

证券代码：300077

证券简称：国民技术

公告编号：2020-031

国民技术股份有限公司 2019 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

公司董事、监事、高级管理人员对年度报告内容的真实性、准确性和完整性均无异议。

所有董事均亲自出席了审议本次年报的董事会会议。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对本年度公司财务报告的审计意见为：带强调事项段的无保留意见。

本报告期会计师事务所变更情况：公司本年度会计师事务所由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）变更为中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）。

非标准审计意见提示

☒ 适用 ☐ 不适用

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带强调事项段的无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

我们提醒财务报表使用者关注，国民技术公司 2019 年度归属于母公司股东净利润为 10,392.06 万元，其利润主要来源于非经常性损益，扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润为-58,938.11 万元。本段内容不影响已发表的审计意见。

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

☒ 适用 ☐ 不适用

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 557,615,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	国民技术	股票代码	300077
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	李元怡	叶艳桃	
办公地址	深圳市南山区高新北区宝深路 109 号国民技术大厦 21 层		
传真	0755-86916692		
电话	0755-86916692		
电子信箱	investors@nationstech.com		

2、报告期主要业务或产品简介

报告期内公司从事的主要业务涵盖两大领域：集成电路领域及新能源负极材料领域。

（一）集成电路领域

1、公司所处细分行业及主要业务

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

2、主要产品及应用方向

2019年，按照公司制定的“安全+通用”战略布局，聚焦核心技术研发，在继续深入发展信息安全产品业务的同时，增加面向物联网应用的通用MCU产品战略投入，以信息安全、低功耗SoC、无线通信连接为核心技术能力，结合移动互联网及工业互联网、物联网、云计算、人工智能、电子核心设备及信息智能终端等新一代信息技术产业发展特点和市场应用需求，面向芯片国产替代需求，不断提升核心技术水平，持续投入研制拥有自主知识产权的通用高等级安全芯片、MCU芯片以及多种连接技术的无线通信芯片产品和解决方案。产品主要包括通用微处理器、网络安全认证、可信计算、无线通信四大类，涉及安全芯片、可信计算芯片、智能卡芯片、通用MCU芯片、蓝牙芯片、RCC产品及解决方案，广泛应用于网络安全认证、电子银行、电子证照、移动支付与移动安全等信息安全领域、拓展物联网、车联网、工业互联网及工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、智能表计、安防、医疗电子、电机驱动、电池及能源管理、生物识别、通讯、传感器、机器自动化等应用方向。

3、经营模式

公司采用灵活的Fabless轻资产经营模式，从事集成电路研发设计和销售，将晶圆制造、封装

测试业务外包给专门的晶圆制造及封装测试厂商。该经营模式有利于公司集中优势资源用于产品研发与设计环节，在完成集成电路版图的设计后，将版图交予晶圆制造厂商，由晶圆制造厂商按照版图生产出晶圆后，再交由封装测试厂商完成封装、测试环节。公司取得芯片成品后，主要用于对外销售，部分芯片应市场需求，委托模组加工商进一步加工成模组后对外销售。

根据行业、产品及市场需求情况，公司采取直销和渠道销售相结合的销售推广模式。

4、行业发展情况及趋势

我国集成电路产业与国际先进水平尚有差距，大量集成电路产品仍需进口。当前是我国集成电路产业发展的重要战略机遇期和攻坚期，正全力追赶世界先进水平，处于快速发展阶段。根据 WSTS 统计，2019 年全球半导体市场销售额 4,121 亿美元，同比下降了 12.1%。同时，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%；制造业销售额为 2,149.1 亿元，同比增长 18.2%；封装测试业销售额 2,349.7 亿元，同比增长 7.1%。

集成电路作为信息产业的基础和核心，是关系国民经济和社会发展全局的基础性、先导性和战略性新兴产业。2018 年 3 月，十三届全国人大一次会议政府工作报告中，集成电路被列入加快制造强国建设需推动的五大产业首位。根据海关统计，2019 年中国进口集成电路 4,451.3 亿块，同比增长 6.6%；进口金额 3,055.5 亿美元，同比下降 2.1%。出口集成电路 2,187 亿块，同比增长 0.7%；出口金额 1,015.8 亿美元，同比增长 20%。当前形势下，集成电路产业国产替代具有机遇。

