

公司代码：688766

公司简称：普冉股份



# 普冉半导体（上海）股份有限公司 2023 年半年度报告

二〇二三年八月二十三日

## 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阐述经营过程中可能面临的风险及应对措施，有关内容详见第三节“管理层讨论与分析”，敬请投资者注意阅读。

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、公司负责人王楠、主管会计工作负责人钱佳美及会计机构负责人(会计主管人员)沈奕声明：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

不涉及

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

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬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.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	38
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.....	62
第八节	优先股相关情况.....	69
第九节	债券相关情况.....	70
第十节	财务报告.....	71

备查文件 目录	载有公司负责人、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
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿

## 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、普冉股份、发行人	指	普冉半导体（上海）股份有限公司
报告期、本报告期、本期	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
上年、上年同期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	普冉半导体（上海）股份有限公司章程
赛普拉斯、Cypress	指	Cypress Semiconductor Corporation，即赛普拉斯半导体公司
英飞凌	指	Infineon Technologies.Ltd.，德国 IC 设计制造商
NEC	指	日本电气股份有限公司（Nippon Electric Company,Limited）
华邦	指	华邦电子股份有限公司
旺宏	指	旺宏电子股份有限公司
美光	指	Micron Technology, Inc，美光科技有限公司
安森美	指	ON Semiconductor，安森美半导体
意法半导体	指	STMicroelectronics N.V.
兆易创新	指	兆易创新科技集团股份有限公司
聚辰股份	指	聚辰半导体股份有限公司
华力	指	上海华力微电子有限公司、上海华力集成电路制造有限公司
中芯国际	指	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司及其合并范围内控股子公司
盛合晶微	指	盛合晶微半导体（江阴）有限公司及盛合晶微半导体（江阴）有限公司上海分公司
上海伟测	指	上海伟测半导体科技股份有限公司及其合并范围内控股子公司
华天科技	指	天水华天科技股份有限公司及其合并范围内控股子公司
华大九天	指	北京华大九天科技股份有限公司
紫光宏茂	指	紫光宏茂微电子（上海）有限公司
通富微电	指	通富微电子股份有限公司及其下属控股子公司合肥通富微电子有限公司和南通通富微电子电子有限公司
三星	指	三星电子集团
松下	指	Panasonic Corporation Global Procurement Company
中证投资	指	中信证券投资有限公司，公司股东
嘉兴揽月	指	嘉兴揽月投资合伙企业（有限合伙），公司股东
嘉兴得月	指	嘉兴得月投资合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳创智	指	深圳创智战新三期创业投资企业（有限合伙），公司股东
杭州赛智	指	杭州赛智云壹股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳南海	指	深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙），公司股东
张江火炬	指	上海张江火炬创业投资有限公司，公司股东
杭州早月	指	杭州早月投资合伙企业（有限合伙），公司股东
杭州晓月	指	杭州晓月投资合伙企业（有限合伙），公司股东
5G	指	5th-Generation，即第五代移动通信标准
6G	指	6th-Generation，即第六代移动通信标准
A/D	指	模拟数字转换器，一个将模拟信号转变为数字信号的电子器件
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。其中 OLED（有机发光二极管）是描述薄膜显示技术的具体类型：有机电激发光显示；AM（有源矩阵体或

		称主动式矩阵体)是指背后的像素寻址技术
ARM	指	Advanced RISC Machine 的英文缩写,是英国 Acorn 有限公司设计的低功耗成本的第一款 RISC 微处理器。
ARM-Cortex M0/M0+/M4	指	爱特梅尔公司 (Atmel Corporation) 发布的 ARM Cortex-M 处理器系列是一系列可向上兼容的高能效、易于使用的处理器,这些处理器旨在帮助开发人员满足将来的嵌入式应用的需要。
BLE	指	Bluetooth Low Energy 的英文缩写,蓝牙低功耗技术,是短距离、低成本、可互操作性的无线技术,利用许多智能手段最大限度地降低功耗
BOR	指	Brown-out reset, 欠压复位。当电源电压降至 BOR 阈值以下时,熄灭复位(BOR)发生器使系统处于复位状态。
CPU	指	中央处理器 (Central Processing Unit), 是一种超大规模集成电路,是电子产品的运算核心和控制核心。
DRAM	指	Dynamic Random Access Memory 的缩写,中文名称为动态随机存取存储器,是一种半导体存储器
ECC	指	Error Checking and Correcting, 即错误检查和纠正技术
EEPROM	指	Electrically Erasable Programmable Read-Only Memory, 即电可擦除可编程只读存储器
ESD	指	Electro-Static discharge 的简称,即静电释放,具有不同静电电势 (电位差) 的物体或表面之间的静电电荷转移,ESD 能力越强芯片承受静电受损概率越低
ETOX	指	由多晶硅栅组成,利用浮栅用来存储电荷的一种存储单元结构
Fabless	指	Fabrication-Less, 无晶圆厂集成电路设计公司经营模式
Fan-out	指	扇外型封装工艺
FN 隧穿	指	Fowler-Nordheim tunneling, 福勒-诺德海姆隧穿,量子隧穿效应中的一种情况
IDM	指	Integrated Device Manufacturer, 指涵盖集成电路设计、晶圆制造、封装及测试等各业务环节的集成电路企业
IO	指	I/O 输入/输出 (Input/Output), 分为 IO 设备和 IO 接口两个部分
LCD	指	Liquid Crystal Display, 液晶显示屏
LED	指	Light-Emitting Diode, 发光二极管
MCU	指	Micro Control Unit, 称为微控制单元、单片微型计算机、单片机,集 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口于一体的芯片
存储器、存储芯片、存储器芯片	指	具备存储功能的半导体元器件,作为基本元器件,广泛应用于各类电子产品中,发挥着运行程序或数据存储功能
NAND Flash	指	数据型闪存芯片,主要非易失闪存技术之一
nm	指	n 表示 nano,中文称纳米,长度计量单位,1 纳米为十亿分之一米
NOR Flash	指	闪存芯片,主要非易失闪存技术之一,耐擦写性能至少 10 万次,具备芯片内执行程序的功能,主要用于存储中小容量的数据
PMU	指	Power Management Unit, 电源管理单元,一种高度集成、针对便携式产品应用的电源管理方案,即将传统分立的若干类电源管理器件整合设计进单颗芯片,从而实现更高集成度和更小芯片尺寸以适应面积受限的 PCB 空间
POR	指	Power On Reset 上电复位,一般为单片机内置。
SRAM	指	Static Random-Access Memory 的缩写,中文名称为静态随机存取存储器,是随机存取存储器的一种。所谓的“静态”,是指这种存储器只要保持通电,里面储存的数据就可以恒常保持,但当电力供应停止时,SRAM 储存的数据还是会消失,主要用作 CPU 与内存模组间的高速缓存

