

公司代码：688484

公司简称：南芯科技

# 上海南芯半导体科技股份有限公司

## 2023 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性、准确性、完整性，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描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“第三节 管理层讨论与分析”之“五、风险因素”中相关内容。

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、公司负责人阮晨杰、主管会计工作负责人赵熹及会计机构负责人(会计主管人员)赵熹声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本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发展计划、发展战略、经营计划等前瞻性陈述，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他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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	10
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	40
第六节	重要事项.....	42
第七节	股份变动及股东情况.....	67
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	75

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表
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

## 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		
公司、本公司、南芯科技	指	上海南芯半导体科技股份有限公司
辰木信息	指	上海辰木信息技术合伙企业（有限合伙）
源木信息	指	上海源木信息技术合伙企业（有限合伙）
闰木信息	指	上海闰木信息技术合伙企业（有限合伙）
上海集电	指	上海集成电路产业投资基金股份有限公司
红杉瀚辰	指	深圳市红杉瀚辰股权投资合伙企业（有限合伙）
杭州顺赢	指	杭州顺赢股权投资合伙企业（有限合伙）
浦软晨汇	指	上海浦软晨汇创业投资中心（有限合伙）
安克创新	指	安克创新科技股份有限公司
OPPO 通信	指	OPPO 广东移动通信有限公司
维沃通信	指	维沃移动通信有限公司
英特尔	指	英特尔亚太研发有限公司
聚源聚芯	指	上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）
小米基金	指	湖北小米长江产业基金合伙企业（有限合伙）
顺为科技	指	苏州工业园区顺为科技股权投资合伙企业（有限合伙）
紫米电子	指	江苏紫米电子技术有限公司
摩勤智能	指	上海摩勤智能技术有限公司
光速优择	指	天津光速优择壹期创业投资合伙企业（有限合伙）
国科鼎奕	指	西藏国科鼎奕投资中心（有限合伙）
聚源铸芯	指	苏州聚源铸芯创业投资合伙企业（有限合伙）
沃赋一号	指	天津沃赋一号科技合伙企业（有限合伙）
精确联芯	指	深圳精确联芯投资合伙企业（有限合伙）
武汉顺赢	指	武汉顺赢股权投资合伙企业（有限合伙）
嘉兴临宸	指	嘉兴临宸创业投资合伙企业（有限合伙）
穹瑞企管	指	上海穹瑞企业管理合伙企业（有限合伙）
中电艾伽	指	嘉兴中电艾伽投资合伙企业（有限合伙）
瀚扬咨询	指	安吉瀚扬财务咨询服务有限公司，曾用名扬州瀚通投资管理有限公司
元禾璞华	指	江苏惠泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）
张江燧锋	指	上海张江燧锋创新股权投资基金合伙企业（有限合伙）

全德学	指	全德学镭科芯创业投资基金（青岛）合伙企业（有限合伙）
龙旗科技	指	上海龙旗科技股份有限公司
马墨企管	指	上海马墨企业管理中心（有限合伙）
冯源绘芯	指	平潭冯源绘芯股权投资合伙企业（有限合伙）
国科鼎智	指	北京国科鼎智股权投资中心（有限合伙）
稔熙企管	指	上海稔熙企业管理合伙企业（有限合伙）
芯明创投	指	嘉兴芯明创业投资合伙企业（有限合伙）
皓斐信息	指	上海皓斐信息技术合伙企业（有限合伙）
武汉顺宏	指	武汉顺宏股权投资合伙企业（有限合伙）
酷科电子	指	南京酷科电子科技有限公司
北京南芯	指	南芯科技（北京）有限公司
新加坡南芯	指	Southchip Semiconductor Technology Pte. Ltd.
新加坡贸易	指	Southchip Semiconductor Trading Pte. Ltd.
韩国南芯	指	Southchip Semiconductor korea Ltd.
华宝	指	深圳市华宝新能源股份有限公司
正浩	指	深圳市正浩创新科技股份有限公司
德赛西威	指	惠州市德赛西威汽车电子股份有限公司
安波福	指	安波福中央电气（上海）有限公司
TTI	指	Techtronic Industries Co. Ltd, 成立于 1985 年, TTI 设计、生产及销售电动工具、配件、手动工具、户外园艺电动工具及地板护理产品
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司及其下属子公司, 上海证券交易所科创板上市公司, 证券代码 688981.SH
华虹集团	指	上海华虹宏力半导体制造有限公司和华虹半导体（无锡）有限公司
长电集团	指	江苏长电科技股份有限公司及其下属子公司, 上海证券交易所主板上市公司, 证券代码 600584.SH
华天集团	指	天水华天科技股份有限公司及其下属子公司, 深圳证券交易所主板上市公司, 证券代码 002185.SZ
嘉盛半导体	指	嘉盛半导体（苏州）有限公司
Frost & Sullivan	指	弗若斯特沙利文咨询公司, 是一家全球化的企业增长咨询公司, 研究板块覆盖了信息和通讯技术、汽车与交通、航空航天等各个细分板块
TI	指	Texas Instruments, 德州仪器, 全球领先的半导体公司之一
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日

报告期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元；本报告中未标明为其他币种的，均为人民币
境内	指	中国大陆地区，不包括中国香港、中国澳门、中国台湾地区
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
DC-DC	指	Direct Current - Direct Current，是将直流电转换为直流电的一种技术和方法，可实现升压或降压功能
AC-DC	指	Alternating Current - Direct Current，是将交流电转换成直流电的一种技术和方法
PD	指	Power Delivery，功率传输，USB-PD 是一种充电协议
Buck	指	开关电源三大基础拓扑之一，Buck 电路是降压电路，其输出平均电压小于输入电压
Boost	指	开关电源三大基础拓扑之一，Boost 电路是升压电路，其输出平均电压大于输入电压
Buck-Boost	指	开关电源三大基础拓扑之一，其输出平均电压大于或小于输入电压
GaN	指	氮化镓，是一种直接能隙的半导体，其较高功率密度意味着在更小的尺寸、更少的元件、更小的系统和更轻的条件的条件下，可实现更高的功率，有助于提供更可靠和更高效的系统
NVDC	指	Narrow Voltage Direct Current，限定的直流电压，用于充电器上来限定充电电压值，以保护电池内部的化学物质
MOSFET	指	Metal-Oxide-Semiconductor Field-Effect Transistor，金属-氧化物半导体场效应晶体管，简称金氧半场效晶体管，是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效晶体管
Tx	指	Transmit，发射
Rx	指	Receive，接收
MCU	指	Micro Controller Unit 的简称，即微控制单元，是把 CPU 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
I2C	指	一种简单、双向二线制同步串行总线，只需要两根线即可在连接于总线上的器件之间传送信息
AMOLED	指	Active-matrix organic light-emitting diode，有源矩阵有机发光二极管，一种显示屏技术
Type-C	指	一种 USB 接口形式，特点在于更加纤薄的设计、更快的传输速度以及更强的电力传输。除此之外，Type-C 支持双面都可插入接口的设计
DPDM	指	DP 即 USB Data Positive，USB 数据正信号；DM 即 Data

		Minus, USB 数据负信号。USB 的 DPDM 信号被用来作为充电双方的握手信号
PHY	指	Physical, 端口物理层
BC1.2	指	Battery Charging v1.2, 是 USB-IF 下属的 BC (Battery Charging) 小组制定的协议, 主要用于规范电池充电的需求, 该协议最早基于 USB2.0 协议来实现
PPS	指	Programmable Power Supply, 可编程电源, 属于 USB PD3.0 中支持的一种 Power Supply 类型, 是一种使用 USB PD 协议输出的可以实现电压电流调节的电源
UFCS	指	Universal Fast Charging Specification, 电信终端产业协会发布的融合快充标准
DFP	指	Downstream Facing Port, 下行端口, 数据传输中作 Host
LDO	指	low dropout regulator, 是一种低压差线性稳压器
SoC	指	System on Chip 的简称, 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
ADC	指	ADC 指 Analog to Digital Converter, 模数转换器, 是用于将模拟形式的连续信号转换为数字形式的离散信号的器件
集成电路、芯片、IC	指	Integrated Circuit 的简称, 是采用一定的工艺, 将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起, 制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上, 然后封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的微型结构
模拟集成电路	指	由电阻、电容、晶体管等组成的模拟电路集成在一起, 用来处理连续函数形式模拟信号 (如声音、光线、温度等) 的集成电路
晶圆	指	经过特定工艺加工, 具备特定电路功能的硅半导体集成电路圆片, 经切割、封装等工艺后可加工制作各种电路元件结构, 成为有特定电性功能的集成电路产品
封装	指	将芯片转配为最终产品的过程, 即把晶圆上的半导体集成电路, 用导线及各种连接方式, 加工成含外壳和管脚的可使用的芯片成品, 起着安放、固定、密封、保护芯片和增强电热性能的作用
测试	指	集成电路晶圆测试及成品测试
嵌入式系统	指	以应用为中心、以计算机技术为基础、软件硬件可裁剪、适应应用系统对功能、可靠性、成本、体积、功耗严格要求的专用计算机系统
电荷泵	指	也称为开关电容式电压变换器, 是一种利用电容, 而非电感或变压器来储能的直流变换器, 能使输入电压升高或降低, 也可以用于产生负电压。其内部的 MOSFET 开关阵列以一定的方式控制快速电容器的充电和放电, 使输入电压以一定因数倍增或降低, 从而得到所需要的输



		出电压
原边	指	电压的输入侧
副边	指	电压的输出侧
同步整流	指	采用通态电阻极低的专用功率 MOSFET，来取代整流二极管以降低整流损耗的一项新技术，可以提高转换器的效率
电容器	指	一类电子元器件，两个相互靠近的导体，中间夹一层不导电的绝缘介质，就构成了电容器
开关充电	指	充电器的电流断续注入电池，电流恒定大小，但却是充电、停止交替进行，这种充电方式称为充电的“开关模式”
线性充电	指	充电器的电流持续注入电池，但电流会随着电池电压的不断上升而线性地减小，这种充电方式称为充电的“线性模式”
真无线、TWS	指	True Wireless Stereo 的简称，耳机的两个耳塞不需要有线连接，左右两个耳塞通过蓝牙组成立体声系统
版图设计	指	将电路设计电路图或电路描述语言映射到物理描述层面，从而可以将设计好的电路映射到晶圆上生产

注：本报告书中若部分合计数与单项数据之和在尾数上存在差异，均为四舍五入原因所致。

## 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	上海南芯半导体科技股份有限公司
公司的中文简称	南芯科技
公司的外文名称	Southchip Semiconductor Technology (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Southchip
公司的法定代表人	阮晨杰
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区盛夏路565弄54号（4幢）1601
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区盛夏路565弄54号（4幢）1601
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	<a href="http://www.southchip.com">http://www.southchip.com</a>
电子信箱	<a href="mailto:investors@southchip.com">investors@southchip.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	梁映珍	王蓉
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区盛夏路565弄54号（4幢）1601	中国（上海）自由贸易试验区盛夏路565弄54号（4幢）1601
电话	021-50182236	021-50182236
传真	021-58309622	021-58309622
电子信箱	<a href="mailto:investors@southchip.com">investors@southchip.com</a>	<a href="mailto:investors@southchip.com">investors@southchip.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	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司半年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室
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	南芯科技	688484	无

## (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(%)
		调整后	调整前	
营业收入	660,459,657.09	775,541,268.44	775,541,268.44	-14.84
归属于上市公司股东的净利润	100,632,272.37	202,633,262.49	202,429,394.07	-50.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	96,612,395.64	200,201,123.74	199,997,255.32	-51.74
经营活动产生的现金流量净额	165,199,190.00	200,560,395.50	200,560,395.50	-17.63
	本报告期末	上年度末		本报告期 末比上年 度末增减 (%)
		调整后	调整前	
归属于上市公司股东的净资产	3,471,792,384.19	1,074,477,666.36	1,074,245,023.84	223.11
总资产	4,301,346,275.44	2,304,552,680.58	2,304,320,038.06	86.65

## (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(%)
		调整后	调整前	
基本每股收益(元/股)	0.26	0.56	0.56	-53.57
稀释每股收益(元/股)	0.26	0.56	0.56	-53.57
扣除非经常性损益后的基本每股收	0.25	0.56	0.56	-55.36

益（元 / 股）				
加权平均净资产收益率（%）	4.35	21.28	21.27	减少16.93个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	4.17	21.03	21.01	减少16.86个百分点
研发投入占营业收入的比例（%）	18.88	9.06	9.06	增加9.82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

- 1、营业收入较上年同期减少 14.84%：主要系下游终端市场整体需求下降，销售收入减少所致；2023 年第二季度开始有所恢复，营业收入较上年第二季度同比增长 5.59%。
- 2、归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少 50.34%、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较上年同期减少 51.74%：主要系营业收入同比下降，公司员工人数大幅增长、研发加大投入所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 17.63%：主要系公司加大投入，员工人数增长所致。
- 4、归属于上市公司股东的净资产较期初增加 223.11%：主要系首次公开发行新股募集资金到位及本期盈利所致。
- 5、总资产较期初增加 86.65%：主要系公司首次公开发行新股收到募集资金所致。
- 6、基本每股收益及稀释每股收益均较上年同期减少 53.57%：主要系净利润减少以及本期公司首次公开发行新股综合所致。
- 7、加权平均净资产收益率较上年同期减少 16.93 个百分点、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上年同期减少 16.86 个百分点：主要系净利润下降及首次公开发行新股收到募集资金所致。
- 8、研发投入占营业收入的比例较上年同期增加 9.82 个百分点：主要系报告期内公司营业收入同比下降，研发投入大幅增长所致。

#### 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	7,450.82	
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	3,664,617.18	主要系收到的浦东新区“十四五”期间促进中小企业上市挂牌财政扶持补贴。
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	115,260.21	
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	-1,915.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	234,464.01	主要系个税手续费返还
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合计	4,019,876.73	

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

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### (一) 所属行业及行业发展概况

##### 1、所属行业

公司主营业务为模拟与嵌入式芯片的研发、设计和销售，所处行业属于集成电路设计行业。根据《中华人民共和国国民经济行业分类(GB/T4754-2017)》，公司所属行业为“制造业”中的“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为“C39”。公司所处的集成电路设计行业属于国家发改委颁布的《产业结构调整指导目录(2019年本)》所规定的鼓励类产业，政府主管部门为工信部，行业自律性组织为中国半导体行业协会。

##### 2、行业发展概况

##### (1) 集成电路行业

集成电路行业是信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。集成电路产品根据功能主要可分为数字芯片和模拟芯片，其中数字芯片指基于数字逻辑设计和运行的，用于处理数字信号的集成电路芯片，包括微元件、存储器和逻辑芯片；模拟芯片指处理连续性模拟信号的集成电路芯片。

根据世界半导体贸易统计组织(WSTS)统计，2020年至2022年，全球集成电路市场销售规模分别为3,612.26亿美元、4,630.02亿美元和4,799.88亿美元，保持增长态势。其中2021年在半导体市场需求旺盛的引领下，全球半导体市场高速增长，同比增长达28.18%。2022年下半年起销售趋缓，但全年销售额仍温和增长，同比增长3.67%。

根据SEMI(国际半导体产业协会)预测，2023年全球集成电路销售额预计将下滑8%-10%，但长期来看，全球及中国集成电路产业仍将持续增长。近年来蓬勃发展的新能源车、5G、自动驾驶、数据中心、工业自动化、人工智能、物联网、可穿戴设备等新兴产业将形成强大的未来需求。未来几年通信、消费电子、数据中心等领域成长率减缓，而车用和工业用领域成长较快。

我国是全球最大的集成电路需求市场，特别是对价值较高的高端芯片进口依赖仍较大，芯片进口金额远超出口金额，显示我国在芯片领域存在大量的进口替代空间。我国高端集成电路产业实现自主可控、进口替代，成为了亟待解决的问题。为推动芯片国产化进程，2015年5月，国务院发布《中国制造2025》提出2025年芯片自给率要达到70%的发展目标。

根据国家统计局发布的2022年国民经济和社会发展统计公报，我国2022年全年集成电路产量3,241.9亿块，比上年下降9.8%；全年集成电路出口2,734亿个，比上年下降12%，金额为10,254亿元，比上年增长3.5%，在我国主要商品出口中金额排名第三；集成电路进口5,384亿个，比上年下降15.3%，金额为27,663亿元，比上年下降0.9%，在我国主要商品进口中金额排名第一。

##### (2) 模拟芯片行业

模拟集成电路产品的生命周期较长，下游应用广泛且分散，是整个市场发展的晴雨表。得益于行业本身的技术积累和消费电子、智能家居、智能安防、汽车电子、工业控制等下游应用领域的发展，模拟集成电路行业保持稳定发展。根据WSTS统计，全球模拟芯片2022年市场规模为895.54亿美元，较2021年同比增长20.85%。

中国模拟芯片市场规模在全球占比达到50%以上，是全球最主要的模拟芯片消费市场，2017-2021年复合增长率约为9.32%，增速高于全球，2021年中国模拟芯片市场规模达到3,056.3亿元，

根据中国半导体行业协会的数据显示，我国模拟芯片自给率近年来不断提升，2017 年至 2020 年从 6% 提升至 12%，总体仍处于较低水平，当前还有较广阔的国产化空间。随着国内企业产品开发速度加快，在新技术和产业政策的双轮驱动下，未来中国模拟芯片市场将迎来发展机遇。

## （二）主营业务、主要产品及服务

南芯科技是国内领先的模拟和嵌入式芯片设计企业之一，主营业务为模拟与嵌入式芯片的研发、设计和销售，专注于电源及电池管理领域，为客户提供端到端的完整解决方案。公司现有产品已覆盖充电管理芯片（含电荷泵充电管理芯片、通用充电管理芯片、无线充电管理芯片）、DC-DC 芯片、AC-DC 芯片、充电协议芯片及锂电管理芯片，通过打造完整的产品矩阵，满足客户系统应用需求。公司产品主要应用于手机、笔记本/平板电脑、电源适配器、智能穿戴设备等消费电子领域，储能电源、电动工具等工业领域及车载领域，部分终端应用情况如下：