5、下游应用领域宏观需求分析

随着移动互联网及物联网的逐步普及，智能化时代加速到来，从而带动芯片产业下游大量行业应用快速发展，智能家电、车联网、视觉识别、无人智能设备、人工智能、云计算等新需求、新产品、新产业不断涌现，趋动集成电路设计行业进入新一轮快速增长周期，同时也促使集成电路设计企业开展新一轮的技术升级和产品突破。低功耗技术、安全技术、芯片运算能力、视觉影像处理能力、大数据支撑平台以及显示技术、感知技术、无线连接技术等均是未来物联网、人工智能等产业发展和产品升级的关键，也是未来集成电路设计及相关应用研发的方向和重点。

近年，全球集成电路产业正进入重大调整变革期。一方面，受全球电子信息产业供应链调整影响，全球市场格局加快调整，国内相关产业投资规模攀升，市场份额向优势企业集中；另一方面，移动智能终端呈爆发式增长，云计算、物联网、大数据等新业态快速发展，集成电路技术演进出现新趋势，给予我国相关产业发展契机。

6、产品细分领域主流技术水平及市场需求情况

总体看，在市场需求与研发投入双向驱动下，国内设计企业实力稳健提升，与国际领先水平

差距逐步缩小。以MCU细分领域看，行业竞争格局和态势上，全球主要供应商仍然以国际厂商为主，行业集中度较高，意法半导体、瑞萨、恩智浦、德州仪器等厂商占据主导位置，国内厂商市场份额较少。根据IC Insights预测，随着嵌入式系统广泛应用、物联网万亿级市场持续发展，设备接入量以数百亿计算，未来MCU需求量将持续上升。根据IC Insights预测，预计2022年全球MCU市场规模将达200亿美元以上，并且在物联网、汽车电子、人工智能等新兴应用迎来新的增长点。公司依靠精准市场定位，积极布局32位高、中、低全系列、全产品线路径MCU，推动在物联网、工业互联网、消费类、医疗等行业方向的应用。以不断提升市场竞争力为目标，在相关产品成本降低的同时，性能不断提升，促进使其被广泛应用于各类场景。公司将积极推动在工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、智能表计、安防、医疗电子、电机驱动、电池及能源管理、生物识别、通讯、传感器、机器自动化、汽车电子等方面的应用，保持竞争力。同时，随着物联网等智能技术的发展和32位MCU成本竞争力的提升，32位MCU需求将呈现快速增长。互联网和物联网的发展带动了信息产业的发展，同时也带来了日益严重的信息安全问题，身份认证以及关键信息的保密性作为信息安全防护的重要基础，承担了至关重要的作用。身份认证产品已被应用于网上银行、证券、工商税务、电子政务、电子商务、数字货币以及其他领域，作为国民经济运行的基础，未来仍拥有发展空间。

7、公司所处行业地位

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

通用 MCU 领域，公司近年来积极布局通用 MCU 技术及市场，投入研发力量开发高性能、低功耗、安全可工业应用的高集成度通用 MCU 产品。报告期内，公司按计划完成了年度规划的通用安全 MCU 芯片产品的技术研发工作，多款基于 ARM Cortex-M0 及 M4 内核的通用安全 MCU

产品进入产品测试及验证阶段。公司将通过不断完善产品系列和后续服务，深入应用场景打磨解决方案，并充分利用产业后发优势及公司 MCU 产品高集成度、高性能、低功耗、高性价比、安全性等差异化优势，以提高 MCU 市场竞争力，努力拓展成为国产 MCU 行业，在技术、产品品种和量产交付数量上成为的领先者。

8、公司国内外主要同行业公司

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

（二）新能源负极材料领域

1、主要业务及产品

新能源负极材料领域业务由子公司斯诺实业承担，其主要从事锂离子电池负极材料研发、生产和销售，以及石墨化加工服务。负极材料主要应用于新能源汽车动力电池、3C数码和储能等锂电池领域；石墨化加工工艺是锂离子电池负极材料生产过程中的重要环节之一。目前石墨化加工主要为配套公司自身人造石墨负极材料生产，在满足企业内部需求的基础上，为行业其他用户提供石墨化加工服务。

2、经营模式

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

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

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

3、行业发展情况及趋势

高工产研锂电研究所（GGII）调研数据显示，2019年中国锂电池负极材料市场出货量26.5万吨，同比增长38%。其中人造石墨出货量20.8万吨，占比负极材料总出货量78.5%，同比增长9.2%。2020年锂电池负极材料市场仍将维持增长。2020年中国电动车全年产量超过180万辆，带动动力电池需求增速有望超过40%，进而有力带动负极材料快速增长；海外动力电池企业产能释放加速，需求量增加，有望进一步提升国内负极材料出口量规模；快充型、倍率型电池仍将是市场发展重要方向，人造石墨负极材料占比有望超过80%，带动负极材料市场整体增长。

