.45   |
| 管理费用             | 18,713,016.00  | 19,642,873.68  | 929,857.68     |
| 研发费用             | 24,008,702.25  | 23,753,893.34  | -254,808.91    |
| 资产减值损失           | -2,513,649.83  | -1,078,196.74  | 1,435,453.09   |
| 营业利润             | -15,305,865.89 | -15,713,477.02 | -407,611.13    |
| 利润总额             | -15,319,159.49 | -15,726,770.62 | -407,611.13    |
| 净利润              | -15,500,739.59 | -15,908,350.72 | -407,611.13    |
| 归属于母公司的净利润       | -15,485,770.66 | -15,893,381.79 | -407,611.13    |
| 综合收益总额           | -15,569,958.86 | -15,977,569.99 | -407,611.13    |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -15,554,989.93 | -15,962,601.06 | -407,611.13    |
| 支付给职工以及为职工支付的现金  | 17,809,539.28  | 22,060,403.95  | 4,250,864.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 15,222,853.23  | 10,963,825.85  | -4,259,027.38  |
| 经营活动现金流出小计       | 128,300,395.46 | 128,292,232.75 | -8,162.71      |
| 经营活动产生的现金流量净额    | -3,331,141.48  | -3,322,978.77  | 8,162.71       |

|                    |                |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 现金及现金等价物净增加额       | -25,615,099.26 | -25,606,936.55 | 8,162.71       |
| 期初现金及现金等价物余额       | 34,187,069.31  | 34,200,229.69  | 13,160.38      |
| 期末现金及现金等价物余额       | 8,571,970.05   | 8,593,293.14   | 21,323.09      |
| (续表)               |                |                |                |
| 2019年12月31日/2019年度 |                |                |                |
| 影响的报表项目            | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
| 货币资金               | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  | 9,682.26       |
| 预付账款               | 10,185,855.35  | 2,985,855.35   | -7,200,000.00  |
| 流动资产合计             | 154,778,249.99 | 147,587,932.25 | -7,190,317.74  |
| 总资产合计              | 160,216,545.47 | 153,026,227.73 | -7,190,317.74  |
| 应交税费               | 1,015,858.27   | 2,563,903.33   | 1,548,045.06   |
| 其他应付款              | 6,541,664.96   | 6,551,347.22   | 9,682.26       |
| 流动负债合计             | 55,340,969.59  | 56,898,696.91  | 1,557,727.32   |
| 负债合计               | 55,340,969.59  | 56,898,696.91  | 1,557,727.32   |
| 资本公积               | 50,393,919.61  | 57,524,472.28  | 7,130,552.67   |
| 未分配利润              | 7,553,899.66   | -8,324,698.07  | -15,878,597.73 |
| 归属于母公司的股东权益        | 105,515,736.58 | 96,767,691.52  | -8,748,045.06  |
| 股东权益               | 104,875,575.88 | 96,127,530.82  | -8,748,045.06  |
| 负债和股东权益总计          | 160,216,545.47 | 153,026,227.73 | -7,190,317.74  |
| 销售费用               | 6,550,831.65   | 6,708,352.77   | 157,521.12     |
| 管理费用               | 12,772,376.39  | 14,176,455.66  | 1,404,079.27   |
| 研发费用               | 26,260,669.56  | 27,589,785.80  | 1,329,116.24   |
| 信用减值损失             | -1,719,509.76  | -3,154,962.85  | -1,435,453.09  |
| 营业利润               | 5,507,050.88   | 1,180,881.16   | -4,326,169.72  |
| 利润总额               | 5,507,050.88   | 1,180,881.16   | -4,326,169.72  |
| 净利润                | 5,501,533.50   | 1,175,363.78   | -4,326,169.72  |
| 归属于母公司的净利润         | 5,502,029.54   | 1,175,859.82   | -4,326,169.72  |
| 综合收益总额             | 5,463,052.15   | 1,136,882.43   | -4,326,169.72  |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额   | 5,463,548.19   | 1,137,378.47   | -4,326,169.72  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    | 22,301,948.73  | 24,100,233.14  | 1,798,284.41   |