智能手机



笔记本电脑



平板电脑



适配器



智能穿戴设备及  
消费配件



无线充电



无人机、机器人



储能电源



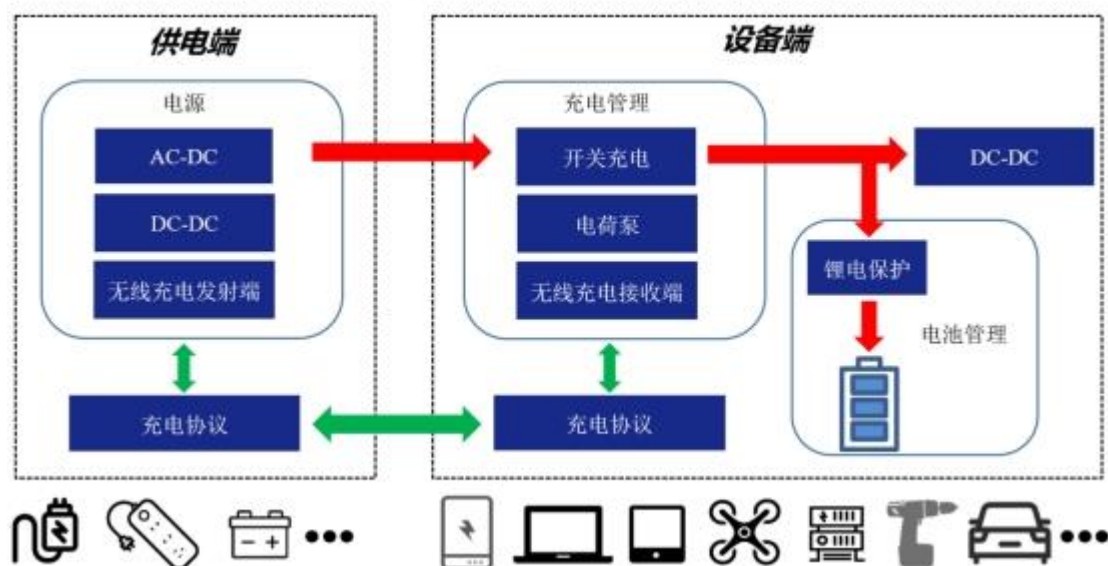
电动工具



车载充电

公司产品覆盖端到端的完整应用，包括供电端的反激控制、同步整流、充电协议通信，设备终端内部的充电协议通信、充电管理、电池管理，以及各类 DC-DC 转换和显示屏电源管理等。

公司专注于电源及电池管理领域，为客户提供端到端的完整解决方案



公司主要产品情况如下：

产品类别		产品介绍
充电管理芯片	电荷泵充电管理芯片	采用开关电容的方式进行充电电压电流转换控制，相较通用充电管理芯片，电荷泵芯片无需搭配电感，具有更高效率、更高功率密度、更低发热等优点，是 22.5W 以上手机大功率充电主流充电方案
	通用充电管理芯片	包括开关充电芯片和线性充电芯片，对单节和多节锂电池进行充电管理，广泛应用在各种消费和工业市场领域，为便携式设备进行充电
	无线充电管理芯片	利用电磁感应原理，在没有实体电线连接的情况下，通过控制初级和次级线圈感应产生的电流，将能量从发射端无接触传输到接收端，并通过无线通信协议对传输能量进行控制，从而为用电设备进行安全充电
其他电源及电池管理芯片	DC-DC 芯片	通过高频、周期性控制电力电子开关器件的开关，将输入直流电压转换为另一个直流电压，并通过负反馈系统控制，实现输出电压调整稳压的功能，广泛应用在消费、工业和汽车等各领域
	AC-DC 芯片	实现交流电向直流电的转换。通过整流控制器将工频交流电转换为脉动直流电，再通过滤波电路将脉动直流中的交流成分滤除，减少交流成分，增加直流成分，并通过负反馈系统控制，对整流后的直流电压进一步进行调制和稳压
	充电协议芯片	实现充电器和终端用电设备之间就各自 USB 端口所支持的快充协议、充电能力和所需充电功率进行通讯，并进行相应的快充申请和控制，实时传递充电状态信息，进行 USB 端口充电状态监测和保护，是快充得以实现的基础
	锂电管理芯片	实现对锂电池电芯充放电状态的监测和保护，对电量进行管理，避免电芯出现过充、过放、温度过高等异常情况，提高电芯性能和使用寿命



公司以“成为全球领先的模拟与嵌入式芯片企业”为经营愿景，凭借高效的研发能力、卓越的技术创新能力以及严苛的品质管控能力，在消费电子、工业及汽车电子领域推出高性能电源及电池管理芯片，助力国产芯片自主可控。公司与上游晶圆制造商、封装测试厂商等供应商建立了高效的联动机制和长期稳定的合作关系，提高了公司的供应链能力；公司与终端品牌客户建立了日益紧密的伙伴关系，在良好的合作中及时了解需求端技术新方向、新动态，针对性地对产品进行研发迭代，从而提高研发效率。未来，公司将继续加强技术积淀，加大研发投入，持续对现有产品进行迭代升级，不断丰富产品矩阵，提升在消费电子领域的优势，进一步拓展在工业和汽车电子领域的应用，致力于成为全球领先的模拟与嵌入式芯片企业。

## 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

报告期内，公司新增 7 项核心技术，分别是锂电池监测技术、零电压开关的电荷泵控制技术、低电压自启动技术、次级控制全集成软开关 Flyback 技术、Smart High Side Driver 技术、汽车级智能保险丝技术和汽车天线 LDO 技术。上述技术均已应用于公司主要产品，公司的核心技术全部为自主研发，主要核心技术情况如下：

序号	核心技术名称	技术简介	技术来源	主要应用	相关专利
1	兼容 2:1 电荷泵和 1:1 直传的电荷泵充电技术	兼容 2:1 电荷泵和 1:1 直传的大功率充电模式	自主研发	电荷泵充电管理芯片	4 项已授权
2	多兼容模式的电荷泵电压变换器技术	公司研发了覆盖 6:2、4:2、4:1、2:2 等多种电压转换比、支持正向和反向充电、兼容 charger 和 DC-DC 模式的电荷泵电压变换器技术，每一种模式都支持初始电容开短路检查，安全带载软启动和 90 度移相并联功能；在不同 DC-DC 模式间，支持依据设置电压自动模式切换的功能；在充电时，可以检测输入输出短地、电容开短路等意外情况，确保芯片安全可靠。	自主研发	电荷泵充电管理芯片	7 项已授权
3	高效率可重构串联-并联型开关电容电压变换器技术	对于 N:1 的串联-并联型电荷泵，如果需要兼容 (N-1):1、(N-2):1 ... 1:1 等模式，该技术可以实现最优的充电效率：通过增加少数功率管，并调整时序，让更多的功率管和电容都参与到电荷转换，进而显著提升效率。	自主研发	电荷泵充电管理芯片	2 项已授权，其中一为美国专利
4	谐振式电荷泵控制技术	在传统电荷泵中加入电感元件和电容构成谐振通路，以进一步降低损耗和提高大电流电池充电时的转换效率，同时可以减小电容数目和高度，以减小整体方案的尺寸和成本；可实现高充电效率和小尺寸方案。	自主研发	电荷泵充电管理芯片	2 项已授权
5	高集成度的充电控制技术	包含升压、降压、升降压不同架构；支持 NVDC 路径管理；最高可支持 100W 充电效率。	自主研发	通用充电管理芯片	12 项已授权

序号	核心技术名称	技术简介	技术来源	主要应用	相关专利
6	ASK 解调技术	解调电路可将电源上的 ASK 调制信号同时分解成一路电压及一路电流信号，同时将电压及电流信号进行解调，增加解调的成功率；多路电流解调电路分时复用，利用单独的一路电流解调电路，可以根据不同的参数配置出最高多达 8 路的解调方式；纠错性能高，能适应电压及频率的抖动，结合 ADC 对电压的采样及 Timer 对频率的计算，匹配实时电压和频率信息。	自主研发	无线充电管理芯片	3 项已授权
7	Buck-Boost 升降压转换器控制技术	相比于单一的降压型 Buck 电路和升压型的 Boost 电路，Buck-Boost 电路没有转换比的限制，可以同时支持升降压，为系统设计带来了更大的灵活性。但因为 Buck-Boost 电路本身更加复杂，所以相应的芯片设计难度也比单一的 Buck 或者 Boost 更高，该技术可实现在升降压的区间平稳过渡，可靠性高，电压电流纹波小，效率更高。	自主研发	DC-DC 芯片、通用充电管理芯片	8 项已授权
8	AMOLED 的驱动技术	提供了一个高效的低纹波的负压 Buck-Boost 控制电路；开发了低纹波的轻载控制方式，同时兼顾轻载高效和防止屏闪；针对电池电压的大变化范围，开发了 down-mode 的控制方式，使 Boost 在高输入电压的情况下工作在降压模式，同时对输入的 line-transient 有效抑制，降低纹波。	自主研发	DC-DC 芯片	2 项已授权
9	Flyback 同步整流控制技术	用于取代副边续流二极管，减少续流二极管的能耗，提高系统效率，降低热损耗；减小开关过程中电压应力，增强系统的可靠性；防止误开启机制，有效避免因误开启带来的功率管损坏风险。	自主研发	AC-DC 芯片	4 项已授权
10	AC-DC SSR 控制技术	传统控制方法需要外加 LDO 或者提高控制器电源范围，公司的 SSR 控制器供电控制方法，只需要一个辅助电感就可以在不增加控制器电源电压情况下满足 PD 宽输出要求，也无需额外 LDO，简化设计难度，提高系统效率；特有的自适应过载短路保护方法，大大减少短路功耗，系统更加安全可靠。	自主研发	AC-DC 芯片	/
11	基于 Flyback 架构氮化镓功率器件控制技术	采用高频 QR 技术，同时具备氮化镓直驱的专利技术，可以无需任何辅助器件，直接驱动 GAN 功率器件，成本及可靠性优势明显；特有频率控制曲线，在不同负载都具备极高的效率。	自主研发	AC-DC 芯片	1 项已授权
12	Type-C PHY 实现技术	兼容 Type-C 标准，支持 USB-PD 协议，已通过 USB 官方认证；兼容传统 USB 的充电标准，如 BC1.2、DCP、HVDCCP、DCP 等；兼容工信部快充标准，已通过工信部认证；兼容手机厂商自定义快充标准。	自主研发	充电协议芯片	5 项已授权

序号	核心技术名称	技术简介	技术来源	主要应用	相关专利
13	锂电池保护技术	该技术在保证高可靠性的同时，实现了更小的方案尺寸；设计了超低功耗的控制电路，极大减小保护芯片本身的电流消耗；高精度的电路保证了全温范围对关键保护参数的监控。	自主研发	锂电管理芯片	/
14	锂电池监测技术	该技术通过高精度 ADC 检测电池的电压、电流、温度等信息，通过特殊的算法计算电池的剩余库伦容量，最大库仑容量，电池的健康状况等指标。保证电池的安全使用，提高电池的使用效率。	自主研发	锂电管理芯片	/
15	零电压开关的电荷泵控制技术	在传统电荷泵结构上创新的实现了所有开关管在开通和关断阶段的零电压，能极大的降低开关损耗，从而提高电荷泵电压转换器的转换效率，该技术适用于各种类型的电荷泵结构。	自主研发	电荷泵充电管理芯片	/
16	低电压自启动技术	该技术能够使得无线充电模组的 Rx 模块在低增益线圈方案下，进行功率传输之前的启动行为，能够让模块兼容高低增益的线圈方案，低于 1.2V 的启动电压使 Rx 顺利启动，提高线圈和 Tx 输入电压的兼容性。	自主研发	无线充电芯片	1 项已授权
17	次级控制全集成软开关 Flyback 技术	次级控制全集成软开关 Flyback 芯片，单片集成高速隔离数字通信，无需片外光耦即可实现次级控制。通过次级控制原边功率管，结合次级主动式同步整流，可有效避免初级功率管和次级同步整流管共通风险。同时无需增加任何片外器件，可以通过次级控制原边功率管软开通，实现更高的效率。	自主研发	AC-DC 芯片	/
18	Smart High Side Driver 技术	高边智能开关技术， 该技术实现了在保证电源传输的同时，实现了多段式，及外部可调恒流限流充电或恒流限流保护技术，保证了可驱动容性，阻性负载，及感性负载；同时，该技术通过高精度电流采样技术，可时时监控负载电流变化，通过外部管脚传递给系统负载电流及故障信息；该技术在驱动感性负载关断时，通过较低输出负压电压数值，保证了系统感性负载的快速衰减时间，满足系统 ON/OFF 需求。	自主研发	汽车电子芯片	1 项已授权
19	汽车级智能保险丝技术	该技术通过高带宽高共模抑制比低失调运放和高速模数转换器实现的实时电流检测和保护；模拟传统保险丝功率熔断的算法及实现；集成低功耗 bypass 管，并实时监控电流、自动保护并切换到外部功率管；支持 cold crank 并可以防止电池反接。上述技术在车身电子和域控制器应用中，可以替代保险丝和继电器用作供电分配，在新能源汽车和传统汽车里有着广泛的需求。	自主研发	汽车电子芯片	/

序号	核心技术名称	技术简介	技术来源	主要应用	相关专利
20	汽车天线 LDO 技术	该 LDO 用于汽车电子中的天线、摄像等模组，集成了全面的保护和报错功能，来满足汽车电子各种安全场景中对可靠性的苛刻要求，具体包括：电池极性反接保护、反向电流保护、短路到电池保护、短路到地保护、输出感性负载钳位、过温保护，及高精度电流检测功能等。	自主研发	汽车电子芯片	/

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计获取专利 70 项，其中国内专利 69 项，国外专利 1 项，报告期内，公司获得新增授权发明专利 12 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	19	12	207	70
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	0	0	0	59
合计	19	12	207	129

注：其他为集成电路布图

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	124,719,646.80	70,256,467.89	77.52
资本化研发投入			
研发投入合计	124,719,646.80	70,256,467.89	77.52
研发投入总额占营业收入比例（%）	18.88	9.06	增加 9.82 个百分点
研发投入资本化的比重（%）			

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

主要系公司加大研发投入，报告期内研发人员薪酬、研发材料等投入较上年同期大幅增长所致。

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

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	大功率电荷泵充电管理芯片项目	3,150.00	1,328.97	3,105.17	研发及验证阶段（非单一产品，下同）	1、针对单节电池应用，单颗芯片最大功率覆盖 67W 到 90W 范围，两颗并联可实现 120W；针对双电芯应用，单颗芯片可覆盖 120W，两颗并联可实现充电功率 200W 以上的充电方案 2、实现高转换比架构，降低损耗，业界领先的大电流充电条件下 97% 以上的充电效率	大幅提高单芯片支持功率和效率，将行业内手机最大充电功率等级进一步提高，达到国际领先水平	智能手机、平板等消费电子
2	通用高性能充电管理芯片项目	6,571.20	1,049.11	6,570.48	研发及验证阶段	1、针对 1-18S 电池的各类充电拓扑架构，各种充电功率，各类主流应用的全系列覆盖 2、充电效率达到业界领先地位 3、更高的集成度	提供行业领先的充电效率和系统集成度	消费电子、储能、机器人等工业应用
3	高性能 DC-DC 芯片项目	3,335.00	790.83	2,662.47	研发及验证阶段	1. 覆盖从 5V 输入到 100V 输入的应用 2. 高集成度 3. 高效率	提供行业领先的电源效率，动态响应和系统集成度	消费电子、工业、汽车、通讯等
4	面向工业应用的电源管理芯片项目	3,310.00	937.65	3,300.00	验证及验证阶段	1、开发支持>240W 输出功率的数模混合控制器 2、兼容第三代半导体功率器件	预期新产品具备创新性，进入大功率应用领域，满足储能系统前沿技术需求，在	充电器、储能电源等工业应用

						<p>3、满足能效标准</p> <p>4、从系统应用的角度优化整体方案的性价比</p>	系统整体成本方面体现优势	
5	面向消费类市场的快速充电协议芯片项目	5,170.00	1,170.43	4,905.03	研发及验证阶段	<p>1、支持 USB PD3.1、UFCS 以及其他私有快充协议并实现多协议兼容方案</p> <p>2、内置和外置环路补偿功能的升级优化</p> <p>3、片上实现快充适配器系统的 LPS、AC 电压监测和 AC 输入状态监测功能</p>	预期新产品的快充协议兼容性将达到国内领先地位,满足高性能高可靠性的应用要求	消费电子
6	面向手机大功率充电市场的锂电管理芯片项目	4,160.00	1,136.33	3,764.44	研发及验证阶段	<p>1、具备过压,欠压,过流保护功能</p> <p>2、达成±15mV 的过压精度</p> <p>3、±0.75mV 过流检测精度</p> <p>4、集成采样,计量,保护,认证等功能的电量计方案,实现在高低温,动态负载及多种充电曲线下 SOC 的精确上报,充放电截止的预报,锂电池使用期限预测等功能。</p> <p>5. 集成高精度, low offset ADC, 支持多通道轮询采样,支持多种模数转换模式</p> <p>6、支持多种工作功耗模式</p>	提高了保护精度,支持更低的电流检测电阻,实现国产芯片在大功率充电手机应用上的突破;进入锂电管理高端应用领域并实现技术突破	智能手机
7	大功率无线充电管理芯片项目	5,339.00	1,605.51	5,216.80	研发及验证阶段	<p>1、接收芯片实现高集成度 50W 接收功率</p> <p>2、发射芯片实现超过 50W 的发射能力。</p> <p>3、接收芯片支持小感量线圈以最大化</p>	高集成度的大功率无线充电解决方案,预期新产品进入手机应用领域并实现技术突破	手机、无线充电发射器等

						接收效率 4、接收端效率超过 97% 5、支持最新的 Qi2.0 EPP 及 MPP 协议		
8	支持单串或者双串电池架构的电荷泵充电管理芯片项目	4,990.00	900.83	4,552.92	研发及验证阶段	1、高效率单电芯电荷泵充电芯片，最大功率可覆盖到 45W 以上； 2、支持有线无线双路径管理； 3、支持双向充放电管理，简化系统设计，提升电池续航	新产品可大幅提高单节电池供电设备的充电效率，将行业内单电芯手机的最大充电功率等级进一步提高，达到国际领先水平	智能手机、平板等消费电子
9	高性能车载充电芯片项目	2,380.00	955.78	2,217.57	研发及验证阶段	1、升降压 DC-DC，集成两个 MOS 管，单芯片支持最高 100W 输出 2、通过车规认证 3、支持 I2C 调压调流，满足 USB PD/PPS 电压电流要求 4、支持抖频，提高 EMI 性能 5、支持 USB 充电与 carplay 功能。 6、更高功率密度的 PD 充电方案。	进一步提高集成度，单芯片支持功率等级和转换效率将达到行业领先水平，具备高效率、高可靠性、高性价比的优点	汽车电子领域
10	高性能车载应用电源管理与驱动类芯片项目	3,737.00	1,669.61	2,591.13	研发及验证阶段	1.集成温度、电流和电压等保护的智能开关芯片 2.全系列一级 Buck converter，低静态电流，支持抖频功能 3.通过车规认证	智能开关芯片全面覆盖应用中所需到保护功能，达到行业领先水平。 电源芯片进一步提高功率密度，低功耗与轻载高效达到行业领先水平。	智能座舱、ADAS、车身域控制器、智能保险盒等汽车电子



11	面向消费类电子领域的高效率 Amoled PMIC 芯片项目	2,120.00	502.68	1,378.77	研发及验证阶段	<p>1. 针对手机应用的不同亮度范围进行效率优化(较市面上现有方案提升&gt;3%),延长手机的续航时间,减少手机在亮屏情况下的发热情况;</p> <p>2. 支持更大电流(<math>\geq 1.2A</math>),提升手机屏幕亮度(<math>\geq 2000nit</math>),提升用户对手机屏幕的体验;</p> <p>3. 针对未来新的屏幕技术,延长屏幕寿命,提前做好相关技术布局,兼容支持现在和未来不同手机屏幕的技术需求。</p>	<p>预期新产品在效率,功耗,最大亮度以及兼容不同种类屏幕等方面做到国际领先水平;</p> <p>支持手机、平板、笔电多应用场景</p>	智能手机, 平板, 笔记本电脑
12	面向消费类市场的 AC-DC 芯片项目	1,070.00	424.23	508.73	研发阶段	<p>1、中小功率段产品覆盖;</p> <p>2、丰富产品矩阵;</p> <p>3、满足能效要求;</p>	<p>预期新产品具备创新性,进入中小功率应用领域,达到行业领先水平,在系统整体成本方面体现优势</p>	消费电子
合计	/	45,332.20	12,471.96	40,773.51	/	/	/	/