2020年负极材料市场整体仍将维持快速增长，但产值增速较缓，行业资金链压力较大，毛利率空间受限。预计2020年负极材料市场随着石墨化产能释放以及规模化效应显现，石墨化加工价格下降，人造石墨材料价格下降。GGII认为，未来三年，负极材料市场竞争将进一步加剧，低端重复产能将被淘汰，拥有核心技术和优势客户渠道的企业才能获得长足的发展，市场集中度将进一步提升，经营压力加大。

4、所处行业地位

目前，负极材料行业竞争激烈，国内锂离子电池负极材料生产企业众多，未来几年，国内锂电负极材料生产企业的竞争主要体现在第二梯队企业对第一梯队企业的追赶，以及第二梯队企业之间的竞争，行业集中度将进一步提高，行业内企业面临较大的市场竞争。

斯诺实业专注人造石墨负极材料的研究与开发，行业深耕十数年，通过不断积累具备从原料预处理至负极的全产业链生产能力，具备一定技术、生产优势，目前处于国内锂离子电池负极材料生产企业第二梯队。

斯诺实业在石墨化加工工艺技术领域拥有高素质的技术团队，内蒙古地区建设的石墨化生产基地已投入运营，并拥有国内排名前列的负极材料石墨化窑炉，加工技术成熟，预计年产能可达8,000-10,000吨，叠加内蒙古地区的政策优势、电力优势等，具有较强的市场竞争力。

3、主要会计数据和财务指标

(1) 近三年主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	394,733,173.32	602,059,726.51	-34.44%	694,957,148.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	103,920,641.64	-1,614,259,415.68	106.44%	-486,579,859.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-589,381,056.41	-1,664,175,566.96	64.58%	-502,648,272.15
经营活动产生的现金流量净额（元）	-70,379,752.58	372,734,837.31	-118.88%	-112,590,197.68
基本每股收益（元/股）	0.19	-2.88	106.60%	-0.88
稀释每股收益（元/股）	0.19	-2.88	106.60%	-0.88
加权平均净资产收益率	9.17%	-93.57%	102.74%	-17.78%

	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增 减	2017 年末
资产总额（元）	2,013,730,013.21	2,849,224,999.10	-29.32%	3,016,980,683.63
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,179,846,638.99	1,087,220,154.01	8.52%	2,562,873,196.98

（2）分季度主要会计数据

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	85,954,123.00	98,363,361.54	89,119,948.94	121,295,739.84
归属于上市公司股东的净利润	-15,305,486.67	-23,175,310.75	-39,195,901.18	181,597,340.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-24,626,395.94	-36,194,939.98	-42,546,689.68	-486,013,030.81
经营活动产生的现金流量净额	1,389,767.55	-17,075,584.96	-42,227,745.35	-12,466,189.82

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

☐ 是 ☒ 否

4、股本及股东情况

（1）普通股股东和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	64,880	年度报告披露日前一个月末普通股股东总数	62,120	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前一个月末表决权恢复的优先股股东总数	0
前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况		
					股份状态	数量	
孙迎彤	境内自然人	3.00%	16,744,400	12,558,300			
刘益谦	境内自然人	1.61%	8,992,800				
余运波	境内自然人	1.04%	5,775,000				
蔡晓东	境内自然人	0.66%	3,696,900				
金立进	境内自然人	0.64%	3,557,179				
罗昭学	境内自然人	0.48%	2,680,000				
吴国华	境内自然人	0.48%	2,677,600				

刘晓旭	境内自然人	0.36%	2,009,967			
上海广文投资管理有限公司—广文价值发现 1 期证券投资基金		0.35%	1,964,200			
林永信	境内自然人	0.35%	1,948,700			
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。				

(2) 公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无优先股股东持股情况。

(3) 以方框图形式披露公司与实际控制人之间的产权及控制关系

公司不存在控股股东、实际控制人。

三、经营情况讨论与分析

1、报告期经营情况简介

(一)、产品及销售情况

1、安全芯片产品

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

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

2、可信计算产品

公司在可信计算领域深耕多年，是国内最大的可信计算芯片厂商，国内商业市场占有率已超过 85%。报告期内，与国内外主流 IT 厂商的合作持续稳定；同时，结合国家 2019 年发布并开始

正式实施的《信息安全技术网络安全等级保护基本要求》积极拓展与国内信息安全企业的广泛合作，在设备级和系统级共同推进可信安全解决方案在各级网络系统中的应用。

3、通用 MCU 产品

报告期内，公司开展了多项物联网领域通用安全 MCU 核心技术研发，按计划完成了报告期内规划的通用安全 MCU 芯片产品的技术研发，已进入验证与测试阶段。2019 年 12 月公司成为中移物联网有限公司“MCU 研发项目”的中选单位，中选金额 4,748 万元，标志着公司通用 MCU 芯片产品及核心技术获得国内知名物联网企业的认可，有利于提升公司在通用 MCU 领域的品牌影响力和市场竞争力，为公司通用 MCU 芯片产品及技术发展、应用提供新的路径。