|                |                |                |               |
|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 23,568,832.82  | 21,782,189.24  | -1,786,643.58 |
| 经营活动现金流出小计     | 225,441,891.40 | 225,453,532.23 | 11,640.83     |
| 经营活动产生的现金流量净额  | 15,400,866.99  | 15,389,226.16  | -11,640.83    |
| 现金及现金等价物净增加额   | 3,943,363.23   | 3,931,722.40   | -11,640.83    |
| 期初现金及现金等价物余额   | 8,571,970.05   | 8,593,293.14   | 21,323.09     |
| 期末现金及现金等价物余额   | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  | 9,682.26      |

(续表)

2020年12月31日/2020年度

| 影响的报表项目     | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
|-------------|----------------|----------------|----------------|
| 货币资金        | 64,690,971.67  | 64,722,558.72  | 31,587.05      |
| 流动资产合计      | 200,316,493.63 | 200,348,080.68 | 31,587.05      |
| 总资产合计       | 210,201,208.45 | 210,232,795.50 | 31,587.05      |
| 应交税费        | 3,705,214.03   | 5,270,384.99   | 1,565,170.96   |
| 其他应付款       | 4,552,763.67   | 4,584,350.72   | 31,587.05      |
| 一年内到期的非流动负债 | 0.00           | 1,734,793.00   | 1,734,793.00   |
| 流动负债合计      | 80,744,111.57  | 84,075,662.58  | 3,331,551.01   |
| 长期应付款       | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -1,734,793.00  |
| 非流动负债合计     | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -1,734,793.00  |
| 负债合计        | 84,524,304.57  | 86,121,062.58  | 1,596,758.01   |
| 资本公积        | 50,393,919.61  | 65,087,570.00  | 14,693,650.39  |
| 未分配利润       | 28,414,118.07  | 12,155,296.72  | -16,258,821.35 |
| 归属于母公司的股东权益 | 126,318,809.09 | 124,753,638.13 | -1,565,170.96  |
| 股东权益        | 125,676,903.88 | 124,111,732.92 | -1,565,170.96  |
| 负债和股东权益总计   | 210,201,208.45 | 210,232,795.50 | 31,587.05      |
| 销售费用        | 5,152,127.65   | 5,782,473.60   | 630,345.95     |
| 管理费用        | 9,438,294.74   | 11,037,313.62  | 1,599,018.88   |
| 研发费用        | 41,173,560.26  | 39,324,419.05  | -1,849,141.21  |
| 营业利润        | 19,152,230.08  | 18,772,006.46  | -380,223.62    |
| 利润总额        | 20,864,059.38  | 20,483,835.76  | -380,223.62    |
| 净利润         | 20,858,473.90  | 20,478,250.28  | -380,223.62    |

|                  |                |                |               |
|------------------|----------------|----------------|---------------|
| 归属于母公司的净利润       | 20,860,218.41  | 20,479,994.79  | -380,223.62   |
| 综合收益总额           | 20,801,328.00  | 20,421,104.38  | -380,223.62   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,803,072.51  | 20,422,848.89  | -380,223.62   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金  | 24,485,399.64  | 26,804,219.59  | 2,318,819.95  |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 35,222,585.99  | 32,881,861.25  | -2,340,724.74 |
| 经营活动现金流出小计       | 196,731,505.14 | 196,709,600.35 | -21,904.79    |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 32,845,467.43  | 32,867,372.22  | 21,904.79     |
| 现金及现金等价物净增加额     | 52,175,638.39  | 52,197,543.18  | 21,904.79     |
| 期初现金及现金等价物余额     | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  | 9,682.26      |
| 期末现金及现金等价物余额     | 64,690,971.67  | 64,722,558.72  | 31,587.05     |