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
公司研发人员的数量（人）	331	214
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	63.29	55.73
研发人员薪酬合计	9,485.21	5,172.60
研发人员平均薪酬	28.66	24.17

教育程度		
学历构成	数量（人）	比例(%)
硕士及以上	180	54.38
本科	137	41.39
大专及以下	14	4.23
合计	331	100
年龄结构		
年龄区间	数量（人）	比例(%)
30岁以下（不含30岁）	169	51.06
30-40（含30岁，不含40岁）	139	41.99
40-50（含40岁，不含50岁）	22	6.65
50-60（含50岁，不含60岁）	1	0.30
合计	331	100.00

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、前瞻的产品定义能力+高效的技术落地能力

公司具备对市场需求的精准把握能力和前瞻性的产品定义能力，能够积极快速匹配行业发展

趋势及客户的诉求，规划的产品研发路线图与下游客户的未来产品需求有较高契合度。公司研发团队能够高效进行研发设计，将产品定义快速转化成 IC 设计，并在生产运营部、销售部等部门通力协作下，推出行业领先的 IC 产品，快速实现产业化落地，带动公司产品迅速进入各大客户。

根据市场需求及时定义和推出产品系建立在公司管理层丰富的行业经验和敏锐的市场洞察力的基础上，需要研发团队具有丰富的技术积累和在研发过程中解决新需求、新问题的能力，还需要生产运营、市场销售等部门能快速响应并落实，上述因素均是公司研发能力、客户积累及供应链协调等综合竞争力的体现。

## 2、供电端+设备端，端到端完整解决方案

公司产品包括供电端的反激控制、同步整流、充电协议通信，设备终端内部的充电协议通信、充电管理、电池管理，以及各类 DC-DC 转换和显示屏电源管理等，实现了从供电端到设备端的产品覆盖，构筑了端到端的解决方案优势。

在研发层面，提供完整解决方案需要建立在对整个系统充分理解的基础上形成一套自有的专有技术体系，而不仅限于单点或局部的认知，因此能在更广范围更高层次与客户加强合作。通过为客户提供完整解决方案，能够深入了解客户痛点，为客户解决实际问题，从而推动公司多维度、全方位的创新。

在品控层面，产品的兼容性、适配性和可靠性是终端设备性能和品质的关键，完整解决方案能够减少不同厂商之间的产品兼容及适配问题，有效提高采购全链路的质量管控及问责效率，从而最大程度保障终端设备稳定运行。

在销售层面，客户通过采购完整解决方案能够有效降低其运营及采购成本、缩短其产品开发周期。公司也可以通过单款产品前期导入带动其他相关产品销售，从而提升公司产品销售效率。通过全套方案的销售和支持，也可以进一步增强客户黏性，构筑更高的竞争门槛。

## 3、优质的终端客户+稳定的供应链能力

随着产业竞争模式向“全产业链竞争”转变，与上下游的紧密合作关系对芯片设计企业保持持续竞争力愈发重要。

### （1）优质的终端客户

通过持续为客户提供高性能、高品质与高经济效益的 IC 解决方案，公司产品已获得广泛的市场认可：在手机领域，公司产品已进入荣耀、OPPO、小米、vivo、moto 等知名手机品牌，并完成直接供应商体系认证；在其他消费电子领域，公司产品已进入 Anker、紫米、贝尔金、哈曼、Mophie 等品牌；在工业领域，公司产品已进入 TTI、华宝、正浩等品牌；在汽车领域，公司产品已与安波福、德赛西威等多家行业头部客户合作。

电源及电池管理芯片直接关系到终端设备的安全及性能，一旦失效，将导致终端设备停止工作，甚至引发设备电池爆炸、自燃等重大安全事故，是手机、笔记本/平板电脑等终端设备的核心物料，因此品牌客户在选择芯片供应商时极为严格谨慎，进入门槛较高，需经过长期产品审核和验证才能进入其供应体系。公司产品在性能、交付、品质等各方面得到了终端客户广泛认可，报告期内分别获得了 OPPO 颁发的质量服务奖、vivo 颁发的最佳交付奖、荣耀颁发的卓越交付奖和卓越质量团队奖、联想颁发的 Perfect Quality 奖。由于客户极为重视供应链的稳定性，在选定供应商后切换的概率较低，公司与其在长期合作中形成了较强的黏性，有助于公司从持久产品中获得稳定的收入。

品牌终端客户综合实力强，不懈追求技术创新，代表了行业的发展方向。公司伴随品牌终端



报告期末，公司总资产 430,134.63 万元，较上年度末增长 86.65%；归属于上市公司股东的净资产 347,179.24 万元，较上年度末增长 223.11%。在符合利润分配条件的情况下，公司积极推动对股东的利润分配，公司实施 2022 年年度权益分派，以方案实施前的公司总股本 423,530,000 股为基数，每股派发现金红利 0.2 元（含税），共计派发现金红利 8,470.60 万元，切实保护公众投资者的合法权益。

#### （一）整体经营状况稳健，业绩季度环比提升

在整体市场低迷的情况下，公司围绕应用场景不断拓宽产品布局，持续推出有市场竞争力的产品，业绩持续向好，第二季度业绩环比显著提升。公司 2023 年第二季度实现营业收入 37,479.15 万元，较今年第一季度增加 31.20%，较去年同期增长 5.59%；实现归属于母公司所有者的净利润 6,967.37 万元，较今年第一季度增加 125.05%；实现毛利率 41.55%，较今年第一季度增加 0.32 个百分点。

#### （二）坚持加大研发投入，增厚研发团队成果

报告期内，公司研发投入 12,471.96 万元，较上年同期增长 77.52%；截至报告期末，公司研发人员数量增至 331 人，较上年同期增长 54.67%，研发人员数量占公司比例为 63.29%。

截至报告期末，公司累计获取专利 70 项，其中国内专利 69 项，国外专利 1 项，报告期内，公司获得新增授权发明专利 12 项。

报告期内，公司新增 7 项核心技术，均为自主研发，分别是锂电池监测技术、零电压开关的电荷泵控制技术、低电压自启动技术、次级控制全集成软开关 Flyback 技术、Smart High Side Driver 技术、汽车级智能保险丝技术和汽车天线 LDO 技术，且上述技术均在公司产品上实现应用。

#### （三）丰富产品型号，积极拓展新兴应用领域

作为国内领先的模拟和嵌入式芯片设计企业之一，公司围绕应用场景持续完善产品布局，为客户提供更优质的端到端完整解决方案。报告期内，公司新增 80 个产品型号，其中 20 个为车规级芯片。公司在深耕智能手机等原有优势领域的同时，也向汽车电子和工业应用等领域积极拓展。

##### 1. 汽车电子业务重点投入，取得明显进展

根据中国汽车工业协会发布的数据显示，2023 年上半年，中国汽车销量 1312.27 万辆，同比增长 8.84%。受益于汽车电子市场的增长和公司新推出的数款车规级产品，报告期内，公司汽车电子营收较上年同比增速超 100%，产品已导入多家业内知名的头部客户。

公司高度重视汽车电子业务，投入众多资源，同时进行多个项目的开发。公司从车载无线有线切入汽车头部厂商，凭借快速迭代和持续创新能力，不断拓展新品类布局，在汽车仪表、智能座舱、ADAS 和 BMS 等领域开展产品布局规划。报告期内，公司 USB 及无线充电方案在客户端实现大规模量产；高性能 DC-DC 电源芯片、高边开关等新产品在客户端实现规模送样，部分客户已经进入项目定点设计阶段。

##### 2. 电荷泵业务整体稳健，多条产品线导入智能手机应用

智能手机领域，公司在电荷泵充电管理芯片之外，积极导入新的产品并已经在客户端实现量产。报告期内，公司电荷泵产品线经营趋势持续改善，第二季度营收和毛利率环比第一季度都实现增长。公司推出业内领先的超高功率、6:2 架构的电荷泵芯片，能够实现 300W 快充功率，目前已在客户端进行产品验证；公司推出业内领先的超高集成度电荷泵芯片，集成了协议/屏闪/正向充电/反向放电/Master Charger 等多种功能，报告期内已在客户端量产出货。公司新推出的几款电荷泵产品在充电功率和效率方面均处在业内领先水平，将帮助客户进一步提高产品的充电功率和使

用体验。

公司通过电荷泵芯片和国内主流手机厂商都达成合作关系,并积极推进新的产品线进入手机领域,提高公司产品在手机中的单机价值量。报告期内,公司锂电保护芯片的产品在智能手机领域应用实现量产出货,且有多款产品处在客户端验证阶段,预计未来将实现销售;公司通用充电管理芯片在 2022 年导入智能手机客户,报告期内出货量显著增加;公司 Amoled 供电芯片在手机客户端量产出货,无线充电产品处在客户验证阶段。

### 3、积极拓展工业等领域,加快产品布局

公司积极拓展产品在工业等领域的市场,并在储能、无人机、电动工具、通信等领域取得成效。报告期内,公司加快产品推广和技术迭代更新,推出了高功率密度、高集成度 AC-DC 电源管理芯片,对应的注册商标为 POWERQUARK,整合五大技术,高压下最高效率可实现 95%,产品处于业内领先水平,适用于 PD 快充、适配器等应用。

#### (四) 建设可靠性实验室,提升质量管理

公司高度重视质量管理,按照 TS16949 要求建立质量管理体系,产品质量获得国内多家知名终端厂商的认可和信赖。公司积极建设自有测试中心,通过对新产品研发过程中的关键节点定制专业化的测试流程,获得即时、精确、完整的反馈数据,最大限度地对产品研发赋予正向作用。同时通过即时测试、简化流程,有效缩短新产品的开发周期,实现快速灵活的测试资源调整,提升产品研发到量产的转化效率。

2022 年,公司已完成可靠性实验室一期的建设和运行。报告期内,公司完成可靠性实验室二期的建设,随着实验室二期的投入使用,公司质量管理能力将持续得到增益。

#### (五) 完善的供应链管理,提高产品竞争力

公司十分重视供应链能力的建设,在供应商选择上寻求与产业链领先的厂商合作,并与上游晶圆制造商、封装测试厂商等供应商建立了高效的联动机制和长期稳定的合作关系。

公司主要晶圆供应商及主要封测供应商均为行业里知名企业,不仅拥有先进的生产工艺以保障产品的良率和一致性,而且均为本土合作伙伴,有利于公司供应链自主可控,能够有效保障公司的产能供给,降低产能波动对公司产品交付及时性的影响。同时,由于公司将产能向头部供应商倾斜,增加订单需求,能够获得更好的价格优势。此外,通过和上游供应商开展战略合作,开发自有工艺,公司得以保持产品在晶圆制造工艺和封装工艺的领先性,进一步提高产品竞争力。

#### (六) 重视人才培养,建立长效激励制度

公司在发展的过程中始终将人才作为公司的核心资源,为公司的规模化增长和长远发展做好人才建设。2023 年,公司积极拓宽引进人才渠道,高效整合研发资源,不断优化人才队伍。截至报告期末,公司共有员工 523 人,其中研发人员 331 人,占员工总数的 63.29%,其中研发人员硕士以上学历人数占比为 54.38%。

为推进人才梯队的建设,公司注重员工培训,优化人才培养方案,积极开展线上线下培训活动,完善人才培训体系建设、规范内部培训管理和专业技术分享交流体系。报告期内,公司制定了 2023 年限制性股票激励计划,通过实施限制性股票激励计划,完成了 870.1394 万股限制性股票的首次授予,充分调动公司员工的积极性,有效地将股东利益、公司利益和员工个人利益结合在一起,使各方共同关注公司的长远发展

报告期内公司经营情况的重大变化,以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### (一) 产品研发及技术创新风险

公司产品主要应用于消费电子,消费电子行业变化快、市场窗口期短,要求公司快速推出新产品,并跟随市场变化持续快速更新迭代。因此公司需要对市场变化及主流技术迭代趋势保持较高的敏感度,制定动态的技术发展战略。未来若公司技术研发水平落后于行业升级换代水平,将导致公司研发资源浪费并错失市场发展机会,对公司产生不利影响。

公司拟加强汽车和工业应用产品线的研发投入,汽车和工业应用市场与公司目前所集中的消费市场有较大差异,车规和工业级电源管理芯片的性能要求及技术难度较高,新产品面临一定的研发风险。

### (二) 经销模式下客户集中度较高的风险

报告期内,公司对前五大客户销售收入合计占当期营业收入的比例为 80.04%,占比相对较高,公司客户主要为业内知名的电子元器件经销商。

未来,若公司主要客户或终端品牌厂商的经营情况和资信状况发生不利变化,或目前主要客户经营、采购战略发生较大变化,公司对主要客户的销售收入将存在一定不确定性,从而为公司的稳定盈利带来影响。此外,若部分主要客户需求减少,可能导致公司收入增速有所放缓甚至下滑。

### (三) 供应商集中度较高的风险

公司主要晶圆供应商包括中芯国际、华虹集团等,主要封测供应商包括长电集团、华天集团、嘉盛半导体等,集中度相对较高。

晶圆制造及封装测试均为资本及技术密集型产业,行业集中度较高且符合公司技术及生产要求的供应商的数量相对较少。未来,若公司的主要供应商出现经营发生不利变化、产能受限或合作关系紧张等情形,或由于产业链整体景气度发生不利变化,可能会导致供应商不能足量及时出货,并可能提出对公司更不利的供货价格、付款要求、交货期限等商业合作条件,从而对公司生产经营产生不利影响。

### (四) 公司规模扩大导致的管理风险

报告期内,公司业务持续发展,公司相应资产规模和人员也在不断扩张。随着公司股票的公开发行以及募集资金投资项目的实施,公司业务规模以及人员团队预计将进一步扩大,这将对公司的经营管理、资源整合、技术开发、市场开拓、质量管控等多方面提出更高的要求。若公司内部管理水平无法很好地适应公司快速发展要求,将使公司可能发生因为规模扩张导致的管理风险,对公司进一步发展产生不利影响。

### (五) 市场竞争加剧的风险

中国是全球最大的模拟芯片消费市场，随着新技术和产业政策的双轮驱动，未来中国模拟芯片需求也愈发旺盛。目前，全球模拟芯片市场由 TI 等欧美厂商主导，该等欧美厂商占据了全球模拟芯片行业的高端产品市场，凭借在资本、平台、研发等方面的优势，对国内试图进入中高端产品市场的企业造成较大的竞争压力。面对该等头部厂商的竞争压力，对于性能相似的产品，公司可能采取为客户提供更佳性价比的策略获取订单，存在因此导致产品利润水平和现金流承压的风险。此外，近年来国内模拟芯片厂商数量增多，近期受终端市场景气度疲软、经济发展放缓等宏观因素的影响，行业竞争加剧，公司可能面临盈利能力下降的风险。

#### （六）贸易摩擦风险

近年来，国际贸易摩擦不断，部分国家通过贸易保护的手段，试图制约中国相关产业的发展。公司始终严格遵守中国和他国法律，但国际局势瞬息万变，一旦因国际贸易摩擦导致公司业务受限、供应商无法供货或者客户采购受到约束，公司的正常生产经营将受到重大不利影响。

近年来，美国陆续将产业链上下游若干企业列入“实体名单”，或通过其他方式限制部分中国公司获取半导体技术和服务的范围。公司的部分供应商无可避免地使用了美国设备或技术，若贸易摩擦持续加剧，可能导致其为公司供货或提供服务受到限制，从而对经营造成不利影响。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，因下游终端消费需求减弱、公司加大研发投入、人员增加等因素影响，公司实现营业收入 66,045.97 万元，同比减少 14.84%；实现归属于上市公司股东的净利润 10,063.23 万元，同比减少 50.34%。二季度开始有所恢复，营业收入较上年同期增长 5.59%。

### （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	660,459,657.09	775,541,268.44	-14.84
营业成本	386,963,070.99	435,540,854.97	-11.15
销售费用	35,646,942.18	24,160,721.26	47.54
管理费用	42,964,677.06	36,839,523.11	16.63
财务费用	-29,376,780.22	-16,963,180.11	不适用
研发费用	124,719,646.80	70,256,467.89	77.52
经营活动产生的现金流量净额	165,199,190.00	200,560,395.50	-17.63
投资活动产生的现金流量净额	135,919,029.50	-17,212,290.05	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	2,342,430,507.64	-209,208,296.05	不适用

营业收入变动原因说明：主要系下游终端市场整体需求下降、销售收入减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系随营业收入的下降同趋势下降。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员数量随业务规模扩大而增加，销售人员薪酬总额增加，以及差旅及招待费较去年同期大幅增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系管理人员数量随公司业务规模扩大而增加，管理人员薪酬总额增加，以及上市相关费用增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系存款利息收入增加所致。



研发费用变动原因说明:主要系公司加大研发投入,报告期内研发人员薪酬、研发材料等投入较上年同期大幅增长所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系营业收入同比下降、公司员工人数大幅增长所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司收回到期银行结构性存款产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司上市发行,募集资金到账所致。

## 2 本期公司业务类型、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

### (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(%)	上年期末数	上年期末数 占总资产的 比例(%)	本期期末金 额较上年期 末变动比例 (%)	情况说 明
货币资金	3,229,554,692.09	75.08	844,352,925.50	36.64	282.49	(1)
交易性金融资产	-	-	146,755,425.89	6.37	-100.00	(2)
应收账款	148,739,550.28	3.46	101,041,524.76	4.38	47.21	(3)
其他应收款	446,146,526.29	10.37	739,387,848.22	32.08	-39.66	(4)
短期借款	-	-	301,091,215.27	13.07	-100.00	(5)
应付票据	434,000,000.00	10.09	740,400,000.00	32.13	-41.38	(6)
应付账款	217,352,048.66	5.05	83,121,956.63	3.61	161.49	(7)
其他应付款	103,477,632.76	2.41	17,698,384.79	0.77	484.67	(8)

#### 其他说明

(1) 报告期末,货币资金同比增加 282.49%:主要系公司股票的首次公开上市并发行,募集资金到账所致。

(2) 报告期末,交易性金融资产不再持有:主要系公司将投资银行理财资金赎回所致。

(3) 报告期末,应收账款同比增加 47.21%:主要系期末信用期内的应收账款上升所致。

(4) 报告期末,其他应收款同比减少 39.66%:主要系公司从中芯国际集成电路制造(上海)有限公司收回部分产能保证金所致。

(5) 报告期末,短期借款已无余额:系借款到期本期全部归还所致。

(6) 报告期末,应付票据同比减少 41.38%:主要系公司通过银行承兑汇票方式支付中芯国际集成电路制造(上海)有限公司产能保证金所致。

(7) 报告期末,应付账款同比增加 161.49%:主要系应付材料款增加所致。

(8) 报告期末，其他应付款同比增加 484.67%：主要系待支付普通股股利增加所致。

## 2. 境外资产情况

适用  不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 5,854,785.95（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.14%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用  不适用