4、RCC（限域通信）产品

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

5、安全智能锁、解决方案及管理系统

报告期内，子公司国民科技推出安全智能门锁、智能门锁安全模组和主板、安全智能锁行业应用管理系统等产品。2019 年 7 月，国民科技为深圳市住房保障署提供的保障性住房智能化监管运营技术解决方案正式落地深圳朗麓家园，完成交付并投入运营，成为深圳市保障性住房及监管智能化管理应用试点项目。

保障性住房智能化监管管理系统引入身份证识别技术、对承租人进行身份认证、摄像头跟踪等智能化管理手段，系统集成了公司研发的国密算法高安全等级芯片、蓝牙通讯技术、RCC 国家标准限域通信及国民安全云等技术，同时安全管理平台还可对系统数据进行智能化分析，有效提高管理效率和水平，促进了惠民政策的落实。目前上述保障性住房智能化监管系统已陆续在湖南省、河北省等多地试点，以期通过试点带动市场，取得示范效应后将进行全面市场推广与复制。

6、锂离子电池负极材料产品

报告期内，通过前期长周期配合客户送样、测试、审厂等工作，斯诺实业已进入天津力神电池股份有限公司、合肥国轩高科动力能源有限公司正式供应商名单。

报告期内，斯诺内蒙石墨化与负极生产基地一期投产，实现规模、连续生产，叠加内蒙古地区的政策、电力等优势，具有较强的市场竞争力。在满足自身负极材料生产需求的同时，积极拓展承接石墨化加工业务，已初步实现新的利润增长点。

（二）、产品研发情况

1、以持续保持公司市场领先地位为目标，不断提升产品技术性能指标和产品质量，增强产品功能属性和安全标准。在新一代高工艺下，应用于 USBKey、蓝牙 Key、安全主控芯片的产品已进入小批量阶段，将对保持公司在传统网络安全领域产品应用竞争力的同时，扩展新兴产业应用起到重要保障作用，并将成为公司拓展进入通用型市场的经营效益增长点。

2、围绕与国际知名 IT 企业在可信计算领域的紧密合作，公司积极把握可信计算标准升级机遇，推进可信计算在物联网行业的扩展，可信计算芯片产品完成了技术升级，芯片产品已处于扩大量产阶段。同时，公司积极布局下一代可信计算技术研发工作，围绕下一代可信计算产品的核心竞争力布局研发工作。

3、为进入更大规模的通用芯片产品市场，公司深入研究通用型芯片技术发展趋势和市场竞争格局，以获得在工业控制、智能家电及智能家庭物联网终端、智能表计、安防、医疗电子、电机驱动、电池及能源管理、生物识别、通讯、传感器、机器自动化等新兴物联网市场巨大增长空间为目标，结合低功耗和安全芯片研发所形成的技术优势，开展低功耗通用 MCU 系列芯片新产品研发工作，报告期内已按计划完成中高端 MCU 芯片产品的研发工作，产品进入验证和测试阶段，并行开展的中端、中低端等系列化 MCU 芯片研发工作持续进行。

4、公司持续参与生产制造行业技术开发，在嵌入式存储器高端工艺平台上，不断提升下一代安全芯片、通用芯片的研发技术能力与水平；在半导体制造行业标准化工艺上，不断提升定制化的批量生产工艺优化能力。产品研发竞争力和优质产品市场化速度提升显著。

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

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

目前，全球新冠肺炎疫情蔓延的情况下，对全球产业链各国造成不同层度的影响，公司在需求端及供应端将面临挑战，对公司 2020 年经营增加了不确定因素，公司将密切关注疫情的发展情况，积极采取应对措施，降低新冠肺炎对公司经营带来的风险和不确定性因素。

2、报告期内主营业务是否存在重大变化

☐ 是 ☒ 否

3、占公司主营业务收入或主营业务利润 10%以上的产品情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
安全芯片类产品	175,348,162.65	114,943,383.60	34.45%	-50.18%	-52.83%	3.68%
负极材料类产品	123,270,834.11	107,848,363.50	12.51%	-41.47%	-13.81%	-28.07%
石墨化加工收入	22,868,158.94	18,593,532.52	18.69%	100.00%	100.00%	18.69%
贸易业务	37,431,248.11	36,514,438.88	2.45%	116.03%	118.88%	-1.27%
技术服务业务	12,159,113.82	11,230,989.37	7.63%	1629.16%	14258.39%	-81.25%
其他	23,655,655.69	7,760,555.75	67.19%	10.18%	42.62%	-7.47%