上述(一)至(三)项差错更正事项汇总后对公司 2019 年、2020 年母公司财务报表的影响如下：

| 2018 年 12 月 31 日/2018 年度 |                |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 影响的报表项目                  | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
| 应收账款                     | 58,341,730.46  | 52,586,660.67  | -5,755,069.79  |
| 流动资产合计                   | 119,005,278.11 | 113,250,208.32 | -5,755,069.79  |
| 总资产合计                    | 145,062,691.98 | 139,307,622.19 | -5,755,069.79  |
| 应交税费                     | 5,946,482.35   | 7,185,186.75   | 1,238,704.40   |
| 其他应付款                    | 259,218.81     | 1,851,657.00   | 1,592,438.19   |
| 流动负债合计                   | 42,428,229.13  | 45,259,371.72  | 2,831,142.59   |
| 负债合计                     | 42,428,229.13  | 45,259,371.72  | 2,831,142.59   |
| 资本公积                     | 50,393,919.61  | 54,952,573.43  | 4,558,653.82   |
| 未分配利润                    | 4,588,883.12   | -8,555,983.08  | -13,144,866.20 |
| 股东权益                     | 102,634,462.85 | 94,048,250.47  | -8,586,212.38  |
| 负债和股东权益总计                | 145,062,691.98 | 139,307,622.19 | -5,755,069.79  |
| 销售费用                     | 7,702,057.19   | 8,870,072.64   | 1,168,015.45   |
| 管理费用                     | 13,255,838.04  | 14,185,695.72  | 929,857.68     |
| 研发费用                     | 19,914,204.01  | 21,251,833.29  | 1,337,629.28   |
| 资产减值损失                   | -3,042,676.06  | -1,607,222.97  | 1,435,453.09   |
| 营业利润                     | -14,591,528.75 | -16,591,578.07 | -2,000,049.32  |
| 利润总额                     | -14,604,822.35 | -16,604,871.67 | -2,000,049.32  |

|                    |                |                |                |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|
| 净利润                | -14,936,136.78 | -16,936,186.10 | -2,000,049.32  |
| 综合收益总额             | -14,936,136.78 | -16,936,186.10 | -2,000,049.32  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    | 12,568,981.55  | 16,819,846.22  | 4,250,864.67   |
| 支付其他与经营活动有关的现金     | 10,596,149.71  | 6,345,285.04   | -4,250,864.67  |
| (续表)               |                |                |                |
| 2019年12月31日/2019年度 |                |                |                |
| 影响的报表项目            | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
| 预付账款               | 10,064,828.71  | 2,864,828.71   | -7,200,000.00  |
| 流动资产合计             | 95,321,301.04  | 88,121,301.04  | -7,200,000.00  |
| 总资产合计              | 119,616,212.38 | 112,416,212.38 | -7,200,000.00  |
| 应交税费               | 567,795.62     | 2,115,840.68   | 1,548,045.06   |
| 其他应付款              | 484,792.60     | 3,275,925.27   | 2,791,132.67   |
| 流动负债合计             | 16,815,733.56  | 21,154,911.29  | 4,339,177.73   |
| 负债合计               | 16,815,733.56  | 21,154,911.29  | 4,339,177.73   |
| 资本公积               | 50,393,919.61  | 57,524,472.28  | 7,130,552.67   |
| 未分配利润              | 4,754,899.09   | -13,914,831.31 | -18,669,730.40 |
| 股东权益               | 102,800,478.82 | 91,261,301.09  | -11,539,177.73 |
| 负债和股东权益总计          | 119,616,212.38 | 112,416,212.38 | -7,200,000.00  |
| 销售费用               | 2,327,828.12   | 2,485,349.24   | 157,521.12     |
| 管理费用               | 6,705,821.29   | 8,109,900.56   | 1,404,079.27   |
| 研发费用               | 16,421,122.11  | 18,948,932.83  | 2,527,810.72   |
| 信用减值损失             | -1,506,798.78  | -2,942,251.87  | -1,435,453.09  |
| 营业利润               | 166,015.97     | -5,358,848.23  | -5,524,864.20  |
| 利润总额               | 166,015.97     | -5,358,848.23  | -5,524,864.20  |
| 净利润                | 166,015.97     | -5,358,848.23  | -5,524,864.20  |
| 综合收益总额             | 166,015.97     | -5,358,848.23  | -5,524,864.20  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金    | 11,126,078.43  | 12,924,362.84  | 1,798,284.41   |
| 支付其他与经营活动有关的现金     | 19,452,577.30  | 17,654,292.89  | -1,798,284.41  |
| (续表)               |                |                |                |
| 2020年12月31日/2020年度 |                |                |                |