其他说明

无。

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用  不适用

单位：元

项目	2023.06.30	受限原因
货币资金	86,830,247.06	银行承兑汇票保证金和 ETC 保证金
合计	86,830,247.06	—

## 4. 其他说明

适用  不适用

**(四) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**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

单位：元币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
金融衍生工具	146,755,425.89	115,260.21	-	-	-	146,870,686.10	-	-
合计	146,755,425.89	115,260.21	-	-	-	146,870,686.10	-	-

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**私募基金投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**(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

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产（万元）	净资产（万元）	净利润（万元）
北京南芯	模拟与嵌入式芯片的研发、设计和销售	200.00 万元	100%	1412.83	-314.38	267.37
新加坡南芯	进出口贸易、集成电路及电子元器件销售	200.00 万美元	100%	712.75	712.75	-13.89
新加坡贸易	进出口贸易、集成电路及电子元器件销售	10.00 万美元	100%	236.18	-167.53	-235.45
韩国南芯	进出口贸易、集成电路及电子元器件销售	10,000.00 万韩币	100%	126.45	-9.39	-63.05

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 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	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 16 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 17 日	审议通过 1、关于《2022 年度董事会工作报告》的议案 2、关于《2022 年度监事会工作报告》的议案 3、关于《2022 年度独立董事述职报告》的议案 4、关于《2022 年度财务决算报告》的议案 等 12 项议案
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 6 月 29 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 6 月 30 日	审议通过： 1、关于公司对外投资暨关联交易的议案 2、关于《公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要的议案 3、关于《公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》的议案 4、关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划相关事宜的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

## 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，不存在议案被否决的情况，股东大会的召集、召开程序符合《公司法》《公司章程》等相关规定的要求，会议决议合法有效。

## 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

姓名	担任的职务	变动情形
曾浩燊	董事	离任
简德明	董事	选举

## 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

报告期内，董事曾浩燊先生向公司董事会递交了书面辞职报告，申请辞去公司董事一职；2023年5月25日，公司召开第一届董事会第十五次会议，审议并通过了《关于变更董事的议案》，提名简德明先生为公司第一届董事会非独立董事。2023年6月16日，公司召开2022年年度股东大会，审议并通过了《关于变更董事的议案》，同意选举简德明先生为公司第一届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第一届董事会任期结束之日止。

## 公司核心技术人员的认定情况说明

□适用 √不适用

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

## 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)	0
每10股派息数(元)(含税)	0
每10股转增数(股)	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

## (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
2023年6月13日，公司召开第一届董事会第十六次会议、第一届监事会第十一次会议，分别审议通过了《关于<公司2023年限	详见公司于2023年6月14日、2023年6月30日在上

<p>制性股票激励计划(草案)&gt;及其摘要的议案》、《关于&lt;公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法&gt;的议案》等相关议案,拟向激励对象授予 1000 万股第二类限制性股票,其中首次授予 871.5394 万股,授予价格为 17.79 元/股,预留授予 128.4606 万股。</p>	<p>海 证 券 交 易 所 网 站 ( www.sse.com.cn ) 披 露 的 相 关 公 告 。</p>
<p>2023 年 6 月 29 日,公司召开第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第十二次会议,审议通过《关于调整 2023 年限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,同意公司本激励计划首次授予激励对象人数由 217 人调整为 215 人,首次授予的限制性股票数量由 871.5394 万股调整为 870.1394 万股。确定以 2023 年 6 月 29 日为首次授予日,以 17.79 元/股的授予价格向符合条件的 215 名激励对象授予 870.1394 万股限制性股票。</p>	<p>详见公司于 2023 年 7 月 1 日在上海证券交易所网站 ( www.sse.com.cn ) 披 露 的 相 关 公 告 。</p>

## (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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主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

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司主要业务为集成电路芯片设计及销售，不属于国家规定的重污染行业，公司主要采购材料为晶圆，公司及其子公司均不直接从事生产制造业务，其生产经营活动不涉及环境污染情形。

#### (三) 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

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	不适用

具体说明

适用 不适用



二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、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	是否有行限	否履期 是及严 否时格 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	控股股东、实际控制人、董事长、总经理、核心技术人员阮晨杰	注 1	注 1	是	是	不适用	不适用
	股份限售	辰木信息、源木信息、闰木信息	注 2	注 2	是	是	不适用	不适用
	股份限售	董事、高级管理人员、核心技术人员卞坚坚及刘敏	注 3	注 3	是	是	不适用	不适用
	股份限售	高级管理人员梁映珍	注 4	注 4	是	是	不适用	不适用
	股份限售	监事韩颖杰、杨中华、程潇	注 5	注 5	是	是	不适用	不适用
	股份限售	瀚杨咨询、浦软晨汇、肖文彬、聚源聚芯、杭州顺赢、顺为科技、武汉顺赢、武汉顺宏、紫米电子、安克创新、上海集电、国科鼎奕、中电艾伽、OPPO 通信、英特尔、小米基金、摩勤智能、聚源铸芯、沃赋一号、皓斐信息	注 6	注 6	是	是	不适用	不适用
	股份限售	红杉瀚辰	注 7	注 7	是	是	不适用	不适用

股份限售	精确联芯	注 8	注 8	是	是	不适用	不适用
股份限售	上市申请提交前 12 个月内入股的其他股东维沃通信、光速优择、国科鼎智、嘉兴临宸、穹瑞企管、张江燧锋、全德学、元禾璞华、龙旗科技、马墨企管、冯源绘芯、芯明创投、稔熙企管	注 9	注 9	是	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上的股东以及作为一致行动人合计持股 5%以上的股东辰木信息、源木信息、上海集电、红杉瀚辰、武汉顺赢、武汉顺宏、顺为科技、杭州顺赢、浦软晨汇、肖文彬、中电艾伽、安克创新	关于持股意向及减持意向的承诺，详见注 10	注 10	是	是	不适用	不适用
其他	红杉瀚辰	关于持股意向及减持意向的承诺，详见注 11	注 11	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于股价稳定预案的承诺，详见注 12	注 12	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于股价稳定预案的承诺，详见注 13	注 13	是	是	不适用	不适用
其他	公司领薪董事（不含独立董事）、高级管理人员卞坚坚、刘敏、梁映珍、赵熹	关于股价稳定预案的承诺，详见注 14	注 14	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于填补被摊薄即期回报措施能够切实履行的承诺，详见注 15	注 15	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于填补被摊薄即期回报措施能够切实履行的承诺，详见注 16	注 16	是	是	不适用	不适用
其他	全体董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报措施能够切实履行的承诺，详见注 17	注 17	是	是	不适用	不适用

其他	公司	关于股份回购及股份购回的承诺，详见注 18	注 18	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于股份回购及股份购回的承诺，详见注 19	注 19	是	是	不适用	不适用
解决同业竞争	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于避免同业竞争的承诺，详见注 20	注 20	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于规范关联交易的承诺，详见注 21	注 21	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	董事、监事、高级管理人员	关于规范关联交易的承诺，详见注 22	注 22	是	是	不适用	不适用
解决关联交易	持股 5%以上股东承诺（除红杉瀚辰）	关于规范关联交易的承诺，详见注 23	注 23	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于欺诈发行上市的股份购回的承诺，详见注 24	注 24	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于欺诈发行上市的股份购回的承诺，详见注 25	注 25	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于利润分配政策的承诺，详见注 26	注 26	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人阮晨杰	关于利润分配政策的承诺，详见注 27	注 27	是	是	不适用	不适用
其他	公司	关于未能履行承诺的约束措施的承诺，详见注 28	注 28	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺	关于未能履行承诺的约束措施的承诺，详见注 29	注 29	是	是	不适用	不适用
其他	持股 5%以上股东承诺（除红杉瀚辰）	关于未能履行承诺的约束措施的承诺，详见注 30	注 30	是	是	不适用	不适用

			承诺，详见注 30					
	其他	红杉瀚辰	关于未能履行承诺的约束措施的承诺，详见注 31	注 31	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	关于股东信息披露的承诺，详见注 32	注 32	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺，详见注 33	注 33	是	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员承诺	依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺，详见注 34	注 34	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司不为2023年限制性股票激励计划的激励对象通过激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023年6月13日起至激励计划实施完毕	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	2023年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。	2023年6月13日起至激励计划实施完毕	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	公司承诺每十二个月内累计使用超募资金用于永久补充流动资金的金额将不超过超募资金总额的30%；承诺本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募投项目建设的资金需求，在补充流动	自补充流动资金后的12个月内	是	是	不适用	不适用

			资金后的十二个月内不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。					
--	--	--	-------------------------------	--	--	--	--	--

### 注 1：控股股东、实际控制人、董事长、总经理、核心技术人员阮晨杰关于股票锁定的承诺

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本人持有公司股票上市后的限售期，本人不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司首次公开发行股票（以下简称“首发”）前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份；

2、在公司股票上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首发时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首发时的发行价的，本人在公司首发前所持有的公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长至少 6 个月，且不因本人在公司处担任的职务发生变更、离职等原因不再担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3、本人所持首发前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首发时的发行价；

4、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本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离任，则在离任后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。如本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、监事、高级管理人员股份转让的限制性规定；

5、作为公司的核心技术人员，本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司首发前已发行股份。自所持首发前已发行股份的限售期届满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前已发行股份不超过上市时所持公司首发前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；

6、若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，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

### 注 2：辰木信息、源木信息、闰木信息关于股票锁定的承诺

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本企业持有公司股票上市后的限售期，本企业不转让或委托他人管理本企业持有的公司首次公开发行股票（以下简称“首发”）前已发行的股份，也不由公司回购本企业持有的上述股份；

2、在公司股票上市后 6 个月内，如果公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首发时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首发时的发行价的，本企业在公司首发前所持有的公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长至少 6 个月；

3、本企业拟将在公司首发前所持有的公司股份在锁定期届满后减持的，减持价格不低于首发时的发行价；

4、若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，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整；本企业合伙人中属于公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，其减持公司股份应遵守其作出的股份锁定、减持意向承诺及相关法律法规的规定。

本企业（指“辰木信息”、“源木信息”）作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司持股 5%以上股东关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

本企业（指“闰木信息”）作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将承担相应责任。”

### 注 3：董事、高级管理人员、核心技术人员卞坚坚及刘敏关于股票锁定的承诺

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本人持有公司股票上市后的限售期，本人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（以下简称“首发”）前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份；

2、在公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首发时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首发时的发行价，本人在公司首发前所持有的公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长至少 6 个月，且不因本人在公司处担任的职务发生变更、离职等原因不再担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3、本人所持首发前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首发时的发行价；

4、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本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离任，则在离任后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。如本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、高级管理人员股份转让的限制性规定；

5、作为公司的核心技术人员，本人在离任后 6 个月内，不转让本人所持有的公司股份。自所持首发前已发行股份的限售期届满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前已发行股份不超过上市时所持公司首发前已发行股份总数的 25%，减持比例可以累积使用；

6、若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

### 注 4：高级管理人员梁映珍关于股票锁定的承诺

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本人持有公司股票上市后的限售期，本人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（以下简称“首发”）前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份；

2、在公司股票上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首发时的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首发时的发行价，本人在公司首发前所持有的公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长至少 6 个月，且不因本人在公司处担任的职务发生变更、离职等原因不再担任相关职务而放弃履行本项承诺；

3、本人所持首发前已发行股份在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于首发时的发行价；

4、本人担任公司高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离任，则在离任后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。如本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、监事、高级管理人员股份转让的限制性规定；

5、若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 5：监事韩颖杰、杨中华、程潇关于股票锁定的承诺**

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本人持有公司股票上市后的限售期，本人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（以下简称“首发”）前已发行的股份，也不由公司回购本人持有的上述股份；

2、本人担任公司监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的 25%。如本人出于任何原因离任，则在离任后半年内，亦不转让或者委托他人管理本人持有的公司的股份。如本人在任期届满前离职的，本人承诺在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，继续遵守上述对董事、监事、高级管理人员股份转让的限制性规定；

3、若因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 6：瀚杨咨询、浦软晨汇、肖文彬、聚源聚芯、杭州顺赢、顺为科技、武汉顺赢、武汉顺宏、紫米电子、安克创新、上海集电、国科鼎奕、中电艾伽、OPPO 通信、英特尔、小米基金、摩勤智能、聚源铸芯、沃赋一号、皓斐信息关于股票锁定的承诺**

“1、在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本人/本企业持有公司股票上市后的限售期，本人/本企业不转让或委托他人管理本人/本企业直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人/本企业持有的上述股份。

2、若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，上述股份价格、股份数量须按照上海证券交易所的有关规定作相应调整。



3、在本人/本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

本人/本企业作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人/本企业违反上述承诺，将承担相应责任。”

#### **注 7：红杉瀚辰关于股票锁定的承诺**

“1、在公司完成本次发行上市的前提下，就本企业自公司提交本次发行上市申请前 12 个月内通过增资或股权转让取得的公司股份（以下简称“新增股份”），自本企业取得该等新增股份即完成工商变更之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持的该等新增股份，也不要求或提议由公司回购该等新增股份；

2、就本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的除新增股份之外的其他公司股份（以下简称“其他股份”），自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的其他股份，也不由公司回购本企业持有的其他股份。

3、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意遵守变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

本企业作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将承担相应责任。”

#### **注 8：精确联芯关于股票锁定的承诺**

“1、就本企业自公司提交本次发行上市申请前 12 个月内通过增资或股权转让取得的公司股份（以下简称“新增股份”），自本企业取得该等新增股份即完成工商变更之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业所持的该等新增股份，也不要求或提议由公司回购该等新增股份；

2、就本企业于本次发行上市前已直接或间接持有的除新增股份之外的其他公司股份（以下简称“其他股份”），在以下两个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月；（2）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本企业持有公司股票上市后的限售期，本企业不转让或委托他人管理本企业直接或间接持有的其他股份，也不由公司回购本企业持有的其他股份。

3、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

本企业作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将承担相应责任。”

**注 9：除红杉瀚辰、精确联芯外，上市申请提交前 12 个月内入股的其他股东维沃通信、光速优择、国科鼎智、嘉兴临宸、穹瑞企管、张江燧锋、全德学、元禾璞华、龙旗科技、马墨企管、冯源绘芯、芯明创投、稔熙企管承诺**

“1、在以下三个日期孰晚之日届满前：（1）自公司股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月；（2）或自本单位认购公司股份/股权完成工商变更之日（即 2021 年 8 月 20 日）后 36 个月；（3）法律法规、规范性文件及中国证券监督管理委员会指导意见规定的其他本单位持有公司股票上市后的限售期，本单位不转让或委托他人管理本单位直接或间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本单位持有的上述股份。

2、在本企业持股期间，若股份锁定和减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。本企业做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将承担相应责任。”

**注 10：持股 5%以上的股东以及作为一致行动人合计持股 5%以上的股东辰木信息、源木信息、上海集电、武汉顺赢、武汉顺宏、顺为科技、杭州顺赢、浦软晨汇、肖文彬、中电艾伽、安克创新承诺（除红杉瀚辰）**

1、本企业/本人将按照中国法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求持有公司股份，并严格履行公司首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本企业/本人所持公司股票锁定的承诺；

2、本企业/本人根据自身的资金需求情况减持股份时将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关上市公司股票减持的规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并履行相应的信息披露义务；

3、在本企业/本人实施减持公司股份时，若本企业/本人仍为持股比例超过 5%的股东/作为一致行动人合计持股 5%以上的股东，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》等法律、法规、规范性文件、政策关于股份减持及信息披露的规定；

4、在本企业/本人持有公司股份期间，若股份减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业/本人愿意自动适用变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

本企业/本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业/本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》/《上海南芯半导体科技股份有限公司持股 5%以上股东关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 11：红杉瀚辰关于持股意向及减持意向的承诺**

“1、本企业将按照中国法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求持有公司股份，并严格履行经本企业书面承诺且在公司首次公开发行股票招股说明书中披露的关于本企业所持公司股票锁定的承诺；

2、本企业根据自身的资金需求情况减持股份时将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所有关上市公司股票减持的规定，审慎制定股票减持计划，通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式进行减持，并履行相应的信息披露义务；

3、在本企业实施减持公司股份时，若本企业仍为持股比例超过 5%的股东，将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所科创板股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股

份实施细则》等法律、法规、规范性文件、政策关于股份减持及信息披露的规定；

4、在本企业持有公司股份期间，若股份减持的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求发生变化，则本企业愿意遵守变更后的法律、法规、规范性文件、政策及证券监管机构的要求。

本企业作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本企业违反上述承诺，将承担相应的法律责任。”

#### **注 12：公司关于股价稳定预案的承诺**

“公司将按照《上海南芯半导体科技股份有限公司关于公司上市后稳定公司股价的预案的议案》的相关规定，履行各项义务。

公司作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 13：控股股东、实际控制人阮晨杰关于股价稳定预案的承诺**

“本人将按照《上海南芯半导体科技关于公司上市后稳定公司股价的预案的议案》（以下简称“稳定股价议案”）的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会与股东大会上，对回购股份方案的相关决议投赞成票；并按照稳定股价议案中的相关规定，履行相关的各项义务。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 14：公司领薪董事（不含独立董事）、高级管理人员卞坚坚、刘敏、梁映珍、赵熹关于股价稳定预案的承诺**

“本人将按照《上海南芯半导体科技股份有限公司关于公司上市后稳定公司股价的预案的议案》（以下简称“稳定股价议案”）的相关规定，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对回购股份方案的相关决议投赞成票（如有表决权）；并按照稳定股价议案中的相关规定，履行相关的各项义务。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技董事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 15：公司关于填补被摊薄即期回报的承诺**

“1、加强经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力；公司将努力提高资金使用效率，加强成本和费用控制，设计更合理的资金使用方案，提升资金回报；

2、公司将增大对主营业务的投入，努力提升销售收入，增加即期净利润，缓解即期回报被摊薄的风险；

3、加强募投项目的建设与管理，科学有效的运用募集资金，确保项目顺利实施。本次募投项目的实施有利于更好地满足客户对公司产品的需要，增强公司可持续盈利能力，符合公司股东的长期利益；

4、严格执行公司股利分配政策，保证股东回报的及时性和连续性。

公司作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 16：控股股东、实际控制人阮晨杰关于填补被摊薄即期回报的承诺**

“1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、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公司利益。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 17：全体董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺**

“1、承诺本人不会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公司利益；

2、承诺对自身的职务消费行为进行约束；

3、承诺本人不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、承诺本人在自身职责和权限范围内，全力促使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、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺在自身职责和权限范围内，全力促使拟推出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。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 18：公司关于股份回购及股份购回的承诺**

“一、启动股份回购及购回措施的条件

本次公开发行完成后，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所（以下简称“上交所”）或其他有权部门认定本次公开发行的招股说明书及其他申报文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，公司将依法从投资者手中回购本次公开发行的全部 A 股新股以及已转让的原限售股股份（如有）。