SEMI	指	国际半导体设备材料产业协会
SIP	指	SIP 为将多个具有不同功能的有源电子元件与可选无源器件，以及诸如 MEMS 或者光学器件等其他器件优先组装到一起，实现一定功能的单个标准封装件，形成一个系统或者子系统。
SoC	指	System on Chip，中文称为芯片级系统，意指一个有专用目标的集成电路，其中包含完整系统并有嵌入软件的全部内容。
SONOS	指	硅基-二氧化硅-氮化硅-二氧化硅-多晶硅，一种存储结构
TDDI	指	Touch and Display Driver Integration 的缩写，触控与显示驱动器集成，为新一代显示触控技术，将触控芯片与显示芯片二合一
TFT	指	Thin Film Transistor，是薄膜晶体管的缩写，指液晶显示器上的每一液晶像素点都是由集成在其后的薄膜晶体管来驱动
TWS 蓝牙耳机	指	True Wireless Stereo 蓝牙耳机，具有无线结构、高音质等优点
USB	指	Universal Serial Bus 的英文缩写，中文称为通用串行总线，是一个外部总线标准，用于规范电脑与外部设备的连接和通讯。是应用在 PC 领域的接口技术
USON	指	Ultrathin small outline no-lead package，即超薄无引线小外形封装
VCM	指	Voice Coil Motor，属于线性直流马达，原来用于扬声器产生振动发声，现用于推动镜头移动产生自动聚焦的装置
WLCSP	指	Wafer Level Chip Scale Packaging，即晶圆级芯片封装方式
WSTS	指	世界半导体贸易统计协会（World Semiconductor Trade Statistics 的缩写）
XIP	指	eXecute In Place，指应用程序可以直接在 Flash 闪存内运行，不必再把代码读到系统 RAM 中
浮栅	指	晶体管中的组成结构，周围由绝缘材料包裹，呈悬浮状态
工艺制程、工艺节点	指	集成电路制造过程中，以晶体管最小线宽尺寸为代表的技术工艺，尺寸越小，工艺水平越高，意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的芯片，或者同样晶体管规模的芯片会占用更小的空间
光掩模版、掩膜版	指	在制作 IC 的过程中，利用光蚀刻技术，在半导体上形成图型，为将图型复制于晶圆上，通过曝光显影的原理，类似于冲洗照片时，利用底片将影像复制至相片上
集成电路封装	指	把从晶圆上切割下来的集成电路裸片（Die），用导线及多种连接方式把管脚引出来，然后固定包装成为一个包含外壳和管脚的可使用的芯片成品。集成电路封装不仅起到集成电路芯片内键合点与外部进行电气连接的作用，也为集成电路芯片提供了一个稳定可靠的工作环境，对集成电路芯片起到机械或环境保护的作用，从而使集成电路芯片能够发挥正常的功能，并保证其具有高稳定性和可靠性
集成电路设计	指	包括电路功能定义、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制及验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程
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、封装等工艺后可制作成 IC 成品
晶圆厂	指	晶圆代工厂，指专门负责芯片制造的厂家
流片	指	为了验证集成电路设计是否成功，必须进行流片，即从一个电路图到一块芯片，检验每一个工艺步骤是否可行，检验电路是否具备所需要的性能和功能。如果流片成功，就可以大规模地制造芯片；反之，则需找出其中的原因，并进行相应的优化设计——上述过程一般称之为工程流片。在工程流片成功后进行的大规模批量生产则称之为量产流片
摩尔定律	指	集成电路行业的一种现象，由英特尔创始人之一戈登·摩尔于 1965 年提出，其内容为：当价格不变时，集成电路上可容纳的元器件

		的数目，约每隔 18-24 个月便会增加一倍，性能也将提升一倍
物联网、IoT	指	IoT 是物联网（Internet of things）的英文缩写，意指物物相连的互联网。物联网是一个动态的全球网络基础设施，具有基于标准和互操作通信协议的自组织能力，其中物理的和虚拟的“物”具有身份标识、物理属性、虚拟的特性和智能的接口，并与信息网络无缝整合。
芯片、集成电路、IC	指	一种微型电子器件或部件，采用一定的半导体制作工艺，把一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件通过一定的布线方法连接在一起，组合成完整的电子电路，并制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。IC 是集成电路（Integrated Circuit）的英文缩写。
载流子	指	电流载体，称载流子
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会

## 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	普冉半导体（上海）股份有限公司
公司的中文简称	普冉股份
公司的外文名称	Puya Semiconductor (Shanghai) Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Puya semiconductor
公司的法定代表人	王楠
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区申江路5005弄1号9层整层（实际楼层8楼）
公司注册地址的历史变更情况	“中国（上海）自由贸易试验区盛夏路560号504室”变更为“中国（上海）自由贸易试验区申江路5005弄1号9层整层（实际楼层8楼）”
公司办公地址	中国（上海）自由贸易试验区申江路5005弄1号9层整层（实际楼层8楼）
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	www.puyasemi.com
电子信箱	ir@puyasemi.com
报告期内变更情况查询索引	不涉及

### 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	钱佳美	袁宜璇
联系地址	中国（上海）自由贸易试验区申江路5005弄1号9层	中国（上海）自由贸易试验区申江路5005弄1号9层
电话	021-60791797	021-60791797
传真	021-61347010	021-61347010
电子信箱	ir@puyasemi.com	ir@puyasemi.com

### 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》（www.cnstock.com）、《中国证券报》（www.cs.com.cn）、《证券时报》（www.stcn.com）、《证券日报》（www.zqrb.cn）
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	不涉及

### 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	普冉股份	688766	不适用



## (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、 其他有关资料

适用 不适用

## 六、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
营业收入	468,573,747.45	569,406,458.17	-17.71
归属于上市公司股东的净利润	-78,249,457.05	103,397,770.99	-175.68
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-97,967,037.50	101,160,689.99	-196.84
经营活动产生的现金流量净额	-72,318,280.16	-153,041,306.67	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,899,388,141.32	1,984,124,634.38	-4.27
总资产	2,052,543,381.88	2,406,544,942.85	-14.71

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-1.04	1.37	-175.91
稀释每股收益(元/股)	-1.04	1.36	-176.47
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	-1.30	1.34	-197.01
加权平均净资产收益率(%)	-4.02	5.28	减少9.30个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	-5.03	5.17	减少10.20个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	20.01	11.80	增加8.21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

一、2023年1-6月营业收入同比减少10,083.27万元,下降幅度为17.71%。主要系报告期内,全球经济及行业需求疲软的影响并未完全消除,公司基于经济形势和市场供需情况,积极巩固公司原有存储产品市场份额,采取适当降价去库存的定价策略以逐步消化过多库存引起的供需不平衡状况。在上述因素影响下,公司大部分产品价格较去年同期均有不同幅度的下降,对公司各产品线营业收入产生不利影响;