4、是否存在需要特别关注的经营季节性或周期性特征

☐ 是 ☒ 否

5、报告期内营业收入、营业成本、归属于上市公司普通股股东的净利润总额或者构成较前一报告期发生重大变化的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

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

报告期内，公司实现营业收入 39,473.32 万元，较上年同期减少 34.44%；实现归属于上市公司母公司所有者的净利润 10,392.06 万元，较上年同期增长 106.44%。收入下降主要原因：一是主营业务中金融支付终端、银行卡和 USBKey 等应用领域安全主控芯片等产品已处于市场成熟期，市场增量滞涨或下降、价格不断下降，收入和毛利率持续降低；二是虽然斯诺实业开发动力电池

新客户取得初步进展，行业大客户已实现成功导入，但新客户规模化采购存在一定周期，需要经过产品测试、厂验、送检等各项生产环节，同时斯诺实业石墨化新生产线的工艺、产程、成本等需要磨合优化，现有产能满足市场需求尚需提升，因此报告期内斯诺实业的业务收入较上年同期有较大幅度下降；三是公司对现有产品进行更新换代并加快新产品布局，保持了较高的研发投入用于新产品研发，但在报告期新产品尚未开始贡献经济效益。

6、面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

7、涉及财务报告的相关事项

（1）与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

（1）会计政策变更

①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019 年 5 月 9 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8 号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 10 日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

②执行修订后的债务重组会计准则

2019 年 5 月 16 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 12 号——债务重组>的通知》（财会【2019】9 号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019 年 1 月 1 日至该准则施行日 2019 年 6 月 17 日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

③采用新的财务报表格式

2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）。2019 年 9 月 19 日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）。本公司 2019 年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6 号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

④执行新金融工具准则

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将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，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类为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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

A. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表的影响：

报表项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
	账面价值	账面价值
资产		
其中：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 (a)	79,448,729.16	—
交易性金融资产 (b)	—	117,201,510.95
应收票据	38,858,448.06	36,276,378.06
应收账款	488,476,188.79	487,693,385.20
其他应收款	32,089,572.53	32,042,903.40
应收款项融资	—	2,582,070.00
可供出售金融资产 (c)	55,870,699.52	—

其他权益工具投资 (d)	—	18,117,917.73
负债		
其中：短期借款	357,380,658.75	357,809,763.29
其他应付款	929,035,347.75	928,606,243.21
股东权益		
其中：未分配利润	-1,747,697,138.16	-1,747,492,301.77
少数股东权益	-30,398,422.78	-29,867,124.72

2019 年 1 月 1 日首次采用新金融工具准则进行调整后，本公司增加未分配利润 204,836.39 元，增加少数股东权益 531,298.06 元。

B. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量改变对上述金融资产项目账面价值的影响：

(a) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

	2018 年 12 月 31 日 账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 账面价值
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	79,448,729.16	-79,448,729.16		—
转出至交易性金融资产		79,448,729.16		79,448,729.16

(b) 交易性金融资产

	2018 年 12 月 31 日 账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 账面价值
交易性金融资产	—	79,448,729.16	37,752,781.79	117,201,510.95
自以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产转入	79,448,729.16	-79,448,729.16		—
自可供出售金融资产转入	37,752,781.79	-37,752,781.79		—

(c) 可供出售金融资产

	2018 年 12 月 31 日 账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 账面价值
可供出售金融资产	55,870,699.52	-55,870,699.52		

转出至交易性金融资产	37,752,781.79	37,752,781.79
转出至其他权益工具投资	18,117,917.73	18,117,917.73

(d) 其他权益工具投资

	2018 年 12 月 31 日 账面价值	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日 账面价值
其他权益工具投资	—		18,117,917.73	18,117,917.73
自可供出售金融资产转入	18,117,917.73		-18,117,917.73	

C. 新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对金融资产减值准备的影响：

计量类别	按原金融工具准则 确认的减值准备	重分类	重新计量	按新金融工具准则确 认的损失准备
应收票据	167,918.58			167,918.58
应收账款	843,448,601.72		-782,803.59	842,665,798.13
其他应收款	129,648,486.56		46,669.13	129,695,155.69
合计	973,265,006.86		-736,134.46	972,528,872.40

(2) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

国民技术股份有限公司

董 事 会

二〇二〇年四月二十三日