二、股份回购及购回措施的启动程序

1、若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易的阶段内，则公司将于上述情形发生之日起 5 个工作日内，将本次公开发行 A 股

的募集资金，按照发行价并加算银行同期存款利息返还已缴纳股票申购款的投资者。

2、若上述情形发生于公司本次公开发行的新股已完成上市交易之后，公司董事会将在中国证监会或其他有权部门依法对上述事实作出最终认定或处罚决定后 30 个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，通过上交所交易系统依法回购本次公开发行的全部新股，回购价格遵守中国证监会及上交所等证券监管机构的相关规定确定。

3、当公司未来涉及股份回购时，公司应同时遵守中国证监会及上交所等证券监管机构的相关规定。

### 三、约束措施

1、公司将严格履行在本次发行时已作出的关于股份回购、购回措施的相应承诺。

2、公司自愿接受中国证监会及上交所等证券监管机构对股份回购、购回预案的制定、实施等进行监督，并承担法律责任。在启动股份回购、购回措施的条件满足时，如果公司未采取上述股份回购、购回的具体措施的，公司承诺接受以下约束措施：

(1) 在中国证监会指定媒体上公开说明承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因，并提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

(2) 因未能履行该项承诺造成投资者损失的，公司将依据证券监管部门或司法机关认定的方式及金额进行赔偿。”

#### 注 19：控股股东、实际控制人阮晨杰关于股份回购及股份购回的承诺

“1、本次公开发行完成后，若中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所（以下简称“上交所”）或其他有权部门认定本次公开发行的招股说明书及其他申报文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质性影响的，则本人承诺将极力督促公司依法从投资者手中回购本次公开发行的全部 A 股新股，且本人将购回已转让的原限售股股份（若有）；

2、若中国证监会、上交所或其他有权部门认定招股说明书及其他申报文件存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，致使投资者在证券交易中遭受损失且有过错的，本人将严格遵守《中华人民共和国证券法》等法律法规的规定，按照中国证监会、上交所或其他有权部门认定或者裁定，依法赔偿投资者损失。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### 注 20：控股股东及实际控制人阮晨杰关于避免同业竞争的承诺

“1、截至本承诺函签署日，本人不存在单独控制的或与他人共同控制的其他企业或经济组织（公司及其现有的或将来新增的子公司除外，以下同）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；

2、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；

- 3、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；
- 4、本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销；
- 5、本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 21：控股股东及实际控制人阮晨杰关于规范关联交易的承诺**

- “1、本人及控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）已经充分的披露，不存在虚假陈述或者重大遗漏；
- 2、本人及控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害公司权益的情形；
  - 3、本人将尽量避免与公司之间产生不必要的关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，本人及控制的其他企业将严格按照相关规定规范关联交易行为，并将履行合法程序；本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其股东的合法权益；
  - 4、本人将督促本人的父母、配偶、配偶的父母、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人控制的企业等关联方，同受本承诺函的约束；
  - 5、本承诺函在本人作为公司控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。

本人做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 22：董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺**

- “1、本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）已经充分的披露，不存在虚假陈述或者重大遗漏。
- 2、本人及本人所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害公司权益的情形。
  - 3、本人将尽量避免与公司之间产生不必要的关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，本人及本人控制的其他企业将严格按照相关规定规范关联交易行为，并将履行合法程序；本人承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其股东的合法权益。
  - 4、本人将督促本人的父母、配偶、配偶的父母、成年子女及其配偶，子女配偶的父母，本人的兄弟姐妹及其配偶、本人配偶的兄弟姐妹及其配偶，以及本人控制的企业等关联方，同受本承诺函的约束。

5、本承诺函在本人作为公司董事/监事/高级管理人员期间持续有效且不可撤销。

本人做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 23：持股 5%以上股东关于规范关联交易的承诺（除红杉瀚辰）**

- “1、本人/本企业及控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）已经充分的披露，不存在虚假陈述或者重大遗漏；
- 2、本人/本企业所控制的其他任何企业与公司发生的关联交易（如有）均按照正常商业行为准则进行，交易价格公允，不存在损害公司权益的情形；
- 3、本人/本企业将尽量避免与公司之间产生不必要的关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，本人/本企业及控制的其他企业将严格按照相关规定规范关联交易行为；本人/本企业承诺不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益；
- 4、本承诺函在本人/本企业作为公司单独或与有关联关系的公司其他股东合计持股比例超过 5%的股东期间持续有效且不可撤销。

本人/本企业作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人/本企业违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司持股 5%以上股东关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 24：公司关于欺诈发行上市的股份购回的承诺**

- “1、公司保证本次发行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，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 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。

公司作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 25：控股股东、实际控制人阮晨杰关于欺诈发行上市的股份购回的承诺**

- “1、本人保证公司本次发行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，本人将督促公司在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次发行上市的全部新股。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 26：公司关于利润分配政策的承诺**

“公司在本次发行后将严格依照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《公司章程（草案）》及《上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》规定执行利润分配政策。

公司作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 27：控股股东、实际控制人阮晨杰关于利润分配政策的承诺**

“本人在本次发行后将严格依照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《公司章程（草案）》及《上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》规定执行利润分配政策。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

**注 28：公司关于未能履行承诺的约束措施的承诺**

- “1、公司在本次发行上市中作出的各项承诺均为承诺人的真实意思表示，并对公司具有约束力，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督；
- 2、若公司违反或未能履行在本次发行上市中做出的各项承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3、若因公司违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，公司将依法向投资者赔偿相关损失。投资者的损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监管部门、司法机关认定的金额确定。”

**注 29：控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行承诺的约束措施的承诺**

- “1、本人在公司本次发行上市中作出的各项承诺均为承诺人的真实意思表示，并对本人具有约束力，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。
- 2、若本人违反或未能履行在公司本次发行上市中作出的各项承诺，本人将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3、若因本人违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法向投资者赔偿相关损失。投资者的损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监管部门、司法机关认定的金额确定。”

**注 30：持股 5%以上股东关于未能履行承诺的约束措施承诺（除红杉瀚辰外）**

- “1、本人/本企业在公司本次发行上市中作出的各项承诺均为承诺人的真实意思表示，并对本人/本企业具有约束力，本人/本企业自愿接受监管机构、自



律组织及社会公众的监督。

- 2、若本人/本企业违反或未能履行在公司本次发行上市中做出的各项承诺，本人/本企业将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并按照有关法律、法规的规定及监管部门的要求承担相应的责任。
- 3、若因本人/本企业违反或未能履行相关承诺事项致使投资者在证券交易中遭受损失，本人/本企业将依法向投资者赔偿相关损失。投资者的损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监管部门、司法机关认定的金额确定。”

### **注 31：红杉瀚辰关于未能履行承诺的约束措施承诺**

“1、本企业在公司本次发行上市中作出的各项承诺均为承诺人的真实意思表示，并对本企业具有约束力，本企业自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。

2、若非因不可抗力导致本企业违反或未能履行在公司本次发行上市中做出的各项承诺：

- (1) 依法及时、充分披露相关信息。
- (2) 本企业将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项。

3、若因不可抗力导致本企业违反或未能履行在公司本次发行上市中做出的各项承诺：

- (1) 依法及时、充分披露相关信息；
- (2) 积极采取变更承诺、补充承诺等方式维护投资者的权益。”

### **注 32：公司关于股东信息披露的承诺**

公司就公司相关股东的情况承诺如下：

- “1、公司股东均具备持有本公司股份的主体资格，不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形；
- 3、公司股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形；
- 4、公司及公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务。”

### **注 33：公司关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺**

“1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书等申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、公司招股说明书等申报文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受重大损失的，并已由中国证券监督管理委员会或司法机关等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的，公司将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的损失。

公司作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

#### **注 34：控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺**

“1、公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书等申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、公司招股说明书等申报文件如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受重大损失的，并已由中国证券监督管理委员会或司法机关等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人将依据该等最终认定或生效判决确定的赔偿主体范围、赔偿标准、赔偿金额等赔偿投资者实际遭受的损失。

本人作出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《上海南芯半导体科技股份有限公司控股股东、实际控制人关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》/《上海南芯半导体科技股份有限公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。”

## **二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

## **三、违规担保情况**

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、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

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、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

#### 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

事项概述	查询索引
公司于 2023 年 6 月 13 日召开第一届董事第十六次会议，审议并通过了《关于公司对外投资暨关联交易的议案》，公司拟作为有限合伙人，以自有资金出资不超过人民币 10,000 万元，认缴晨晖五期基金的认缴出资额。	详见公司于 2023 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司对外投资暨关联交易的公告》（公告编号：2023-011）。

## 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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

## (六) 其他重大关联交易

适用 不适用

## (七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用  不适用

(三) 其他重大合同

适用  不适用

## 十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)
首次公开发行股票	2023年3月30日	2,540,564,700.00	2,374,837,101.69	1,657,994,800.00	1,867,994,800.00	205,561,746.12	11.00	205,561,746.12	11.00

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	报告期内是否实现效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
高性能充	研发	不适用	首次公开发行股票	2023年3月30日	否	456,864,500.00	456,864,500.00	24,598,602.09	5.38	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

电管理和电池管理芯片研发和产业化项目																	
汽车电子芯片研发和产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2023年3月30日	否	334,844,300.00	334,844,300.00	15,431,165.50	4.61	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
测试中心建	研发	不适用	首次公开发行股票	2023年3月30日	否	309,108,200.00	309,108,200.00	7,170,584.70	2.32	2025年12月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

设项目																	
高集成度 AC-DC 芯片组研发和产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2023 年 3 月 30 日	否	227,177,800.00	227,177,800.00	7,240,012.32	3.19	2025 年 12 月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2023 年 3 月 30 日	否	330,000,000.00	330,000,000.00	151,121,381.51	45.79	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
超募资金永久补充流动资金	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2023 年 3 月 30 日	是	-	210,000,000.00	-	-	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



金																			
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

公司于 2023 年 6 月 13 日召开了第一届董事会第十六次会议及第一届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付的发行费用的自筹资金，置换资金总额为 5,703.70 万元。本次募集资金置换的时间距募集资金到账时间未超过 6 个月，相关审批程序符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等相关规定。

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

##### 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 25 日召开第一届董事会第十五次会议、第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 12 亿元（含本数）的闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的投资产品（包括但不限于保本型理财产品、结构性存款、通知存款、定期存款、大额存单、协定存款等），使用期限不超过 12 个月，在前述额度及期限范围内，资金可以循环滚动使用。截至本报告披露日，公司尚未实际使用闲置募集资金进行现金管理、投资相关产品。

##### 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 25 日召开第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司使用超募资金人民币 210,000,000.00 元用于永久补充流动资金，占超募资金总额的比例为 29.30%。本次使用超募资金永久补充流动资金不会影响募集资金投资项目建设的资金需求，在补充流动资金后的 12 个月内公司不进行高风险投资以及为他人提供财务资助。截至报告期末，公司尚未实际使用上述超募资金永久补充流动资金。

##### 5、 其他

适用 不适用

#### 十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 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	360,000,000	100	8,763,597				8,763,597	368,763,597	87.07
1、国家持股									
2、国有法人持股	24,778,189	6.88	1,926,441				1,926,441	26,704,630	6.31
3、其他内资持股	335,221,811	93.12	6,819,152				6,819,152	342,040,963	80.76
其中：境内非国有法人持股	261,461,160		6,812,219				6,812,219	268,273,379	63.34
境内自然人持股	73,760,651		6,933				6,933	73,767,584	17.42
4、外资持股			18,004				18,004	18,004	0.00
其中：			18,004				18,004	18,004	0.00

境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			54,766,403				54,766,403	54,766,403	12.93
1、人民币普通股			54,766,403				54,766,403	54,766,403	12.93
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	360,000,000	100	63,530,000				63,530,000	423,530,000	100.00

注：若存在总数与各分项数值之和不符的情形，为四舍五入原因所致；上述数据均未考虑转融通情况。

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

经中国证监会下发的《关于同意上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》证监许可(2023)365号文注册同意，公司首次向社会公开发行人民币普通股63,530,000股，并于2023年4月7日在上海证券交易所科创板上市。公司首次公开发行前总股本为360,000,000股，首次公开发行后总股本为423,530,000股。

## 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	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
中信建投投资 有限公司	0	0	1,905,900	1,905,900	首发战略 配售	2025 年 4 月 7 日
中信建投股管 家南芯科技科 创板 1 号战略 配售集合资产 管理计划	0	0	1,514,828	1,514,828	首发战略 配售	2024 年 4 月 7 日
中信建投股管 家南芯科技科 创板 2 号战略 配售集合资产 管理计划	0	0	858,594	858,594	首发战略 配售	2024 年 4 月 7 日
上海龙旗科技 股份有限公司	981,803	0	0	981,803	IPO 原始股 份限售	2024 年 8 月 20 日
	0	0	250,062	250,062	首发战略 配售	2024 年 4 月 7 日
首次公开发 行网下配售 限售股 东	0	0	4,234,213	4,234,213	首次公 开发 行网 下 配 售 股	2023 年 10 月 7 日
合计	981,803	0	8,763,597	9,745,400	/	/

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,230
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

□适用 √不适用

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、标 记或冻结 情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
阮晨杰	0	72,780,573	17.18	72,780,573	72,780,573	无	0	境内 自然 人
上海辰木信息技术 合伙企业(有限合 伙)	0	51,390,183	12.13	51,390,183	51,390,183	无	0	其他
上海集成电路产业 投资基金股份有限 公司	0	24,778,189	5.85	24,778,189	24,778,189	无	0	国有 法人
深圳市红杉瀚辰股 权投资合伙企业 (有限合伙)	0	23,578,920	5.57	23,578,920	23,578,920	无	0	其他
拉萨经济技术开发 区顺为资本投资咨 询有限公司-杭州 顺赢股权投资合伙 企业(有限合伙)	0	20,181,390	4.77	20,181,390	20,181,390	无	0	其他
上海晨晖创业投资 管理有限公司-上 海浦软晨汇创业投 资中心(有限合 伙)	0	19,552,708	4.62	19,552,708	19,552,708	无	0	其他
安克创新科技股份 有限公司	0	18,910,720	4.47	18,910,720	18,910,720	无	0	境内 非国 有法 人
OPPO 广东移动通 信有限公司	0	15,004,577	3.54	15,004,577	15,004,577	无	0	境内 非国 有法 人

维沃移动通信有限公司	0	12,468,350	2.94	12,468,350	12,468,350	无	0	境内非国有法人
英特尔亚太研发有限公司	0	12,003,661	2.83	12,003,661	12,003,661	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				
中国民生银行股份有限公司—博时港股通领先趋势混合型证券投资基金	1,292,124		人民币普通股	1,292,124				
兴业银行股份有限公司—中邮科技创新精选混合型证券投资基金	800,000		人民币普通股	800,000				
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金	759,680		人民币普通股	759,680				
范小良	709,912		人民币普通股	709,912				
兴业银行股份有限公司—中邮战略新兴产业混合型证券投资基金	660,000		人民币普通股	660,000				
中国银行股份有限公司—信诚周期轮动混合型证券投资基金（LOF）	510,100		人民币普通股	510,100				
中信银行股份有限公司—中信保诚弘远混合型证券投资基金	481,413		人民币普通股	481,413				
王强	470,000		人民币普通股	470,000				
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德数据产业灵活配置混合型证券投资基金	346,484		人民币普通股	346,484				
中国工商银行股份有限公司—信澳智远三年持有期混合型证券投资基金	325,824		人民币普通股	325,824				
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人阮晨杰先生为上海辰木信息技术合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
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	阮晨杰	72,780,573	2026年4月7日	0	自公司上市之日起36个月

2	上海辰木信息技术合伙企业（有限合伙）	51,390,183	2026 年 4 月 7 日	0	自公司上市之日起 36 个月
3	上海集成电路产业投资基金股份有限公司	24,778,189	2024 年 4 月 7 日	0	自公司上市之日起 12 个月
4	深圳市红杉瀚辰股权投资合伙企业（有限合伙）	23,578,920	2024 年 4 月 7 日 2024 年 8 月 20 日	0	3,272,718 股自取得股份之日起锁定 36 个月； 20,306,202 股自上市之日起锁定 12 个月
5	拉萨经济技术开发区顺为资本投资咨询有限公司—杭州顺赢股权投资合伙企业（有限合伙）	20,181,390	2024 年 4 月 7 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
6	上海晨晖创业投资管理有限公司—上海浦软晨汇创业投资中心（有限合伙）	19,552,708	2024 年 4 月 7 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
7	安克创新科技股份有限公司	18,910,720	2024 年 4 月 7 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
8	OPPO 广东移动通信有限公司	15,004,577	2024 年 4 月 7 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
9	维沃移动通信有限公司	12,468,350	2024 年 8 月 20 日	0	自取得股份之日起锁定 36 个月
10	英特尔亚太研发有限公司	12,003,661	2024 年 4 月 7 日	0	自上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司实际控制人阮晨杰先生为上海辰木信息技术合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			

## 截至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) 截至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、董事、监事、高级管理人员和核心技术人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、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
赵熹	财务总监	0	318,567	0	0	318,567
合计	/	0	318,567	0	0	318,567

## (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 五、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

## 六、特别表决权股份情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 可转换公司债券情况

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

2023 年 6 月 30 日

编制单位:上海南芯半导体科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	七、1	3,229,554,692.09	844,352,925.50
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	-	146,755,425.89
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	七、5	148,739,550.28	101,041,524.76
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	28,418,581.46	23,733,308.81
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	446,146,526.29	739,387,848.22
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	343,945,790.53	335,584,045.67
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	7,604,106.28	8,451,371.85
流动资产合计		4,204,409,246.93	2,199,306,450.70
<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	3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	45,086,899.37	41,866,591.96
在建工程	七、22	491,512.52	3,499,682.44
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	18,835,107.18	24,919,423.88

无形资产	七、26	6,488,859.77	8,924,078.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用	七、29	17,514,387.83	17,642,322.45
递延所得税资产	七、30	5,310,722.37	5,116,266.62
其他非流动资产	七、31	209,539.47	277,863.75
非流动资产合计		96,937,028.51	105,246,229.88
资产总计		4,301,346,275.44	2,304,552,680.58
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	-	301,091,215.27
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	七、35	434,000,000.00	740,400,000.00
应付账款	七、36	217,352,048.66	83,121,956.63
预收款项		-	-
合同负债	七、38	1,766,302.37	969,165.85
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	45,788,565.38	58,990,163.72
应交税费	七、40	1,374,005.56	1,317,252.36
其他应付款	七、41	103,477,632.76	17,698,384.79
其中：应付利息		-	-
应付股利		84,706,000.00	-
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	七、43	13,257,315.45	13,477,235.16
其他流动负债	七、44	201,587.94	125,842.84
流动负债合计		817,217,458.12	1,217,191,216.62
<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	七、47	7,193,080.39	12,083,942.18
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	5,143,352.74	799,855.42
递延所得税负债	七、30	-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		12,336,433.13	12,883,797.60
负债合计		829,553,891.25	1,230,075,014.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	423,530,000.00	360,000,000.00