二、报告期内归属于上市公司股东的净利润同比减少18,164.72万元,降幅175.68%,归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比减少19,912.77万元,降幅196.84%。公司本期净利润减少主要有以下原因:

1、营业收入减少和毛利的下降:2023年上半年,全球经济及行业需求疲软的影响并未完全消除,公司基于经济形势和市场供需情况,积极巩固公司原有存储产品市场份额,采取适当降价

去库存的定价策略以逐步消化过多库存引起的供需不平衡状况。在上述因素影响下，公司大部分产品价格较去年同期均有不同幅度的下降，对公司各产品线营业收入和毛利率水平均有不利影响。报告期内公司产品综合毛利率为 20.57%，较去年同期下降 12.44 个百分点。

2、期间费用的增长：报告期内，公司持续重视产品研发和下游应用结构的优化，保持高强度的研发投入。报告期内研发费用较上年同期增加 2,654.29 万元，增幅比例达 39.49%，获授知识产权数量增加 36.67%。公司的产品线扩大使得销售、管理人员也有所增加，报告期内销售费用和管理费用增幅分别为 61.10% 和 53.00%。其中，股权激励的实施使得股份支付成本较上年增长 586.36 万元；

3、存货跌价准备的计提：本报告期，本公司以存储类产品为代表的部分下游产品价格下降，识别到的可变现净值低于账面成本的存货数量增加，因此 2023 年上半年新增确认资产减值损失 8,111.07 万元。

三、报告期内经营活动产生的现金流量净额同比增加 8,072.30 万元，主要系公司根据市场情况及时调整采购计划，向上游支付的采购货款金额减少；

四、基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益同比下降 175.91%、176.47% 及 197.01%，主要系报告期净利润下降 175.68% 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	-13,207.60	不适用
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	217,653.27	税收返还
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	1,618,000.00	政府补助
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	19,861,475.45	华大九天战略配售股票公允价值变动及相关转融

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
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		券出借利息
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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-140.67	不适用
减：所得税影响额	1,966,200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,717,580.45	

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

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023 年半年度	2022 年半年度	本期比上年同期增减 (%)
剔除股份支付影响的归属于上市公司股东的净利润	-6,136.54	11,332.20	-154.15

### 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) 所处行业情况

##### 1、公司所处行业

公司主要从事集成电路产品的研发设计和销售，根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为“C 制造业——C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”。根据《国民经济行业分类（GB/T 4754—2017）》，公司所处行业为“6520 集成电路设计”。

##### 2、所处行业发展阶段、基本特点

集成电路行业作为全球信息产业的基础，经历了 60 多年的发展，如今已成为世界电子信息技术创新的基石。集成电路行业派生出诸如 5G、6G、物联网、智能手机、数字图像、云计算、大数据、人工智能等诸多具有划时代意义的创新应用，成为现代日常生活中必不可少的组成部分。集成电路行业主要包括集成电路设计业、制造业和封装测试业，属于资本与技术密集型行业，业内企业普遍具备较强的技术研发能力、资金实力、客户资源和产业链整合能力。

近些年来，在国家政策扶持以及市场应用带动下，国内集成电路产业保持快速增长，继续保持增速全球领先的势头。受此带动，在国内集成电路产业发展中，集成电路设计业是国内集成电路产业中保持较高发展活力的领域，保持高速增长长期发展态势。

从行业短期发展阶段来看，半导体行业具备强周期属性，其市场需求呈连续状态，产能供给呈阶跃状态，自 2021 年供需关系反转以来，行业周期整体呈下行状态，今年上半年消费需求低迷的影响仍未完全消除，根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）的最新预测数据，2023 年全球半导体市场规模预计为 5,151 亿美元，同比 2022 年度下降 10.3%，国际大厂三星、美光、海力士等均减少其产能供给以应对供需不平衡的现状，尽管如此，随着国内政策利好，国产替代浪潮兴起，经济内循环等政策推动，2024 年有望受益于消费信心阶段性恢复以及半导体行业国产需求增加，从而导致行业库存消化速度加快等一系列积极影响，芯片设计及封装测试等产业链环节，手机、消费电子、工业半导体、数据中心等应用领域逐步恢复向好。世界半导体贸易统计组织（WSTS）预测，2024 年全球半导体市场将呈复苏趋势，市场规模达 5,760 亿美元，市场调研机构 Semiconductor Intelligence 预测 2024 年半导体市场持续复苏，终端市场温和增长，增长将在 5%-10% 之间。

在全球集成电路市场中，存储器芯片在集成电路市场份额中占比份额较大。2023 年上半年，全球经济及行业需求疲软的影响仍在持续，存储行业作为半导体行业的先行者，随着供需错配和消费需求动力不足，其市场价格存在一定幅度的下跌，行业库存也在持续去化，据世界半导体贸易统计组织（WSTS）的最近数据，预计 2023 年度，全球半导体存储器芯片，市场规模约 840 亿美元，占全球集成电路市场规模的比例为 20.36%，同比下降 35.20%。而在经济逐渐复苏，行业库存日益减少，下游新兴应用如服务器、车载、智能家居等领域的技术推动等影响下，预计 2024 年全球存储器芯片市场规模达 1,203 亿美元，同比增加 43.20%。

随着物联网、服务器、光伏、汽车电子等新兴科技应用的发展，存储器芯片面临日益增长的市场需求。在上述领域，实时的数据交互需要更多容量进行数据的存储和处理，拉动存储器芯片市场需求的同时，也对存储器芯片的快速读写等功能提出了更高的要求。在可穿戴设备领域，随着电子产品功能的多样化和续航能力的提升，对存储器芯片的功耗、性能等方面都提出了多样化的要求，也将开拓出更为广阔的存储器芯片市场空间。在汽车电子领域，随着汽车行业不断向智能化、电子化方向发展，将进一步拉动存储器芯片的市场规模增长。

根据 IC Insights 数据，全球 MCU 市场预计在 2023 年达到约 260 亿美元的规模，同比 2022 年温和增长 1.25%。从下游结构看，全球 MCU 市场主要是汽车电子占据主体，2022 年汽车电子和工业控制分别占全球市场的 36.80% 和 33.50%，海外主流 MCU 厂商下游营收结构同样以汽车和工业为主。相比之下，中国 MCU 市场消费电子占比较高，消费电子产品丰富，MCU 可以广泛搭载于智能手机、可穿戴设备、IOT 设备、电子烟、玩具等产品，其终端数量庞大，对应 MCU 应用规模可观。自 2021 年以来，因消费电子、工业需求陆续由强劲转为萎靡，汽车 MCU 供给不足，MCU 出现了结构性分化。