| 影响的报表项目         | 追溯调整前          | 追溯调整后          | 影响金额金额         |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 应交税费            | 2,383,939.20   | 3,949,110.15   | 1,565,170.95   |
| 其他应付款           | 1,670,613.36   | 6,776,424.23   | 5,105,810.87   |
| 一年内到期的非流动负债     |                | 1,734,793.00   | 1,734,793.00   |
| 流动负债合计          | 45,043,801.21  | 53,449,576.03  | 8,405,774.82   |
| 长期应付款           | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -1,734,793.00  |
| 非流动负债合计         | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -1,734,793.00  |
| 负债合计            | 48,823,994.21  | 55,494,976.03  | 6,670,981.82   |
| 资本公积            | 50,393,919.61  | 65,087,570.00  | 14,693,650.39  |
| 未分配利润           | -6,004,968.86  | -27,369,601.07 | -21,364,632.21 |
| 股东权益            | 92,040,610.87  | 85,369,629.05  | -6,670,981.82  |
| 负债和股东权益总计       | 140,864,605.08 | 140,864,605.08 | -              |
| 销售费用            | 625,470.90     | 1,260,816.85   | 635,345.95     |
| 管理费用            | 6,593,659.27   | 8,236,078.14   | 1,642,418.87   |
| 研发费用            | 26,366,904.85  | 26,784,041.84  | 417,136.99     |
| 营业利润            | -10,451,075.93 | -13,145,977.74 | -2,694,901.81  |
| 利润总额            | -10,759,867.95 | -13,454,769.76 | -2,694,901.81  |
| 净利润             | -10,759,867.95 | -13,454,769.76 | -2,694,901.81  |
| 综合收益总额          | -10,759,867.95 | -13,454,769.76 | -2,694,901.81  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 11,412,843.24  | 13,731,663.19  | 2,318,819.95   |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 24,316,086.35  | 21,997,266.40  | -2,318,819.95  |

### 3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 其他原因 - □ 不适用

单位：元

| 科目     | 上年期末（上年同期）     |                | 上上年期末（上上年同期）   |                |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|        | 调整重述前          | 调整重述后          | 调整重述前          | 调整重述后          |
| 货币资金   | 64,690,971.67  | 64,722,558.72  | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  |
| 预付账款   | -              | -              | 10,185,855.35  | 2,985,855.35   |
| 流动资产合计 | 200,316,493.63 | 200,348,080.68 | 154,778,249.99 | 147,587,932.25 |
| 总资产合计  | 210,201,208.45 | 210,232,795.50 | 160,216,545.47 | 153,026,227.73 |
| 应交税费   | 3,705,214.03   | 5,270,384.99   | 1,015,858.27   | 2,563,903.33   |