其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	2,717,730,551.89	400,114,308.46
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	242,202.03	-
专项储备		-	-
盈余公积	七、59	42,201,800.31	42,201,800.31
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	288,087,829.96	272,161,557.59
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		3,471,792,384.19	1,074,477,666.36
少数股东权益		-	-
所有者权益(或股东权益)合计		3,471,792,384.19	1,074,477,666.36
负债和所有者权益(或股东权益)总计		4,301,346,275.44	2,304,552,680.58

公司负责人：阮晨杰 主管会计工作负责人：赵熹 会计机构负责人：赵熹

## 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位:上海南芯半导体科技股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		3,216,980,241.18	843,103,512.18
交易性金融资产		-	146,755,425.89
衍生金融资产		-	-
应收票据		-	-
应收账款	十七、1	148,739,550.28	101,041,524.76
应收款项融资		-	-
预付款项		28,418,581.46	23,688,641.38
其他应收款	十七、2	459,530,616.00	742,925,214.12
其中: 应收利息		-	-
应收股利		-	-
存货		343,945,790.53	335,584,045.67
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		7,578,735.82	8,446,942.98
流动资产合计		4,205,193,515.27	2,201,545,306.98
<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	8,906,688.37	2,000,000.00
其他权益工具投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产		45,086,899.37	41,866,591.96
在建工程		491,512.52	3,499,682.44
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		17,763,564.20	23,610,865.84
无形资产		6,488,859.77	8,924,078.78
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		17,514,387.83	17,642,322.45
递延所得税资产		5,399,619.51	5,139,538.77
其他非流动资产		209,539.47	277,863.75
非流动资产合计		104,861,071.04	105,960,943.99
资产总计		4,310,054,586.31	2,307,506,250.97
<b>流动负债:</b>			
短期借款		-	301,091,215.27
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债		-	-

应付票据		434,000,000.00	740,400,000.00
应付账款		223,535,537.12	83,121,956.63
预收款项		-	-
合同负债		1,766,302.37	969,165.85
应付职工薪酬		42,250,826.17	55,545,288.85
应交税费		1,186,909.15	1,317,252.36
其他应付款		103,406,405.81	17,682,824.68
其中：应付利息		-	-
应付股利		84,706,000.00	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		12,347,252.15	12,606,422.39
其他流动负债		201,587.94	125,842.84
流动负债合计		818,694,820.71	1,212,859,968.87
<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		7,080,906.06	11,714,115.13
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		5,143,352.74	799,855.42
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		12,224,258.80	12,513,970.55
负债合计		830,919,079.51	1,225,373,939.42
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		423,530,000.00	360,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		2,717,730,551.89	400,114,308.46
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		42,201,800.31	42,201,800.31
未分配利润		295,673,154.60	279,816,202.78
所有者权益（或股东权益）合计		3,479,135,506.80	1,082,132,311.55
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,310,054,586.31	2,307,506,250.97

公司负责人：阮晨杰 主管会计工作负责人：赵熹 会计机构负责人：赵熹

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		660,459,657.09	775,541,268.44
其中：营业收入	七、61	660,459,657.09	775,541,268.44
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		563,335,643.21	554,695,639.22
其中：营业成本	七、61	386,963,070.99	435,540,854.97
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	2,418,086.40	4,861,252.10
销售费用	七、63	35,646,942.18	24,160,721.26
管理费用	七、64	42,964,677.06	36,839,523.11
研发费用	七、65	124,719,646.80	70,256,467.89
财务费用	七、66	-29,376,780.22	-16,963,180.11
其中：利息费用		2,475,571.55	809,999.51
利息收入		18,211,750.92	1,094,200.54
加：其他收益	七、67	390,966.69	3,332,138.75
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	115,260.21	-34,109.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-34,109.80
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,102,395.09	-4,850,305.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-2,808,469.08	-15,963,958.49
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	9,637.75	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		96,933,804.54	203,329,394.07
加：营业外收入	七、74	3,508,114.50	100,000.00
减：营业外支出	七、75	4,102.42	1,000,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		100,437,816.62	202,429,394.07



列)			
减：所得税费用	七、76	-194,455.75	-203,868.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		100,632,272.37	202,633,262.49
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		100,632,272.37	202,633,262.49
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）		100,632,272.37	202,633,262.49
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		242,202.03	64,277.52
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.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		-	-
2.将重分类进损益的其他综合收益		242,202.03	64,277.52
（1）权益法下可转损益的其他综合收益		-	64,277.52
（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		242,202.03	-
（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		100,874,474.40	202,697,540.01
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		100,874,474.40	202,697,540.01
（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)	十八、2	0.26	0.56
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.26	0.56

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。

公司负责人：阮晨杰 主管会计工作负责人：赵熹 会计机构负责人：赵熹

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	660,459,657.09	775,541,268.44
减：营业成本	十七、4	386,963,070.99	435,540,854.97
税金及附加		2,368,579.82	4,861,252.10
销售费用		33,281,316.63	24,160,721.26
管理费用		42,715,773.30	36,839,523.11
研发费用		127,067,871.79	70,256,467.89
财务费用		-29,446,971.39	-16,963,180.11
其中：利息费用		2,449,753.44	809,999.51
利息收入		18,205,232.04	1,094,200.54
加：其他收益		388,333.41	3,332,138.75
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	115,260.21	-34,109.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-34,109.80
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）		-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,584,080.76	-4,850,305.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,808,469.08	-15,963,958.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）		9,637.75	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		96,798,859.00	203,329,394.07
加：营业外收入		3,508,114.50	100,000.00
减：营业外支出		4,102.42	1,000,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		100,302,871.08	202,429,394.07
减：所得税费用		-260,080.74	-203,868.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		100,562,951.82	202,633,262.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		100,562,951.82	202,633,262.49
（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		-	64,277.52
（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		-	64,277.52
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-	64,277.52
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		100,562,951.82	202,697,540.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	十八、2	0.26	0.56
(二) 稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.26	0.56

公司负责人：阮晨杰 主管会计工作负责人：赵熹 会计机构负责人：赵熹

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		662,845,600.87	868,833,097.68
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		23,155,370.77	16,630,284.07
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	539,053,852.21	4,526,339.29
经营活动现金流入小计		1,225,054,823.85	889,989,721.04
购买商品、接受劳务支付的现金		356,140,065.34	580,784,260.82
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		157,656,685.80	89,169,030.06
支付的各项税费		8,712,858.50	4,042,417.55
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	537,346,024.21	15,433,617.11
经营活动现金流出小计		1,059,855,633.85	689,429,325.54
经营活动产生的现金流量净额		165,199,190.00	200,560,395.50
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		146,870,686.10	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		146,870,686.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,951,656.60	17,212,290.05
投资支付的现金		-	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		10,951,656.60	17,212,290.05
投资活动产生的现金流量净额		135,919,029.50	-17,212,290.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,401,055,266.04	-
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	七、78	315,051,258.71	-
筹资活动现金流入小计		2,716,106,524.75	-
偿还债务支付的现金		301,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,954,044.34	100,176,944.44

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	七、78	70,721,972.77	109,031,351.61
筹资活动现金流出小计		373,676,017.11	209,208,296.05
筹资活动产生的现金流量净额		2,342,430,507.64	-209,208,296.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,947,296.91	15,337,109.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,655,496,024.05	-10,523,081.28
加：期初现金及现金等价物余额		487,228,420.98	485,326,043.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,142,724,445.03	474,802,962.31

公司负责人：阮晨杰主管会计工作负责人：赵熹会计机构负责人：赵熹

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	附注	2023年半年度	2022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		662,845,600.87	868,833,097.68
收到的税费返还		23,152,737.49	16,630,284.07
收到其他与经营活动有关的现金		539,053,852.21	4,526,339.29
经营活动现金流入小计		1,225,052,190.57	889,989,721.04
购买商品、接受劳务支付的现金		363,540,064.60	580,784,260.82
支付给职工及为职工支付的现金		147,491,992.70	89,169,030.06
支付的各项税费		7,894,355.69	4,042,417.55
支付其他与经营活动有关的现金		545,669,970.94	15,433,617.11
经营活动现金流出小计		1,064,596,383.93	689,429,325.54
经营活动产生的现金流量净额		160,455,806.64	200,560,395.50
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		146,870,686.10	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		146,870,686.10	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,951,656.60	17,212,290.05
投资支付的现金		6,906,688.37	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		17,858,344.97	17,212,290.05
投资活动产生的现金流量净额		129,012,341.13	-17,212,290.05
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		2,401,055,266.04	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		315,051,258.71	-
筹资活动现金流入小计		2,716,106,524.75	-
偿还债务支付的现金		301,000,000.00	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,954,044.34	100,176,944.44
支付其他与筹资活动有关的现金		70,121,612.47	109,031,351.61
筹资活动现金流出小计		373,075,656.81	209,208,296.05
筹资活动产生的现金流量净额		2,343,030,867.94	-209,208,296.05
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,671,970.75	15,337,109.32
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,644,170,986.46	-10,523,081.28
加: 期初现金及现金等价物余额		485,979,007.66	485,326,043.59
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,130,149,994.12	474,802,962.31

公司负责人: 阮晨杰 主管会计工作负责人: 赵熹 会计机构负责人: 赵熹

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 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	360,000,000.00	-	-	-	400,114,308.46	-	-	-	42,178,536.06	-	271,952,179.32	-	1,074,245,023.84	-	1,074,245,023.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	23,264.25	-	209,378.27	-	232,642.52	-	232,642.52
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	400,114,308.46	-	-	-	42,201,800.31	-	272,161,557.59	-	1,074,477,666.36	-	1,074,477,666.36
三、本期增减变动金额（减少以“一”号 填列）	63,530,000.00	-	-	-	2,317,616,243.43	-	242,202.03	-	-	-	15,926,272.37	-	2,397,314,717.83	-	2,397,314,717.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	242,202.03	-	-	-	100,632,272.37	-	100,874,474.40	-	100,874,474.40
（二）所有者投入和减少资本	63,530,000.00	-	-	-	2,317,616,243.43	-	-	-	-	-	-	-	2,381,146,243.43	-	2,381,146,243.43
1. 所有者投入的普通股	63,530,000.00	-	-	-	2,311,307,101.69	-	-	-	-	-	-	-	2,374,837,101.69	-	2,374,837,101.69
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	-	-	-	-	6,309,141.74	-	-	-	-	-	-	-	6,309,141.74	-	6,309,141.74
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-84,706,000.00	-	-84,706,000.00	-	-84,706,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-84,706,000.00	-	-84,706,000.00	-	-84,706,000.00
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	423,530,000.00	-	-	-	2,717,730,551.89	-	242,202.03	-	42,201,800.31	-	288,087,829.96	-	3,471,792,384.19	-	3,471,792,384.19

2023 年半年度报告

项目	2022 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	360,000,000.00	-	-	-	385,887,065.04	-	-12,399.86	-	16,793,030.83	-	151,137,277.49	-	913,804,973.50	-	913,804,973.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	7,112.29	-	64,010.61	-	71,122.90	-	71,122.90	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	385,887,065.04	-	-12,399.86	-	16,800,143.12	-	151,201,288.10	-	913,876,096.40	-	913,876,096.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	7,077,928.78	-	64,277.52	-	-	-	102,633,262.49	-	109,775,468.79	-	109,775,468.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	64,277.52	-	-	-	202,633,262.49	-	202,697,540.01	-	202,697,540.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,077,928.78	-	-	-	-	-	-	-	7,077,928.78	-	7,077,928.78
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	-	-	-	-	7,077,928.78	-	-	-	-	-	-	-	7,077,928.78	-	7,077,928.78
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-	-100,000,000.00	-	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-	-100,000,000.00	-	-100,000,000.00
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	360,000,000.00	-	-	-	392,964,993.82	-	51,877.66	-	16,800,143.12	-	253,834,550.59	-	1,023,651,565.19	-	1,023,651,565.19

公司负责人：阮晨杰主管会计工作负责人：赵熹会计机构负责人：赵熹



**母公司所有者权益变动表**  
2023 年 1—6 月

单位:元币种:人民币

项目	2023 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	360,000,000.00	-	-	-	400,114,308.46	-	-	-	42,178,536.06	279,606,824.51	1,081,899,669.03
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	23,264.25	209,378.27	232,642.52
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	400,114,308.46	-	-	-	42,201,800.31	279,816,202.78	1,082,132,311.55
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	63,530,000.00	-	-	-	2,317,616,243.43	-	-	-	-	15,856,951.82	2,397,003,195.25
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	100,562,951.82	100,562,951.82
(二) 所有者投入和减少资本	63,530,000.00	-	-	-	2,317,616,243.43	-	-	-	-	-	2,381,146,243.43
1. 所有者投入的普通股	63,530,000.00	-	-	-	2,311,307,101.69	-	-	-	-	-	2,374,837,101.69
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	-	-	-	-	6,309,141.74	-	-	-	-	-	6,309,141.74
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-84,706,000.00	-84,706,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-84,706,000.00	-84,706,000.00
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	423,530,000.00	-	-	-	2,717,730,551.89	-	-	-	42,201,800.31	295,673,154.60	3,479,135,506.80

项目	2022 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	360,000,000.00	-	-	-	385,887,065.04	-	-12,399.86	-	16,793,030.83	151,137,277.49	913,804,973.50
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	7,112.29	64,010.61	71,122.90
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	360,000,000.00	-	-	-	385,887,065.04	-	-12,399.86	-	16,800,143.12	151,201,288.10	913,876,096.40
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	7,077,928.78	-	64,277.52	-	-	102,633,262.49	109,775,468.79
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	64,277.52	-	-	202,633,262.49	202,697,540.01
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	7,077,928.78	-	-	-	-	-	7,077,928.78
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	-	-	-	-	7,077,928.78	-	-	-	-	-	7,077,928.78
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,000,000.00	-100,000,000.00
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	360,000,000.00	-	-	-	392,964,993.82	-	51,877.66	-	16,800,143.12	253,834,550.59	1,023,651,565.19

公司负责人：阮晨杰主管会计工作负责人：赵熹会计机构负责人：赵熹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海南芯半导体科技股份有限公司（以下简称“南芯科技”、“本公司”或“公司”）前身系上海南芯半导体科技有限公司（以下简称“南芯有限”），南芯有限成立于 2015 年 8 月，并于 2021 年 10 月通过整体变更方式设立为股份有限公司。南芯科技初始设立时注册资本和股本均为 36,000.00 万元，截至 2022 年 12 月 31 日止，公司股本为 36,000.00 万元。

2023 年 2 月 21 日,根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕365 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股 6,353 万股，每股发行价格为人民币 39.99 元，并于 2023 年 4 月 7 日在上海证券交易所上市。本次发行后公司的注册资本由 36,000.00 万元增加至 42,353.00 万元人民币，公司类型由股份有限公司（非上市、外商投资企业投资）变更为股份有限公司（上市）。本次变更业经容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚验字[2023]230Z0068 号验资报告验证。

统一社会信用代码：91310110351027504X

法定代表人：阮晨杰

公司住所：中国(上海)自由贸易试验区盛夏路 565 弄 54 号(4 幢)1601。

经营范围：技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；集成电路设计；集成电路销售；集成电路制造；集成电路芯片设计及服务；集成电路芯片及产品销售；集成电路芯片及产品制造；电子产品销售；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；计算机软硬件及外围设备制造；电力电子元器件销售；电子元器件与机电组件设备销售；通讯设备销售；企业管理咨询；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；会议及展览服务；货物进出口；技术进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 16 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见“第十节财务报告九、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见“第十节财务报告八、合并范围的变更”。

### 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

本公司对自报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

#### 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

本公司正常营业周期为一年，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

## 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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

### (1)合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定,不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体。

### (2)关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

### (3)合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

**(4)报告期内增减子公司的处理****①增加子公司或业务****A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a)编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

**B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务**

(a)编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b)编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c)编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

**②处置子公司或业务**

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

**(5)合并抵销中的特殊考虑**

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

**(6)特殊交易的会计处理****①购买少数股东股权**

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积，资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

**②通过多次交易分步取得子公司控制权的****A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并**

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并

财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

#### B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

#### ③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### ④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

##### A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

##### B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“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；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

- (a) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的。
- (b) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果。
- (c) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生。
- (d) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东(少数股东)对子公司进行增资,由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中,按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额,该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份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(资本溢价或股本溢价)不足冲减的,调整留存收益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 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)外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率(以下简称即期汇率的近似汇率)折算为记账本位币。

### (2)资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日,对于外币货币性项目,采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额,计入当期损益。对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;对以公允价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具,是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1)金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时,确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的,终止确认:

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- ②该金融资产已转移,且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债,且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的,终止确认原金融负债,并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款作出实质性修改的,应当终止原金融负债,同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产,按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产,是指按照合同条款规定,在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日,是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### (2)金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,将金融资产分类为: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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式,在此情形下,所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类,否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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

因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

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，其终止确认、按实际利率法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金融资产

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。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，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。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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。

③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。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。

(3)金融负债的分类与计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发



行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

#### (4) 衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具以衍生交易合同签订当日的公允价值进行初始计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### (5) 金融工具减值

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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### ① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指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。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### A. 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据

信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

(a)应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1:银行承兑汇票

应收票据组合 2:商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(b)应收账款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

(c)其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：应收产能保证金

其他应收款组合 4：应收其他押金和保证金

其他应收款组合 5：应收其他款项

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**B. 债权投资、其他债权投资**

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### ④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### ⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### ⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (6)金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### ①终止确认所转移的金融资产

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，或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，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### ②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### ③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### (7)金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

#### (8)金融工具公允价值的确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

##### ① 估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

##### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 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

## 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

详见“第十节财务报告五、10(5)金融工具减值”。

**13. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**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

详见“第十节财务报告五、10(5)金融工具减值”。

**15. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括在途物资、原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

**(2) 发出存货的计价方法**

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

**(4) 存货跌价准备的计提方法**

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等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。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(5) 周转材料的摊销方法**

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因

素) 列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## (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

详见“第十节财务报告五、10(5)金融工具减值”。

## 17. 持有待售资产

□适用 √不适用

## 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

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

### (1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

### (2) 初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并

方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C.非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A.以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B.以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C.通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D.通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3)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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

#### ①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；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。

#### ②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；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。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### (4)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，计提资产减值的方法“第十节财务报告五、30 长期资产减值”。

## 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寿命超过一年的单位价值较高的有形资产。

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

### (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
机器设备	年限平均法	10	-	10.00
运输设备	年限平均法	4	-	25.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	-	20.00-33.33

### (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

## 24. 在建工程

适用 不适用

(1)在建工程以立项项目分类核算。

(2)在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 25. 借款费用

适用 不适用

(1)借款费用资本化的确认原则和资本化期间



本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

#### (2)借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 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

### (1) 使用权资产确认条件

详见“第十节财务报告五、42 租赁”。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1)无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

#### (2)无形资产使用寿命及摊销

##### ①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
计算机软件	3-5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
专利使用权	3-5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

#### ③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法

系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

### (3)无形资产使用寿命及摊销

无形资产计提资产减值方法详见“第十节财务报告五、30 长期资产减值”。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.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；

E.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

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对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，每年都进行减值测试。

可收回金额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。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中：经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

## 32. 合同负债

### 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见“第十节财务报告五、16 合同资产”。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

##### ①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

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。

##### ②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### ④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

##### ⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业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；
- B.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。