随着工业自动化和智能化发展、新能源车渗透加快、物联网计算“边缘化”趋势等，MCU 芯片的用量将显著提升。在工业领域，MCU 主要发挥环境感知、精准控制、无线连接、电源管理、人机交互等功能，随着工业应用市场对于控制系统提出更多新需求，MCU 作为基础元器件，需求稳步增长。在新能源汽车领域，汽车智能化程度持续提升，基于新能源汽车电子架构的重构，对域控制架构下的 MCU 迭代升级提出了更高的要求，MCU 搭载量和单颗芯片价值量将显著增加。在物联网领域，物联网计算“边缘化”将更多 AI 和计算能力赋予边缘设备，要求物联网芯片具备更优的性能、功耗、尺寸方面特征，需要具备更高性能、更低功耗的和占用面积的 MCU 芯片，随着物联网 MCU 市场渗透率的不断提升，根据 IC Insight 研究报告，到 2023 年 MCU 在 IoT 设备中应用将高达 50 亿颗。这些都将进一步带动 MCU 芯片的市场需求。

## (二) 主要业务、主要产品或服务情况

### 1、 主要业务情况

公司的主营业务是非易失性存储器芯片及基于存储芯片的衍生芯片的设计与销售，目前主要产品包括：NOR Flash 和 EEPROM 两大类非易失性存储器芯片、微控制器芯片以及模拟产品。其中非易失性存储器芯片属于通用型芯片，可广泛应用于手机、计算机、网络通信、家电、工业控制、汽车电子、可穿戴设备和物联网等领域。例如，根据存储需求的不同，公司的 NOR Flash 产品应用于低功耗蓝牙模块、TWS 蓝牙耳机、手机触控和指纹、TDDI（触屏）、AMOLED（有源矩阵有机发光二极管面板）、可穿戴设备、车载导航和安全芯片等领域。EEPROM 产品应用于摄像头模组（含手机、笔电和新能源车及传统汽车、3-D）、智能仪表、工业控制、汽车电子、网络通信、家电等领域。微控制芯片（Micro Control Unit，简称 MCU）主要为基于 ARM Cortex-M 系列 32 位通用 MCU 产品，可广泛应用于智能家电、可穿戴设备、物联网、计算机网络、玩具、安防等消费类及各类工业控制、车载领域；模拟产品的第一个产品系列为音圈马达驱动芯片（Voice Coil Motor Driver，简称 VCM Driver），目前提供独立和存储二合一两类开环类音圈马达驱动芯片产品，主要应用于摄像头模组（含手机和非手机），公司基于存储、模拟及传感器技术的积累和延展，正持续研发光学防抖音圈马达驱动芯片产品。

公司团队在非易失性存储器芯片领域深耕多年，凭借其低功耗、高可靠性的产品优势，在下游客户处积累了良好的品牌认可度，成为了国内 NOR Flash 和 EEPROM 的主要供应商之一。在此基础上，公司实施“存储+”战略，积极拓展微控制器及模拟芯片领域，依托公司在存储领域的技术优势和平台资源，实现向更高附加值领域和更多元化的市场拓展。

与此同时，公司持续推进海外业务布局，实现了在日本、韩国、美国等多家的知名大客户导入，产品应用领域涵盖消费、工控、光伏及车载，增强了在全球市场的影响力。

### 2、 主要产品情况

#### ■ 存储系列芯片

报告期内，公司实现存储系列芯片营业收入 42,383.65 万元，同比下降 23.93%，毛利率 19.50%。存储系列芯片应用领域如下：



### (1) NOR Flash 产品

NOR Flash 具备随机存储、读取速度快、芯片内执行 (XIP) 等特点。作为数据读取和存储的重要器件，其主要功能是数据的存储和读取，同时实现开机启动等固定运行的程序。由于 NOR Flash 不必把应用程序代码读到系统 RAM 中即可直接运行，使得 NOR Flash 在运行程序时优势更显著，适用于开机响应时间、可靠性等要求较高的电子设备。基于 NOR Flash 上述应用特点及性价比优势，其被广泛应用于手机，电脑，可穿戴等消费类电子、汽车电子、安防、服务器、基站等工控领域、物联网设备及其他领域。

公司 NOR Flash 产品采用电荷俘获 (SONOS) 及浮栅 (ETOX) 工艺结构，提供了 512Kbit 到 256Mbit 容量的系列产品，覆盖 1.65V-3.6V 的操作电压区间，具备低功耗、高可靠性、快速擦除和快速读取的优异性能，公司 NOR Flash 产品应用领域集中在蓝牙、IOT、TDDI、AMOLED、工业控制等相关市场。目前 NOR Flash 行业主流工艺制程为 55nm，公司 40nm 工艺制程下 4Mbit 到 128Mbit 容量的全系列产品均已实现量产，处于行业内领先技术水平。



图：公司 NOR Flash 产品

公司 40nm 工艺节点已成为公司 SONOS 工艺结构下 NOR Flash 产品的主要工艺节点，能够进一步提高公司产品的成本优势，同时更好的满足下游应用的面积需求。此外，公司也并行采用浮栅 (ETOX) 工艺结构，提供以中大容量为主、中小容量为辅的系列产品，已达到 50nm 的先进制程，目前 4Mbit 到 256Mbit 的产品已实现量产，512Mbit 到 1Gbit 容量产品正在依照规划逐步推出。未来将继续通过工艺研发和设计创新实现产品完备化，实现公司在大容量市场的快速导入，持续提升公司在 NOR Flash 领域的市场占有率。

公司中小容量 NOR Flash 车载产品已陆续完成 AEC-Q100 认证，主要应用于部分品牌车型的前装车载导航、中控娱乐等。同时，公司也将逐步推进全系列 NOR Flash 车规认证。

与此同时，公司推出的超低电压超低功耗新一代 SPINOR Flash 系列新产品，支持 1.1V 电源系统，同时具备宽电压范围，可涵盖 1.2V 和 1.8V 系统，该产品系列计划覆盖 4Mbit-128Mbit 的容量区间，应用于基于嵌入式 SoC、手持移动应用、多媒体信息处理等场景中，能显著降低运行功耗，有效延长设备的续航时间。

## （2）EEPROM 产品

EEPROM 是一类通用型的非易失性存储器芯片，在断电情况下仍能保留所存储的数据信息，可以在计算机或专用设备上擦除已有信息重新编程，可擦写次数至少 100 万次，数据保存时间超过 100 年。该类产品相较于 NOR Flash 的容量更小、擦写次数高，因此适用于各类电子设备的小容量数据存储和反复擦写的需求，广泛应用于智能手机摄像头、工业控制、汽车电子、液晶面板、蓝牙模块、通讯、计算机及周边、医疗仪器、白色家电等领域。

公司已形成覆盖 2Kbit 到 4Mbit 容量的 EEPROM 产品系列，操作电压覆盖 1.2V-5.5V，主要采用 130nm 工艺制程，具有高可靠性、面积小、性价比高等优势，同时实现了分区域保护、地址编程等功能，可对芯片中存储的参数数据进行保护，避免数据丢失和篡改，可擦写次数可达到 400 万次，数据保持时间可达 200 年。公司部分中大容量产品采用 95nm 及以下工艺制程下并已实现量产。