|                  |                |                |                |                |
|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 其他应付款            | 4,552,763.67   | 4,584,350.72   | 6,541,664.96   | 6,551,347.22   |
| 一年内到期的非流动负债      | -              | 1,734,793.00   | -              | -              |
| 流动负债合计           | 80,744,111.57  | 84,075,662.58  | 55,340,969.59  | 56,898,696.91  |
| 长期应付款            | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -              | -              |
| 非流动负债合计          | 3,780,193.00   | 2,045,400.00   | -              | -              |
| 负债合计             | 84,524,304.57  | 86,121,062.58  | 55,340,969.59  | 56,898,696.91  |
| 资本公积             | 50,393,919.61  | 65,087,570.00  | 50,393,919.61  | 57,524,472.28  |
| 未分配利润            | 28,414,118.07  | 12,155,296.72  | 7,553,899.66   | -8,324,698.07  |
| 归属于母公司的股东权益      | 126,318,809.09 | 124,753,638.13 | 105,515,736.58 | 96,767,691.52  |
| 股东权益             | 125,676,903.88 | 124,111,732.92 | 104,875,575.88 | 96,127,530.82  |
| 负债和股东权益总计        | 210,201,208.45 | 210,232,795.50 | 160,216,545.47 | 153,026,227.73 |
| 销售费用             | 5,152,127.65   | 5,782,473.60   | 6,550,831.65   | 6,708,352.77   |
| 管理费用             | 9,438,294.74   | 11,037,313.62  | 12,772,376.39  | 14,176,455.66  |
| 研发费用             | 41,173,560.26  | 39,324,419.05  | 26,260,669.56  | 27,589,785.80  |
| 信用减值损失           | -              | -              | -1,719,509.76  | -3,154,962.85  |
| 营业利润             | 19,152,230.08  | 18,772,006.46  | 5,507,050.88   | 1,180,881.16   |
| 利润总额             | 20,864,059.38  | 20,483,835.76  | 5,507,050.88   | 1,180,881.16   |
| 净利润              | 20,858,473.90  | 20,478,250.28  | 5,501,533.50   | 1,175,363.78   |
| 归属于母公司的净利润       | 20,860,218.41  | 20,479,994.79  | 5,502,029.54   | 1,175,859.82   |
| 综合收益总额           | 20,801,328.00  | 20,421,104.38  | 5,463,052.15   | 1,136,882.43   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 20,803,072.51  | 20,422,848.89  | 5,463,548.19   | 1,137,378.47   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金  | 24,485,399.64  | 26,804,219.59  | 22,301,948.73  | 24,100,233.14  |
| 支付其他与经营活动有关的现金   | 35,222,585.99  | 32,881,861.25  | 23,568,832.82  | 21,782,189.24  |
| 经营活动现金流出小计       | 196,731,505.14 | 196,709,600.35 | 225,441,891.40 | 225,453,532.23 |
| 经营活动产生的现金流量净额    | 32,845,467.43  | 32,867,372.22  | 15,400,866.99  | 15,389,226.16  |
| 现金及现金等价物净增加额     | 52,175,638.39  | 52,197,543.18  | 3,943,363.23   | 3,931,722.40   |
| 期初现金及现金等价物余额     | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  | 8,571,970.05   | 8,593,293.14   |
| 期末现金及现金等价物余额     | 64,690,971.67  | 64,722,558.72  | 12,515,333.28  | 12,525,015.54  |

### 3.3 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

#### 1. 以直接设立或投资等方式增加的子公司

2021年9月23日，子公司晟矽微电子（南京）有限公司出资设立晟矽微电子（江阴）有限公司。该公司于2021年9月23日完成工商设立登记，注册资本为人民币5,000.00万元，其中晟矽微电子（江阴）有限公司认缴出资人民币5,000.00万元，实缴出资人民币1,000.00万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2021年12月31日，晟矽微电子（江阴）有限公司的净资产为962.97万元，成立日至期末的净利润为-37.03万元。

#### 2. 以注销方式减少的子公司

上海庚秀企业管理咨询中心、上海西垣电子科技中心分别于2020年12月29日、2021年04月07日完成工商注销手续，本期不再纳入合并范围。

### 3.4 关于非标准审计意见的说明

☐适用 ☒不适用

上海晟矽微电子股份有限公司

2022年4月12日