#### (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。

根据设定提存计划，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，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定），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

###### A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

###### B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

###### C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

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。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

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，均计入当期损益。

**D. 确定应计入其他综合收益的金额**

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本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 企业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 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

① 符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

② 符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告五、42 租赁”。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

① 该义务是本公司承担的现时义务；

② 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行

复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付包括以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

①对于授予职工的股份，其公允价值按公司股份的市场价格计量，同时考虑授予股份所依据的条款和条件（不包括市场条件之外的可行权条件）进行调整。②对于授予职工的股票期权，在许多情况下难以获得其市场价格。如果不存在条款和条件相似的交易期权，公司选择适用的期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量，以作出可行权权益工具的最佳估计。

#### (4) 股份支付计划实施的会计处理

以现金结算的股份支付

①授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以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。并在结算前的每个资产负债表日和结算日对负债的公允价值重新计量，将其变动计入损益。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

以权益结算的股份支付

①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，在授予日以权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

②完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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成本或费用和资本公积。

#### (5) 股份支付计划修改的会计处理

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

#### (6) 股份支付计划终止的会计处理

如果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），本公司：

①将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额；

②在取消或结算时支付给职工的所有款项均作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

本公司如果回购其职工已可行权的权益工具，冲减企业的所有者权益；回购支付的款项高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期损益。

### 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

##### (1)一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，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。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品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，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，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，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

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

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

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

⑤客户已接受该商品。

##### (2)具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

内销收入：公司产品发出并由客户签收后确认产品销售收入；

外销收入：公司办妥货物出库手续，产品获得海关核准放行、报关出口时确认收入。

#### (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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

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

类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失,并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债:

①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

##### (1)政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

①本公司能够满足政府补助所附条件;

②本公司能够收到政府补助。

##### (2)政府补助的计量

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1元计量。

##### (3)政府补助的会计处理

###### ①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益,在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。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

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助,分情况按照以下规定进行会计处理:

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间,计入当期损益;

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益。

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

与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。与本公司日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

###### ③政策性优惠贷款贴息

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,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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司,本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

###### ④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时,初始确认时冲减相关资产账面价值的,调整资产账面价值;

存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

##### (1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

##### (2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

① 因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

② 本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

##### (3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

① 与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

② 直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：其他债权投资公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③ 可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于



按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

#### B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

#### ④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

#### ⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (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

#### (1)租赁的识别

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

#### (2)单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：①承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；②该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### (3)本公司作为承租人的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本公司在租赁期内各个期间按照直线法/工作量法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使

用权资产和租赁负债。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

A. 租赁负债的初始计量金额；

B. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

C. 承租人发生的初始直接费用；

D. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见“第十节财务报告五、35 预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括以下五项内容：

A. 固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B. 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

C. 购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D. 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E. 根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 租赁变更的会计处理

① 租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

② 租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

a) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

b) 其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

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)
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部 2022 年颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	不适用	参见其他说明

其他说明:

财政部于 2022 年 11 月 30 日公布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释第 16 号”），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

上述调整对财务报表影响的报表项目名称和金额如下表所示：

##### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	4,883,624.10	5,116,266.62	232,642.52
盈余公积	42,178,536.06	42,201,800.31	23,264.25
未分配利润	271,952,179.32	272,161,557.59	209,378.27

##### 母公司资产负债表

单位:元币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
递延所得税资产	4,906,896.25	5,139,538.77	232,642.52
盈余公积	42,178,536.06	42,201,800.31	23,264.25
未分配利润	279,606,824.51	279,816,202.78	209,378.27

##### (2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

##### (3). 2023 年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□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	应税销售额	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、22%、19%、17%、12.50%、9%

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（%）
本公司	12.50
北京南芯	25
新加坡南芯	17
新加坡贸易	17
韩国南芯	2 亿韩元以内：9； 2 亿至 200 亿韩元：19

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## ①高新企业税收优惠

本公司于 2021 年 12 月取得《高新技术企业证书》（证书编号为 GR202131005018），本公司被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司 2021 年至 2023 年享受 15%的企业所得税优惠税率。

## ②两免三减半税收优惠

根据国务院印发的《新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发〔2020〕8 号），国家鼓励的集成电路设计、装备、材料、封装、测试企业和软件企业，自获利年度起，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。本公司属于集成电路设计企业，并于 2021 年度获利，2021 年度和 2022 年度免征企业所得税，2023 年度至 2025 年度按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

## 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	72,258.00	69,646.00
银行存款	3,142,652,187.03	487,158,774.98
其他货币资金	86,830,247.06	357,124,504.52
合计	3,229,554,692.09	844,352,925.50
其中：存放在境外的款项总额	5,479,900.90	-
存放财务公司款项	-	-

其他说明：

货币资金受限情况说明详见“第十节财务报告七、81 所有权或使用权受到限制的资产”。

**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	-	146,755,425.89
其中：		
理财产品	-	146,755,425.89
合计	-	146,755,425.89

其他说明：

□适用 √不适用

**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

**(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

**(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	
6 个月以内	150,241,969.98
7-12 个月	-
1 年以内小计	150,241,969.98
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	150,241,969.98

## (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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	150,241,969.98	100.00	1,502,419.70	1.00	148,739,550.28	102,062,146.22	100.00	1,020,621.46	1.00	101,041,524.76
其中：										
账龄组合	150,241,969.98	100.00	1,502,419.70	1.00	148,739,550.28	102,062,146.22	100.00	1,020,621.46	1.00	101,041,524.76
合计	150,241,969.98	/	1,502,419.70	/	148,739,550.28	102,062,146.22	/	1,020,621.46	/	101,041,524.76

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 (%)

6 个月以内	150,241,969.98	1,502,419.70	1.00
合计	150,241,969.98	1,502,419.70	1.00

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	其他变动	
账龄组合	1,020,621.46	481,798.24	-	-	-	1,502,419.70
合计	1,020,621.46	481,798.24	-	-	-	1,502,419.70

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

单位名称	2023.06.30 余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	73,387,150.13	48.85	733,871.50
客户二	37,757,450.19	25.13	377,574.50
客户三	10,647,844.93	7.09	106,478.45
客户四	5,983,565.00	3.98	59,835.65
客户五	5,649,043.20	3.76	56,490.43
合计	133,425,053.45	88.81	1,334,250.53

### (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	28,365,248.09	99.81	23,679,975.44	99.78
1 至 2 年	53,333.37	0.19	53,333.37	0.22
2 至 3 年	-	-	-	-
3 年以上	-	-	-	-
合计	28,418,581.46	100.00	23,733,308.81	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：

不适用

**(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

单位名称	2023.06.30 余额	占预付款项余额合计数的比例(%)
供应商一	17,949,024.19	63.16
供应商二	2,870,213.29	10.10
供应商三	1,205,359.24	4.24
供应商四	743,362.80	2.62
供应商五	679,604.64	2.39
合计	23,447,564.16	82.51

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	446,146,526.29	739,387,848.22



合计	446,146,526.29	739,387,848.22
----	----------------	----------------

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	447,146,710.45
1 年以内小计	447,146,710.45
1 至 2 年	3,890,767.05
2 至 3 年	278,095.00
3 年以上	38,600.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	451,354,172.50

## (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
押金和保证金	448,871,397.76	746,159,912.15
备用金	195,119.35	10,000.00
其他	2,287,655.39	1,009,775.61
合计	451,354,172.50	747,179,687.76

## (6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,791,839.54	-	-	7,791,839.54
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	479,806.67	-	-	479,806.67
本期转回	3,064,000.00	-	-	3,064,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	5,207,646.21	-	-	5,207,646.21

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (7). 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	
产能保证金	7,404,000.00	-	3,064,000.00	-	-	4,340,000.00
其他押金和保证金	287,995.61	455,511.86	-	-	-	743,507.47
其他款项	99,843.93	24,294.81	-	-	-	124,138.74

合计	7,791,839.54	479,806.67	3,064,000.00	-	-	5,207,646.21
----	--------------	------------	--------------	---	---	--------------

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
其他应收款 1	3,064,000.00	收回产能保证金
合计	3,064,000.00	/

(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
其他应收款 1	押金和保证金	434,000,000.00	1 年以内	96.16	4,340,000.00
其他应收款 2	押金和保证金	12,563,124.04	1-2 年	2.78	628,156.20
其他应收款 3	押金和保证金	760,678.80	1-2 年	0.17	38,033.94
其他应收款 4	押金和保证金	455,235.28	1-2 年	0.10	22,761.76
其他应收款 5	押金和保证金	278,328.70	1-2 年	0.06	13,916.44
合计	/	448,057,366.82	/	99.27	5,042,868.34

(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	160,808,162.18	4,064,138.22	156,744,023.96	221,657,469.42	5,471,107.05	216,186,362.37
库存商品	68,360,251.73	23,795,617.44	44,564,634.29	60,629,101.05	22,933,676.25	37,695,424.80
委托加工物资	142,637,132.28	-	142,637,132.28	81,471,992.60	-	81,471,992.60
在途物资	-	-	-	230,265.90	-	230,265.90
合计	371,805,546.19	27,859,755.66	343,945,790.53	363,988,828.97	28,404,783.30	335,584,045.67

## (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	5,471,107.05	-	-	1,406,968.83	-	4,064,138.22
库存商品	22,933,676.25	2,808,469.08	-	1,946,527.89	-	23,795,617.44
合计	28,404,783.30	2,808,469.08	-	3,353,496.72	-	27,859,755.66

## (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
待抵扣/待认证进项税	3,124,460.61	2,989,107.70
预缴企业所得税	4,479,645.67	-
IPO 中介费	-	5,462,264.15
合计	7,604,106.28	8,451,371.85

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
非上市权益工具投资	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

**(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
南京酷科电子科技有限公司	-	-	-	-	非交易性质	--

其他说明：

√适用 □不适用

公司投资南京酷科电子科技有限公司 300 万元，持有其 2.73% 股权。公司持有的目的为非交易性质，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并计入其他权益工具投资核算。

**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	45,086,899.37	41,866,591.96

固定资产清理	-	-
合计	45,086,899.37	41,866,591.96

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	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	35,597,752.53	1,048,780.52	19,343,149.32	55,989,682.37
2.本期增加金额	5,185,454.12	-	2,735,262.44	7,920,716.56
(1) 购置	2,177,284.20	-	2,735,262.44	4,912,546.64
(2) 在建工程转入	3,008,169.92	-	-	3,008,169.92
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	40,006.97	40,006.97
(1) 处置或报废	-	-	40,006.97	40,006.97
4.期末余额	40,783,206.65	1,048,780.52	22,038,404.79	63,870,391.96
二、累计折旧				
1.期初余额	4,191,145.98	640,101.39	9,291,843.04	14,123,090.41
2.本期增加金额	2,030,802.68	131,432.71	2,536,075.35	4,698,310.74
(1) 计提	2,030,802.68	131,432.71	2,536,075.35	4,698,310.74
3.本期减少金额	-	-	37,908.56	37,908.56
(1) 处置或报废	-	-	37,908.56	37,908.56
4.期末余额	6,221,948.66	771,534.10	11,790,009.83	18,783,492.59
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	34,561,257.99	277,246.42	10,248,394.96	45,086,899.37
2.期初账面价值	31,406,606.55	408,679.13	10,051,306.28	41,866,591.96

## (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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	491,512.52	3,499,682.44
工程物资	-	-
合计	491,512.52	3,499,682.44

其他说明：

无

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装软件	491,512.52	-	491,512.52	491,512.52	-	491,512.52
待安装设备	-	-	-	3,008,169.92	-	3,008,169.92
合计	491,512.52	-	491,512.52	3,499,682.44	-	3,499,682.44

## (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

单位：元币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	38,853,591.04	38,853,591.04
2.本期增加金额	291,437.09	291,437.09
3.本期减少金额	318,933.20	318,933.20
(1) 租赁提前终止	318,933.20	318,933.20
4.期末余额	38,826,094.93	38,826,094.93
二、累计折旧		
1.期初余额	13,934,167.16	13,934,167.16
2.本期增加金额	6,202,998.20	6,202,998.20
(1) 计提	6,202,998.20	6,202,998.20
3.本期减少金额	146,177.61	146,177.61
(1) 租赁提前终止	146,177.61	146,177.61
4.期末余额	19,990,987.75	19,990,987.75
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	18,835,107.18	18,835,107.18
2.期初账面价值	24,919,423.88	24,919,423.88

其他说明：

无。

## 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	专利使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	2,585,804.48	16,256,949.62	18,842,754.10
2.本期增加金额	283,018.86	88,541.63	371,560.49
(1)购置	283,018.86	88,541.63	371,560.49
(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	2,868,823.34	16,345,491.25	19,214,314.59
二、累计摊销			
1.期初余额	1,505,671.57	8,413,003.75	9,918,675.32
2.本期增加金额	238,383.27	2,568,396.23	2,806,779.50
(1)计提	238,383.27	2,568,396.23	2,806,779.50
3.本期减少金额	-	-	-
(1)处置	-	-	-
4.期末余额	1,744,054.84	10,981,399.98	12,725,454.82
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	1,124,768.50	5,364,091.27	6,488,859.77
2.期初账面价值	1,080,132.91	7,843,945.87	8,924,078.78

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	17,642,322.45	1,857,036.10	1,984,970.72	-	17,514,387.83
合计	17,642,322.45	1,857,036.10	1,984,970.72	-	17,514,387.83

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	27,859,755.66	3,482,469.46	28,404,783.30	3,550,597.91
信用减值损失	6,703,380.24	837,922.53	8,812,461.00	1,101,557.62
预提费用	1,084,905.66	135,613.21	1,084,905.66	135,613.21
政府补助	5,143,352.74	642,919.09	799,855.42	99,981.93
租赁负债	19,428,158.21	2,428,519.78	24,320,537.52	3,040,067.19
合计	60,219,552.51	7,527,444.07	63,422,542.90	7,927,817.86

## (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
交易性金融资产公允价值变动	-	-	33,012.55	4,126.57
使用权资产	17,733,773.60	2,216,721.70	22,459,397.35	2,807,424.67
合计	17,733,773.60	2,216,721.70	22,492,409.90	2,811,551.24

## (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

单位：元币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,216,721.70	5,310,722.37	2,811,551.24	5,116,266.62
递延所得税负债	2,216,721.70	-	2,811,551.24	-

## (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
信用减值损失	6,685.67	-
租赁负债	1,022,237.63	1,240,639.82
未弥补亏损	34,420,451.67	12,250,684.30
合计	35,449,374.97	13,491,324.12

## (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 年	-	-	
2025 年	-	-	
2026 年	-	-	

2027 年	12,250,684.30	12,250,684.30	
2028 年	19,097,916.41	-	
合计	31,348,600.71	12,250,684.30	/

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
预付长期资产购置款	209,539.47	-	209,539.47	277,863.75	-	277,863.75
合计	209,539.47	-	209,539.47	277,863.75	-	277,863.75

其他说明：

无。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款	-	121,000,000.00
质押借款	-	180,000,000.00
借款利息	-	91,215.27
合计	-	301,091,215.27

短期借款分类的说明：

无。

#### (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

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	434,000,000.00	740,400,000.00
合计	434,000,000.00	740,400,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**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
应付材料款	141,957,944.99	46,945,528.40
应付加工费	53,148,465.84	17,942,439.57
应付工程设备款	6,263,366.56	11,878,918.54
应付运费及其他	15,982,271.27	6,355,070.12
合计	217,352,048.66	83,121,956.63

**(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

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(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	1,766,302.37	969,165.85
合计	1,766,302.37	969,165.85

**(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	57,732,129.21	133,960,521.33	147,453,521.07	44,239,129.47
二、离职后福利-设定提存计划	1,171,668.51	10,036,180.19	9,918,588.16	1,289,260.54
三、辞退福利	86,366.00	458,385.94	284,576.57	260,175.37
合计	58,990,163.72	144,455,087.46	157,656,685.80	45,788,565.38

#### (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	54,979,462.57	117,407,464.04	131,131,897.44	41,255,029.17
二、职工福利费	-	6,091,853.54	6,091,853.54	-
三、社会保险费	2,360,388.64	5,844,229.55	5,658,513.89	2,546,104.30
其中：医疗保险费	1,608,416.34	5,127,224.44	5,502,093.61	1,233,547.17
工伤保险费	10,283.72	110,524.75	102,637.74	18,170.73
生育保险费	741,688.58	606,480.36	53,782.54	1,294,386.40
四、住房公积金	392,278.00	4,616,974.20	4,571,256.20	437,996.00
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	57,732,129.21	133,960,521.33	147,453,521.07	44,239,129.47

#### (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	1,140,367.86	9,743,946.50	9,639,020.04	1,245,294.32
2、失业保险费	31,300.65	292,233.69	279,568.12	43,966.22
合计	1,171,668.51	10,036,180.19	9,918,588.16	1,289,260.54

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
城市维护建设税	69,030.91	86,969.09
教育费附加	41,418.54	52,181.45
地方教育费附加	27,612.36	34,787.64

代扣代缴个人所得税	1,041,811.50	998,335.82
印花税	194,132.25	144,978.36
合计	1,374,005.56	1,317,252.36

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	84,706,000.00	-
其他应付款	18,771,632.76	17,698,384.79
合计	103,477,632.76	17,698,384.79

其他说明：  
无。

##### 应付利息

适用 不适用

##### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	84,706,000.00	-
合计	84,706,000.00	-

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：  
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
押金及保证金	15,722,550.95	15,364,300.95
融资服务费	1,084,905.66	1,179,245.28
上市费用	1,084,905.66	-
其他	879,270.49	1,154,838.56
合计	18,771,632.76	17,698,384.79

###### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币



项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他应付款 1	8,000,000.00	未到结算期
其他应付款 2	2,000,000.00	未到结算期
其他应付款 3	1,300,000.00	未到结算期
其他应付款 4	1,100,406.80	未到结算期
其他应付款 5	1,084,905.66	未到结算期
合计	13,485,312.46	/

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的租赁负债	13,257,315.45	13,477,235.16
合计	13,257,315.45	13,477,235.16

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交税费-待转销项税额	201,587.94	125,842.84
合计	201,587.94	125,842.84

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	21,131,724.61	26,756,148.51
减：未确认融资费用	681,328.77	1,194,971.17
减：一年内到期的非流动负债	13,257,315.45	13,477,235.16
合计	7,193,080.39	12,083,942.18

其他说明：

无。

**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

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	形成原因
政府补助	799,855.42	4,500,000.00	156,502.68	5,143,352.74	收到政府补助
合计	799,855.42	4,500,000.00	156,502.68	5,143,352.74	/

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	360,000,000.00	63,530,000.00	-	-	-	63,530,000.00	423,530,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会证监许可(2023)365号文《关于同意上海南芯半导体科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司向社会公众发行人民币普通股 6,353 万股，发行价格为 39.99 元/股，实际募集资金净额为人民币 2,374,837,101.69 元，其中新增注册资本人民币 63,530,000.00 元，资本公积人民币 2,311,307,101.69 元。