图：公司 EEPROM 产品

公司持续推进 EEPROM 产品在工业控制和车载领域的应用，公司车载产品完成 AEC-Q100 标准的全面考核，在车身摄像头、车载中控、娱乐系统等应用上实现了海内外客户的批量交付，汽车电子产品营收占比有所提升；同时公司持续推进 EEPROM 产品全系列的车规认证。

公司超大容量 EEPROM 系列产品，支持 SPI/I<sup>2</sup>C 接口和最大 4Mbit 容量，其中 2Mbit 产品批量用于高速宽带通信和数据中心。

与此同时，公司推出的超低电压 1.2V 系列 EEPROM 已实现量产出货，涵盖 32Kbit 至 512Kbit，是目前行业内工艺节点领先和容量覆盖面较为完备的超低电压产品线。

### ■ “存储+”系列芯片

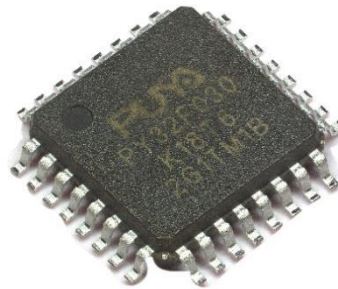
报告期内，公司实现“存储+”系列芯片营业收入 4,473.72 万元，毛利率 30.77%，与去年同期非存储类芯片产品相比，营业收入增长 264.92%。

“存储+”系列芯片应用领域如下：



### (1) MCU 产品

MCU 是微控制单元，又称单片机，是把 CPU（中央处理器）的频率与规格做适当缩减，并将内存、计数器、USB、A/D 转换、DMA 等周边接口，甚至包括 TFT、LCD、LED 驱动电路等整合在单一芯片上形成的芯片级计算机，可广泛应用于各类消费电子产品，如智能可穿戴设备、电机与电池、传感器信号处理、家电控制、计算机网络、通信、工业控制、汽车电子等应用领域。



图：公司 MCU 产品

公司基于领先工艺和超低功耗与高集成度自有设计的存储器优势，布局 ARM Cortex-M 内核系列 32 位通用型 MCU 产品。目前，公司 MCU M0+ 系列产品已大规模量产出货，共计 120 余料号，累计出货已超 1 亿颗。产品主要应用于智能家居、小家电、BMS、无人机、驱动电机、逆变器 etc 下游领域，国产替代趋势下持续导入空间较大。

此外，公司基于 ARM 内核的 M4 MCU 原型产品进展顺利，后续将持续推进消费及工控等通用场景应用领域导入。

公司通过扩充相关支持团队等方式持续推进 MCU 生态环境建设，如重要客户方案设计、FAE 现场支持、工具开发、驱动程序推出、客户开发环境、网站支持等方面都积极配合实施推广。

### (2) 模拟产品 VCM Driver 芯片

音圈马达（VCM）是摄像头模组内用于推动镜头移动进行自动聚焦的装置，音圈马达驱动芯片（VCM Driver）为与音圈马达匹配的驱动芯片，主要用于控制音圈马达来实现自动聚焦功能。目前，开环式、闭环式、光学防抖式是音圈马达驱动芯片最为常见的三类产品，主要应用于手机摄像头模组领域。

公司内置非易失存储器的 PE 系列音圈马达驱动芯片（二合一）多颗产品进入大批量供货，支持下一代主控平台的 1.2V PD 系列音圈马达驱动芯片产品也已进入量产。该系列产品可有效降低



产品功耗，缩小芯片面积，以顺应各类智能终端轻薄化的发展趋势，同时，依托 EEPROM 产品的客户资源优势，实现下游的顺利交付。此外，公司结合行业发展趋势，与终端密切配合，启动开发新一代 VOIS 芯片。

公司 VCM Driver 产品能与 EEPROM 产品形成良好的协同效应，提升公司在摄像头模组领域的竞争优势和市场占有率。

## 二、核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司通过多年的自主创新和技术研发，掌握多项与主营业务密切相关的核心技术，覆盖非易失性存储芯片、微控制器芯片、音圈马达驱动芯片等领域。公司在存储器芯片领域持续拓展，进行 40nm 以下新一代工艺和浮栅下一代技术创新技术储备，并在存储领域延展 ETOX 工艺技术开发中大容量 NOR Flash 产品，同时布局“存储+”战略，包括基于 ARM 内核的 32 位 MCU 芯片 M0+及 M4 多颗产品，以及应用于摄像头模组的高性能 VCM Driver 芯片系列模拟产品。报告期内，公司 ETOX 工艺下的 256Mbit NOR Flash 产品已量产出货，512Mbit-1Gbit NOR Flash 产品正按照计划逐步推进。

公司的核心技术可以分为设计及工艺技术和特定产品技术。设计及工艺技术指该类核心技术主要在设计 and 工艺阶段，可应用于公司的多条或全部产品线；特定产品技术指该类技术主要应用于某一类产品线，该类技术也可能出现跨产品线应用的情况。

公司相关的核心技术如下：

#### A. 存储器芯片相关核心技术

##### (1) 超低功耗设计

通过模拟及混合信号电路设计，实现全差分低幅度的灵敏放大器，高速的双沿采样实现读取数据的低功耗；结合数字电路的优化，芯片手表及品牌 TWS 耳机等穿戴领域具备领先的低功耗优势。

在芯片擦写电路设计中，采用非离散域控制方法，实现较低的输出抖动和较低的动态功耗。

##### (2) 宽电源电压设计

公司在产品规划中采用了一体化自适应读出电路电源管理和宽电压低功耗电荷泵设计技术，产品支持 1.65V 至 3.60V 工作电压范围。公司在成立之初推出了支持四线模式和宽电压的 Flash 产品，满足了低功耗蓝牙在电池系统供电下与主流 SoC 配合的供电范围要求。

##### (3) 超低电源电压设计

公司推出的 1.2V EEPROM 系列产品，支持最低 1.1V 工作电压；这是基于超低电压的模拟及存储器技术。

##### (4) 高可靠性设计

公司采用特殊器件和温度补偿电路，实现擦写电压的零温度系数，在相同工艺条件下，公司的 EEPROM 产品擦写寿命可达 400 万次。

##### (5) 面向封装的可靠性设计

公司的 WLCSP 产品均采用自主知识产权的划片槽技术，能有效避免生产过程中带来的裂片风险，在手机模组应用的 WLCSP 存储器产品划片中实现更优的失效率和颗粒残留，满足摄像头模组的可靠性要求。

##### (6) 面向产品灵活性和竞争力的设计

公司利用单套掩膜版实现多颗产品的设计技术，实现产品软件配置可调而支持多地址、多接口的应用。

#### B. 工艺研发及优化的核心技术

存储器芯片主要由存储单元和外围电路两部分组成。存储单元方面，目前 NOR Flash 的主流基础工艺包括浮栅 ETOX 和电荷俘获的 SONOS 工艺结构，为芯片设计企业提供了不同的存储单元结构选择；外围电路方面，芯片设计企业在确定基础工艺后，结合存储单元结构特性和产品功能需求进行复杂的外围电路设计，外围电路设计技术的不同决定了 NOR Flash 性能的差异化。因

此，存储单元结构是芯片设计的基础，电路设计的核心技术是决定产品性能的关键因素，是不同芯片设计公司之间芯片产品差异化的来源，帮助企业形成自身的产品竞争优势和核心技术壁垒。

- (1) 先进工艺节点的 Cell 单元优化；
- (2) 面向工艺均一性的制程优化技术；
- (3) 面向良率提升的制程优化技术；
- (4) 面向核心工艺设备（炉管等）的工艺优化和窗口提升技术。

目前 NOR Flash 领域中，兆易创新、华邦、旺宏等传统闪存芯片厂商均采用浮栅 ETOX 工艺结构。公司则率先将 SONOS 工艺结构应用于 NOR Flash 的研发设计，现阶段已形成完整的核心技术体系和技术壁垒，并凭借超低功耗和高可靠性等产品特点，形成了极具竞争力的 NOR Flash 产品矩阵。公司与晶圆厂充分配合，在存储单元开发和工艺优化方面展开了深入的合作。公司成立至今，累计实现了三个制程节点近十种存储单元的开发。

### C. NOR Flash 相关核心技术

#### ■ SONOS 工艺下 NOR Flash 相关核心技术

##### (1) SONOS 工艺平台

公司采用 SONOS 工艺平台，结合基本逻辑工艺的低功耗特征，采用了双管（2T）单元共源（CSL）结构，有效满足了穿戴应用及 IoT 应用对低电压和低功耗的要求。双管（2T）单元的存储结构可以有效控制存储单元的漏电，使得产品具备极低的静态功耗。而对于共源（CSL）结构，在存储单元尺寸显著减小同时也可以进一步降低编程和擦写电压，降低功耗，并实现工艺技术走向更先进的工艺制程。

公司通过自主研发和设计架构的配合，通过工艺复杂度的降低，有效减少所需掩膜版的数量，从而降低产品的成本，通过降低操作电压，降低了擦除和写入操作对单元结构的损耗，实现 NOR Flash 低功耗和高可靠性。目前公司已完成 SONOS 工艺面向 NOR Flash 的工艺和设计研发，形成了完整的 NOR Flash 芯片设计技术体系，帮助公司 NOR Flash 产品实现了低功耗、快速读取等优异性能。

##### (2) 产品设计及测试相关技术

公司通过创新的存储器架构和模拟电路的设计和优化，实现产品超低功耗的读出和擦写，产品在深睡眠模式下只需满足极低工作电流的操作条件。

公司结合工艺和器件的特点，通过自主研发的存储器架构和全芯片的优化设计（含存储单元周边驱动电路、模拟电路和数字电路），实现 1.65-3.60V 的宽电压工作范围并支持四线工作模式。通过存储单元设计技术的创新与升级，实现了三个产品优势：

1) 快速擦除，全芯片擦除速度较 ETOX 工艺下的 NOR Flash 大幅提升，对于在线擦除或批量烧录的擦除有显著的优势；

2) 产品使用过程中，初期擦写时间和末期擦写时间不变，相较于 ETOX NOR Flash，公司的 SONOS NOR Flash 产品在特定的应用环境中具备一定优势；

3) 异常掉电下的安全性和上电的快速特性，即掉电不影响非擦写区域，不会在掉电恢复后产生芯片漏电而无法正常工作的问题，也保障了上电过程的快速实现。

通过自主研发的校准技术和温度补偿技术，实现擦写电压与存储单元的温度特性匹配，有效提升产品的可靠性，达到擦写次数优于 10 万次，数据保持时间优于 20 年。

通过产品缓存的优化设计，实现产品并行写入效率的 2 至 4 倍提高，有效提升产品进行在线升级或批量烧录的效率，从而降低成本。通过独特的页单位的擦除模式设计，改善产品在小数据结构下的擦写效率，有利于可靠性和应用效率的提升。

通过自主研发的面向测试的设计技术，提升产品的测试效率、缩短测试时间，同时提升测试的覆盖率。

通过针对 SONOS NOR Flash 面向制造的设计技术（包括电路和版图），提升产品在先进工艺下的生产控制窗口，提升产品的良率。

通过自主开发的智能校准和动态调整技术，实现产品规格与工艺窗口的动态匹配，提升产品良率，并优化可靠性水平。

#### ■ ETOX 工艺下 NOR Flash 相关核心技术

##### (1) 功耗优化技术

公司产品在读和擦写功耗上，采用了多种新技术对功耗进行了优化。在读功耗上：采用逻辑控制非用即关技术，优化了读取控制电路的功耗；采用了新的解码编排技术，减小了位线寄生电容，减少了读取功耗；采用了新的敏感放大技术，节约了数据读取所需要时间，减小了读取功耗。在写功耗上，采用了逐级控制电流技术，提升了编程效率，缩减了编程功耗；采用了动态算法编程技术，提升了随机数编程效率；在擦除功耗上，对擦除步骤之一的预编程进行了改进，用隧穿编程替代了热载流子编程，大大缩短了预编程的时间和功耗。

#### （2）读取速度提升技术

公司产品采取的多种技术提升了产品的读取速度。采用了动态采样、输出再编码、传输路径最优化、字线匹配及非满幅检出等技术。

#### （3）过擦除保护技术

公司 ETOX 产品有过擦除问题，需要对过擦除进行修复。产品采用了逼近优化的两步修复技术对过擦除进行修复；产品还采用了上电过擦除检测及修复机制，对异常断电及数据老化导致的阈值变化进行检测和纠正。

#### （4）冗余位线自动修复技术

公司 ETOX 产品在测试时需要用到冗余位线对常规位线的坏块进行修复，产品采用了冗余位线自动修复技术，在一定背景数据下，当位线出现坏块时，修复系统自动对字线坏块进行修复，并输出修复信息或出错信息，减少了修复处理的复杂度及测试时间。

### D. EEPROM 相关核心技术

#### （1）130nm 制程下的存储单元改进技术

行业内公司的 EEPROM 芯片主流制程为 130nm，公司在 130nm 制程的基础上，对存储单元结构进行工艺优化改进，优化编程电压及电荷泵补偿结构。

一方面，降低了存储单元的面积和 EEPROM 芯片的大小，另一方面，擦写电压的优化和补偿结构，提升了产品的可靠性和寿命，使得公司的 EEPROM 芯片具备 400 万次擦写能力及 200 年的数据保存时间。