**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)	400,114,308.46	2,317,616,243.43	-	2,717,730,551.89
合计	400,114,308.46	2,317,616,243.43	-	2,717,730,551.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年 1-6 月股本溢价增加为公司实施限制性股票激励计划确认的股份支付费用 6,309,141.74 元，发行股票募集资金净额扣除股本后溢价 2,311,307,101.69 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						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	-	242,202.03	-	-	-	-	-	242,202.03
其中：外币财务报表折算差额	-	242,202.03	-	-	-	-	-	242,202.03
其他综合收益合计	-	242,202.03	-	-	-	-	-	242,202.03

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：

不适用

**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	42,201,800.31	-	-	42,201,800.31
合计	42,201,800.31	-	-	42,201,800.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**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	271,952,179.32	151,137,277.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	209,378.27	64,010.61
调整后期初未分配利润	272,161,557.59	151,201,288.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	100,632,272.37	246,361,926.68
减：提取法定盈余公积	-	25,401,657.19
应付普通股股利	84,706,000.00	100,000,000.00
期末未分配利润	288,087,829.96	272,161,557.59

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，影响本期期初未分配利润 209,378.27 元、影响上年度期初未分配利润 64,010.61 元，详见“第十节财务报告五 44（1）重要会计政策变更”。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

**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	660,459,657.09	386,963,070.99	775,541,268.44	435,540,854.97
其他业务	-	-	-	-
合计	660,459,657.09	386,963,070.99	775,541,268.44	435,540,854.97

**(2). 合同产生的收入的情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	
境内	359,381,634.12
境外	301,078,022.97
按商品转让的时间分类	

在某一时点确认收入	660,459,657.09
合计	660,459,657.09

合同产生的收入说明：  
无。

### (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
城市维护建设税	1,051,880.07	2,218,731.50
教育费附加	626,561.81	1,331,238.90
地方教育费附加	417,707.89	887,492.60
车船使用税	360.00	-
印花税	321,576.63	423,789.10
合计	2,418,086.40	4,861,252.10

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	28,051,125.35	19,306,418.23
办公差旅费	2,082,825.93	778,701.59
业务招待费	1,724,614.79	715,748.56
样品及耗材费	1,449,500.25	757,574.90
租赁及物业费	120,296.28	337,940.02
折旧及摊销	1,588,549.35	1,196,466.52
广告和业务宣传费	308,091.36	843,209.53
其他	321,938.87	224,661.91
合计	35,646,942.18	24,160,721.26

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	21,343,547.61	16,830,160.97
股份支付费用	6,309,141.74	7,077,928.78
中介机构费	1,733,117.29	2,853,632.31
租赁及物业费	1,195,464.26	2,067,581.31
折旧及摊销	5,514,502.86	5,167,856.38
办公及差旅费	1,664,881.73	1,545,618.70
业务招待费	436,783.09	624,537.90
上市相关费用	2,812,144.45	-
其他	1,955,094.03	672,206.76
合计	42,964,677.06	36,839,523.11

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	95,060,414.50	52,167,950.75
材料及测试费	20,354,071.05	13,754,485.81
折旧及摊销	7,044,058.20	3,478,260.36
其他	2,261,103.05	855,770.97
合计	124,719,646.80	70,256,467.89

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	2,475,571.55	809,999.51
其中：租赁负债利息支出	521,527.21	634,027.28
利息收入	-18,211,750.92	-1,094,200.54
汇兑损益	-13,970,212.47	-17,214,587.15
银行手续费及其他	329,611.62	535,608.07
合计	-29,376,780.22	-16,963,180.11

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
一、计入其他收益的政府补助	156,502.68	3,019,365.00
其中：直接计入当期损益的政府补助	-	3,019,365.00
其中：与递延收益相关的政府补助	156,502.68	-
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目	234,464.01	312,773.75
其中：个税扣缴税款手续费	234,464.01	312,773.75
合计	390,966.69	3,332,138.75

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	-	-34,109.80
理财产品	115,260.21	-
合计	115,260.21	-34,109.80

其他说明：  
无。

**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

**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
应收账款坏账损失	-481,798.24	371,507.69
其他应收款坏账损失	2,584,193.33	-5,221,813.30
合计	2,102,395.09	-4,850,305.61

其他说明：  
2023 年 1-6 月信用减值损失发生额较 2022 年同期比较减少 143.35%，主要系收回其他应收款，冲回其他应收款坏账准备所致。

**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
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,808,469.08	-15,963,958.49
合计	-2,808,469.08	-15,963,958.49

其他说明：

2023 年 1-6 月资产减值损失发生额较 2022 年同期比较减少 82.41%，主要系公司本期发生减值迹象的存货较同期大幅减少所致。

### 73、资产处置收益

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
使用权资产-租赁提前终止	9,637.75	-
合计	9,637.75	-

其他说明：

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
与企业日常活动无关的政府补助	3,508,114.50	-	3,508,114.50
其他	-	100,000.00	-
合计	3,508,114.50	100,000.00	3,508,114.50

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	2,186.93	-	2,186.93
其中：固定资产处置损失	2,186.93	-	2,186.93
对外捐赠	-	1,000,000.00	-
其他	1,915.49	-	1,915.49
合计	4,102.42	1,000,000.00	4,102.42

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	-	-
递延所得税费用	-194,455.75	-203,868.42
合计	-194,455.75	-203,868.42

**(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	100,437,816.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,554,727.08
子公司适用不同税率的影响	163,458.19
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,111,267.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,212,624.33
研发费用及残疾人工资加计扣除的影响	-17,236,532.38
所得税费用	-194,455.75

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告七、57 其他综合收益”

**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
政府补助	8,008,114.50	3,019,365.00
利息收入	18,211,750.92	1,094,200.54
押金及保证金	512,067,854.52	-
其他	766,132.27	412,773.75
合计	539,053,852.21	4,526,339.29

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
付现销售费用	4,557,767.23	2,758,295.21
付现管理费用	8,673,530.46	7,454,934.36
付现研发费用	2,261,103.05	764,357.33
财务费用-手续费	227,611.62	535,608.07
对外捐赠	-	1,000,000.00
押金及保证金	521,008,736.12	2,737,083.09
其他	617,275.73	183,339.05
合计	537,346,024.21	15,433,617.11

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

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√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
承兑汇票保证金	102,156,258.71	-
质押借款保证金	212,895,000.00	-
合计	315,051,258.71	-

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
租赁负债本金和利息	6,192,205.58	5,954,046.90
融资服务费	102,000.00	555,900.00
上市费用	23,627,767.19	400,000.00
承兑汇票保证金	40,800,000.00	102,121,404.71
合计	70,721,972.77	109,031,351.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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	100,632,272.37	202,633,262.49
加：资产减值准备	2,808,469.08	15,963,958.49
信用减值损失	-2,102,395.09	4,850,305.61
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,698,310.74	3,182,093.28
使用权资产摊销	6,202,998.20	5,554,153.66
无形资产摊销	2,806,779.50	2,766,257.11
长期待摊费用摊销	1,984,970.72	-
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）	-9,637.75	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,186.93	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	-9,471,725.36	-14,527,109.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-115,260.21	34,109.80
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-194,455.75	-203,868.42
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-11,170,213.94	-83,387,146.19
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	241,705,289.33	-446,609,787.66
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-178,989,540.51	502,696,660.63
其他	6,411,141.74	7,607,506.51
经营活动产生的现金流量净额	165,199,190.00	200,560,395.50
<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	3,142,724,445.03	474,802,962.31
减：现金的期初余额	487,228,420.98	485,326,043.59
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	2,655,496,024.05	-10,523,081.28
--------------	------------------	----------------

## (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	3,142,724,445.03	487,228,420.98
其中：库存现金	72,258.00	69,646.00
可随时用于支付的银行存款	3,142,652,187.03	487,158,774.98
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
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	3,142,724,445.03	487,228,420.98
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

单位：元币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	86,830,247.06	系银行承兑汇票保证金8,682.92万元和ETC保证金0.10万元
合计	86,830,247.06	/

其他说明：

无。

## 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			
其中：美元	52,622,693.79	7.2258	380,241,060.79
韩元	162,674,813.00	0.0055	894,711.47
应收账款			
其中：美元	5,170,932.60	7.2258	37,364,124.78
其他应收款			
其中：韩元	20,000,000.00	0.0055	110,000.00
应付账款			
其中：美元	3,931,338.23	7.2258	28,407,063.78
其他应付款			
其中：美元	258,654.00	7.2258	1,868,982.07
韩元	12,706,404.00	0.0055	69,885.22

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

子公司名称	主要经营地	记账本位币			
		币别	选择依据	是否发生变更	变更原因
新加坡南芯	新加坡	美元	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算	否	不适用
新加坡贸易	新加坡	美元	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算	否	不适用
韩国南芯	韩国	韩元	经营业务（商品、融资）主要以该等货币计价和结算	否	不适用

## 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
新一代通信产业高质量发展补贴-EDA 软件补贴	408,000.00	递延收益	154,077.12
新一代通信产业高质量发展补贴-IP 补贴	19,000.00	递延收益	2,425.56
2022 年车规级模拟芯片制造工艺项目	4,500,000.00	递延收益	-
浦东新区“十四五”期间促进中小企业上市挂牌财政扶持补贴	3,500,000.00	营业外收入	3,500,000.00
其他零星补助	8,114.50	营业外收入	8,114.50

**(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

**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

本期本公司因新设子公司导致合并范围的变动：

子公司简称	成立时间	股东构成及持股比例	注册资本
新加坡贸易	2022 年 11 月	南芯科技（100%）	10.00 万美元
韩国南芯	2023 年 2 月	南芯科技（100%）	10,000.00 万韩币

**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	
北京南芯	北京	北京	科技推广和应用服务业	100.00	-	投资设立
新加坡南芯	新加坡	新加坡	贸易、研发、技术服务	100.00	-	投资设立
新加坡贸易	新加坡	新加坡	贸易、研发、技术服务	-	100.00	投资设立
韩国南芯	韩国	韩国	贸易、研发、技术服务	-	100.00	投资设立

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

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

□适用 √不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	-	-
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-
--其他综合收益	-	-
--综合收益总额	-	-
联营企业：		
投资账面价值合计		4,945,087.12
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-	-34,109.80
--其他综合收益	-	64,277.52
--综合收益总额	-	30,167.72

其他说明

联营企业 HongKong Wesentech Technology Co.,Limited 已在 2022 年注销。

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□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

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司信用管理部对公司发生的赊销业务逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

#### 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收款项融资、应收账款、其他应收款、合同资产、债权投资等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

##### (1) 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过

比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

## (2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

## (3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算。

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

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

本公司应收账款中，2023 年 6 月 30 日前五大客户的应收账款余额合计占本公司期末应收账款总额的比例为 88.81%；本公司其他应收款中，2023 年 6 月 30 日欠款金额前五名的其他应收款余额合计占本公司期末其他应收款总额的比例分别为 99.27%。

## 2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺

的风险。公司现金管理工作包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

项目	2023.06.30				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付票据	43,400.00	-	-	-	43,400.00
应付账款	21,735.20	-	-	-	21,735.20
其他应付款	10,347.76	-	-	-	10,347.76
一年内到期的非流动负债	1,325.73	-	-	-	1,325.73
租赁负债	-	699.55	19.76	-	719.31
合计	76,808.69	699.55	19.76	-	77,528.00

### 3. 市场风险

#### (1) 外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示详见“第十节财务报告七、82. 外币货币性项目”。

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元对人民币的汇率变化有关：

2023 年 6 月末，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元贬值 1%，那么本公司当年的净利润将增加 448.96 万元。相反，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值 1%，那么本公司当年的净利润将减少 448.96 万元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2023 年 6 月末公司无借款，本公司不存在利率风险。

## 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>				
(一) 交易性金融资产				
1.以公允价值计量且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				
(3) 衍生金融资产				
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	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
(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>	-	-	3,000,000.00	3,000,000.00
(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</b>				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 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

本公司交易性金融资产为银行理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，可观察估计值是预期收益率。

## 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

内容	2023年6月30日公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围（加权平均值）
权益工具投资：				
非上市股权投资	3,000,000.00	/	/	/

其他权益工具投资是本公司持有的非上市公司股权投资，被投资单位经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，采用投资成本作为公允价值的合理估计。

## 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

企业的母公司情况的说明

阮晨杰直接持有公司 17.18%的股份，并担任员工持股平台上海辰木信息技术合伙企业(有限合伙)、上海源木信息技术合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人，有权代表上海辰木信息技术合伙企业(有限合伙)、上海源木信息技术合伙企业(有限合伙)行使公司 13.58%股份的表决权，阮晨杰以直接和间接的方式合计控制公司 30.76%的股份，为公司的控股股东、实际控制人。

本企业最终控制方是阮晨杰

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

本公司子公司的情况详见“第十节财务报告九、在其他主体中的权益”。

### 3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司合营和联营企业情况详见“第十节财务报告九、在其他主体中的权益”。

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

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
阮晨杰	董事、实际控制人、总经理
卞坚坚	董事、副总经理
刘敏	董事、副总经理
曾浩燊	曾担任公司董事，已于 2023 年 6 月离任
简德明	董事
WENJIJIN	董事
陈刚	董事
曾晓洋	独立董事
CHRISTINEXIAOHONGJIANG	独立董事
林萍	独立董事
韩颖杰	监事
程潇	监事
杨申华	监事
赵熹	财务负责人
梁映珍	董事会秘书

其他说明



注 1：上述公司董事、监事及高级管理人员的关系密切家庭成员，包括其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母均为公司的关联方。

## 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	457.89	420.39

**(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

单位：元币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	阮晨杰	-	58,760.00
其他应付款	梁映珍	-	2,347.58
其他应付款	赵熹	-	1,508.00
其他应付款	杨申华	-	2,009.22
合计	—	-	64,624.80

**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

**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	注 1
可行权权益工具数量的确定依据	公司管理层最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	76,935,969.32
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	6,309,141.74

**其他说明**

注 1：公司在授予权益工具时若近期有外部投资者入股，则采用外部投资者的入股价格作为公司股权的公允价值，若无，则采用评估基准日时间段企业估值与融资日估值可从量化的维度进行对比调整，从而确定股权的公允价值，公司进一步采用二叉树定价模型估算股票期权的公允价值。

**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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

公司于 2023 年 1 月 30 日与中芯国际集成电路制造（上海）有限公司签订协议，根据协议约定，公司 2023 年至 2027 年向中芯国际集成电路制造（上海）有限公司及其关联公司采购产品，年度承诺采购的产品金额不低于协议约定的年度计划采购金额的 90%。

截至 2023 年 6 月 30 日，除上述事项外，本公司无其他需要披露的重要承诺事项。

**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

截至 2023 年 6 月 30 日止，本公司无需要披露的重大或有事项。

**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

## (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

## 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	
6 个月以内	150,241,969.98
7-12 个月	-

1 年以内小计	150,241,969.98
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	150,241,969.98

## (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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	150,241,969.98	100.00	1,502,419.70	1.00	148,739,550.28	102,062,146.22	100.00	1,020,621.46	1.00	101,041,524.76
其中：										
账龄组合	150,241,969.98	100.00	1,502,419.70	1.00	148,739,550.28	102,062,146.22	100.00	1,020,621.46	1.00	101,041,524.76
合计	150,241,969.98	/	1,502,419.70	/	148,739,550.28	102,062,146.22	/	1,020,621.46	/	101,041,524.76

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 (%)
6 个月以内	150,241,969.98	1,502,419.70	1.00
合计	150,241,969.98	1,502,419.70	1.00

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	其他变动	
账龄组合	1,020,621.46	481,798.24	-	-	-	1,502,419.70
合计	1,020,621.46	481,798.24	-	-	-	1,502,419.70

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

单位名称	2023.06.30 余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
客户一	73,387,150.13	48.85	733,871.50
客户二	37,757,450.19	25.13	377,574.50
客户三 <sup>2</sup>	10,647,844.93	7.09	106,478.45
客户四	5,983,565.00	3.98	59,835.65
客户五	5,649,043.20	3.76	56,490.43
合计	133,425,053.45	88.81	1,334,250.53

### (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	459,530,616.00	742,925,214.12
合计	459,530,616.00	742,925,214.12

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	461,235,291.64
1 年以内小计	461,235,291.64
1 至 2 年	3,890,767.05
2 至 3 年	278,095.00
3 年以上	38,600.00
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	465,442,753.69

#### (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
押金和保证金	448,761,555.25	746,159,912.15
备用金	170,000.00	10,000.00
合并范围内关联方往来款	14,223,543.05	3,723,543.05
其他	2,287,655.39	1,009,775.61
合计	465,442,753.69	750,903,230.81

#### (9). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	7,978,016.69	-	-	7,978,016.69
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-

一转入第二阶段	-	-	-	-
一转入第三阶段	-	-	-	-
一转回第二阶段	-	-	-	-
一转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	998,121.00	-	-	998,121.00
本期转回	3,064,000.00	-	-	3,064,000.00
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	5,912,137.69	-	-	5,912,137.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 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	
产能保证金	7,404,000.00	-	3,064,000.00	-	-	4,340,000.00
其他押金和保证金	287,995.61	450,082.15	-	-	-	738,077.76
其他款项	286,021.08	548,038.85	-	-	-	834,059.93
合计	7,978,016.69	998,121.00	3,064,000.00	-	-	5,912,137.69

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
其他应收款 1	3,064,000.00	收回产能保证金
合计	3,064,000.00	/

## (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
其他应收款 1	押金和保证 金	434,000,000.00	1 年以内	93.24	4,340,000.00
其他应收款 2	往来款	14,223,543.05	1 年以内	3.06	711,177.15
其他应收款 3	押金和保证 金	12,563,124.04	1-2 年	2.70	628,156.20
其他应收款 4	押金和保证 金	760,678.80	1-2 年	0.16	38,033.94
其他应收款 5	押金和保证 金	455,235.28	1-2 年	0.10	22,761.76
合计	/	462,002,581.17	/	99.26	5,740,129.05

## (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	8,906,688.37	-	8,906,688.37	2,000,000.00	-	2,000,000.00
合计	8,906,688.37	-	8,906,688.37	2,000,000.00	-	2,000,000.00

## (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
北京南芯	2,000,000.00	-	-	2,000,000.00	-	-
新加坡南芯	-	6,906,688.37	-	6,906,688.37	-	-
合计	2,000,000.00	6,906,688.37	-	8,906,688.37	-	-

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	660,459,657.09	386,963,070.99	775,541,268.44	435,540,854.97
其他业务	-	-	-	-
合计	660,459,657.09	386,963,070.99	775,541,268.44	435,540,854.97

## (2) 合同产生的收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
按经营地区分类	
境内	359,381,634.12
境外	301,078,022.97
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	660,459,657.09
合计	660,459,657.09

合同产生的收入说明：

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
权益法核算的长期股权投资收益	-	-34,109.80
理财产品	115,260.21	-
合计	115,260.21	-34,109.80

其他说明：

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 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	7,450.82	
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	3,664,617.18	主要系收到的浦东新区“十四五”期间促进中小企业上市挂牌财政扶持补贴。
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	115,260.21	
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	-1,915.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	234,464.01	主要系个税手续费返还
减:所得税影响额	-	
少数股东权益影响额(税后)	-	
合计	4,019,876.73	

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	4.35	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.17	0.25	0.25

## 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

董事长：阮晨杰

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 16 日