#### （2）95nm 及以下工艺制程的开发升级

在 130nm 高可靠性 EEPROM 的基础上，从工艺制程、电路设计等方面切入，对手机摄像头模组等消费类 EEPROM 以及智能电表、智慧通信等工业类 EEPROM 存储器芯片进行升级研发，达到了 95nm 及以下的工艺制程，实现更大容量、更低工作电压和更低功耗。

#### （3）工艺结合设计的可靠性优化

通过特殊工艺器件的开发，工艺膜厚的优化、结合设计补偿和电荷泵启动技术，实现擦写电压的温度补偿、并显著降低高压过程对存储单元的损伤，实现常温的高擦写次数，同时更为显著地提升了高温下的擦写能力和擦写寿命。

#### （4）工艺结合设计的成本优化设计

通过特殊工艺层次的加入，结合设计电路在浮栅的控制方法，实现存储单元窗口的平移和操作电压的优化，从而改善了存储单元的面积，同一工艺节点下实现存储单元和芯片尺寸的缩小。

#### （5）容错纠错技术

在容错和纠错技术的研究和开发方面，一是采用 ECC 技术，也就是纠错校验技术，在存储单元阵列的基础上，需要增加一位的校验码，当数据被写入 EEPROM 的时候，相应的 ECC 代码与此同时也被保存下来。当重新读回刚才存储的数据时，保存下来的 ECC 代码就会和读数据时产生的 ECC 代码做比较。来保证数据的准确性。二是采用差分存储方案，利用差分存储单元特点，把数据存储分在差分的两个位置同时存储，在读出的时候再比对两个位置的数据，解码一致则读出。

#### （6）先进封装和小型化技术

针对手机摄像头 WLCSP 封装对 EEPROM 小型化及可靠性需求。公司采用软件地址编程及软件写保护技术，实现在 4 球的封装中提供全地址可编程的方案。同时针对手机摄像头加工和组装中容易产生灰尘颗粒缺陷的要求，在产品设计的时候，采用无金属化的划片槽设计，能有效降低芯片加工过程中产生的裂片和颗粒缺陷的风险，降低产品使用过程中可能发生的潜在失效。

### E. 微控制器相关核心技术

#### （1）宽电压 MCU 技术

公司 MCU 产品规划中定义了宽电压设计指标，产品低压支持最低 1.7V 工作电压，高压支持最高 5.5V 工作电压。既可以满足新兴市场低电压、低功耗的要求，也可以满足早期 8 位 MCU 市场 5V 应用的需求。

#### (2) 多 IO 设计技术

通过优化芯片电源网络和 PMU 设计，最大化的减少芯片电源引脚，在封装引脚限定的情况下提供更多的通用 IO，增加功能性。

#### (3) 基于先进存储工艺的自主开发嵌入式 Flash 闪存技术

公司 MCU 产品采用 55nm 及以下嵌入式 Flash 工艺技术，结合基本逻辑工艺的低功耗特征，采用了双管（2T）单元共源（CSL）结构，双管（2T）单元的存储结构可以有效控制存储单元的漏电，使得产品具备极低的静态功耗。而对于共源（CSL）结构，在存储单元尺寸显著减小同时也可以进一步降低编程和擦写电压，降低功耗，并实现工艺技术走向更先进的工艺制程。

基于多年来在闪存工艺及设计技术上的耕耘，公司自主开发的 Flash 闪存具有低动态和静态功耗，快速 Flash 擦除速度，同等容量下更小更有竞争力的闪存 IP 面积，和独立 Flash 相匹敌的 Flash 擦写次数和数据保持等可靠性指标。

#### (4) 低功耗设计技术

动态电流方面：公司 MCU 产品采用先进工艺及自有 IP，擦和写都是通过 FN 隧穿方式实现擦写电流低。采用公司专利的读电路设计可以大幅降低读电流，芯片动态功耗具备优势。

静态功耗方面：公司 MCU 产品采用多电源域的设计，通过对不同电源域的电压控制和电源开关控制，实现更低的静态电流。

#### (5) 高可靠性设计技术

公司 MCU 产品 ESD 满足 8KV 指标。产品设计了可靠的 POR/BOR 电路，保证各种条件和电压下的可靠上电下电复位。

#### (6) 工艺结合设计的成本优化设计

公司 MCU 产品采用先进制程下的嵌入式 Flash 工艺和设计，使得版图优化，从而实现更小更有竞争力的芯片面积，同时通过工艺复杂度的降低，有效减少所需掩膜版的数量，从而降低产品的成本。

### F. 模拟产品的音圈马达驱动芯片相关核心技术

#### (1) 接口低电压技术

现在主流的智能终端应用处理器平台为实现系统整体低功耗，未来几年通用接口将逐渐过渡到采用 1.2V 接口，本公司音圈马达驱动全系列产品实现了 1.2V 到 3.6V 全电压输入范围的正常通讯，可兼容各种通用接口的接口电平。

#### (2) 马达快速稳定算法

公司自主研发的四阶马达快速稳定算法，与电机阻尼系数调较，两种技术的叠加使用，可以实现电机的稳定时间在 10ms 以内，比业界通用标准（<15ms.）提高 30% 的速度。

#### (3) VCM Driver 与 EEPROM 二合一的产品开发技术

产品实现地址可选择，稳定算法参数的用户配置，更优的成本和更小的产品体积。

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

报告期内，公司取得 3 项发明专利;新提交 25 项发明专利，2 项实用新型申请，1 项外观设计专利;取得 9 项集成电路布图设计登记;新提交 4 项集成电路布图设计申请。

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	25	3	114	34
实用新型专利	2	0	8	6
外观设计专利	1	0	1	0
软件著作权	0	0	0	0
其他	4	9	45	42
合计	32	12	168	82

注：其他指集成电路布图设计登记

### 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	93,754,354.43	67,211,437.95	39.49
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	93,754,354.43	67,211,437.95	39.49
研发投入总额占营业收入比例 (%)	20.01	11.80	增加 8.21 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

报告期内，公司持续重视产品研发和下游应用结构的优化，保持高强度的研发投入。在原有存储芯片领域，重点突破大容量 NOR Flash 产品，深化存储芯片在工控、车载领域的大面积覆盖；在“存储+”芯片领域，积极拓展更多品类及规格的 MCU 产品，完善 MCU 软硬件等各方面生态建设，持续深耕 VCM Driver 光学防抖领域等。研发投入的增长主要来自研发人员薪酬以及研发项目数量增加，研发设备、软件的投入带来的折旧摊销的增长。

#### 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：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	闪存芯片升级研发及产业化项目	18,964.11	2,697.15	12,125.79	已结项	采用领先于业界的工艺制程，对 NOR Flash 存储器芯片开展设计研究，实现公司在先进制程、大容量 Flash 存储器芯片领域的产业化	行业领先	应用于物联网、蓝牙、智能穿戴设备、指纹识别、智能家居、智能手机等领域
2	EEPROM 芯片升级研发及产业化项目	4,787.19	652.76	3,597.18	已结项	通过对工业和消费级以及车载级 EEPROM 存储器芯片开展设计研究，实现公司 EEPROM 存储器芯片在多维下游应用领域的产业化	行业领先	应用于手机摄像头模组等消费类领域、智能电表、智慧通信等工业类领域及车载 EEPROM 领域
3	基于存储芯片的衍生芯片开发及产业化项目	28,262.83	2,252.02	9,299.64	持续开发阶段	在公司原有存储芯片领域的基础上，实现微控制器芯片及音圈马达驱动芯片先进制程、高性能芯片领域的产业化	行业领先	微控制器系列芯片应用于智能家电、物联网、智能穿戴设备、工业控制、汽车电子等领域；音圈马达驱动系列芯片将主要被应用于手机摄像头模组等领域
4	总部基地及前沿技术研发项目	10,793.90	278.37	487.29	持续开发阶段	投资建设总部基地，以及将展开前沿存储技术的研发，主要方向包括快速擦写、超低功耗、高耐久性、抗干扰性及成本占优等	行业领先	总部基地的建设用于公司总部办公，包括研发实验室，而前沿技术研发项目则旨在增加公司技术储备，保持在国内存储行业的技术先进性，相关产品可应用于消费类、通信类、工控类、车载类领域
5	Flash 芯片升级研发及产业化项目	26,000.00	2,726.26	2,726.26	持续开发阶段	采用领先业界的工艺制程，对 NOR Flash 存储器芯片开展设计研究，实现公司在 Flash 存储器芯片领域性能及成本上进一步提升的产业化	行业领先	应用于物联网、蓝牙、智能穿戴设备、指纹识别、智能家居、智能手机等领域

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
6	新一代 EEPROM 芯片研发及产业化项目	5,000.00	768.88	768.88	持续开发阶段	通过对工业和消费级以及车载级 EEPROM 存储器芯片开展设计研究, 开发基于更先进制程、覆盖多个存储容量的新一代 EEPROM 产品, 并进一步增强功能和可靠性等参数指标, 实现公司 EEPROM 存储器芯片在多维下游应用领域的产业化	行业领先	应用于消费类领域、智能电表、智慧通信等工业类领域及车载 EEPROM 领域
合计	/	93,808.03	9,375.44	29,005.04	/	/	/	/

#### 情况说明

- 1、上述 6 个项目的“本期投入金额”及“累计投入金额”分别为本期研发费用及累计研发费用口径；
- 2、第 1 至第 4 个项目均为募集资金投资项目，预计总投资规模包括研发项目的设备购置费用、研发费用、基本预备费、铺底流动资金等。

## 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)	204	173
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	61.45%	62.68%
研发人员薪酬合计	5,449.68	4,087.11
研发人员平均薪酬	26.71	23.62

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	2	0.98
硕士研究生	58	28.43
本科	134	65.69
专科	8	3.92
高中及以下	2	0.98
合计	204	100
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	103	50.49
30-40岁(含30岁,不含40岁)	62	30.39
40-50岁(含40岁,不含50岁)	37	18.14
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2	0.98
60岁及以上	0	0
合计	204	100

## 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、核心技术优势

公司自创立以来,专注于存储器芯片的技术研发和产品创新。以技术创新为基础,通过持续的创新研发和技术积累,现已形成具备完整的核心技术和产品体系。同时,公司推出“存储+”规划和长期战略,积极拓展通用微控制器和存储结合模拟的全新产品线。

NOR Flash 方面,公司创新性地将电荷俘获技术的 SONOS 工艺应用在 NOR Flash 的研发设计中,并与晶圆厂联合开发和优化 55nm 及 40nm NOR Flash 工艺制程的 NOR Flash 芯片,使得公司的 NOR Flash 芯片具备了宽电压、超低功耗、快速擦除和高性价比等特点以及领先的成本优势。同时,公司也基于 ETOX 工艺延伸产品进行布局,目前工艺制程为 50nm 节点,以中大容量市场为主,衔接 SONOS 工艺下的中小容量市场。随着公司和下游客户之间业务的不断开展,公司 NOR Flash 产品的功耗、稳定性和兼容性得到了国内外客户的认可,出货量逐年增长,公司已经逐渐成为了 NOR Flash 市场中重要的供应商之一。

MCU 方面,公司在芯片中嵌入 Flash 和 SRAM 存储器,结合基本逻辑工艺的低功耗特征和低功耗技术,使得公司的 MCU 芯片产品具备与公司存储产品一脉相承的低功耗、高可靠性、高性价比和优越的抗电磁干扰性能等特点。

EEPROM 方面,公司联合晶圆厂优化 130nm 及 95nm 及以下工艺制程下的制造工艺,针对存储单元的结构、擦写电压进行了改造和优化,有效的缩小了芯片面积,在保障可靠性的前提下有



效的降低了芯片的单位成本。公司积极响应市场需求、发挥技术优势，实现了地址编程、区域保护等特色功能，满足了客户对摄像头模组中的参数的保护诉求，极大地提升了公司产品的市场竞争力并保障了公司的盈利能力。综合来看，公司 EEPROM 产品的可靠性、功耗等性能指标均表现优异。

公司的核心技术均属于自主知识产权，并形成了有规划、有策略的专利布局。截至 2023 年 6 月 30 日，公司已获授权的发明专利达 34 项，集成电路布图设计证书 42 项，已经建立起了完整的自主知识产权体系。

## 2、核心团队优势

公司自创立以来，专注于持续的技术研发和产品创新，持续的研发创新帮助公司在产品性能上取得重要的技术突破，形成了“存储”及“存储+”两大产品模块。公司创始团队和技术团队曾经在 NEC、华虹 NEC、中芯国际、Integrated Device Technology, Inc. (IDT)、旺宏、Silicon Storage Technology, Inc.、SONY、瑞萨等国内外知名公司有多年研发和管理经历，核心技术人员的平均工作超过十五年，具备深厚的 IDM、Foundry 和 Fabless 行业经验，具备综合竞争优势：

(1) 公司拥有丰富的与晶圆代工厂合作开发先进工艺制程的产业经验，具备推动存储器技术升级和存储单元及相关器件的优化的研发能力；

(2) 公司作为 Fabless 设计公司，拥有持续成功的产品开发量产经验，形成存储器和数模混合芯片领域的设计优势，产品具备领先的低功耗、宽电压等优势；

(3) 公司基于 IDM 的工艺和产品协同开发经验，通过优化产品的设计架构与工艺，能够最大程度地实现对产品性能、可靠性和芯片面积的优化；

(4) 公司基于与晶圆厂的长期合作和战略协同，提高了工艺开发和产品迭代的效率，使公司的产品具备业界领先的工艺节点和存储单元性能及尺寸。

公司核心团队在技术研发、市场销售、工程管理等领域均有着丰富的阅历和实战经验。公司自成立以来就十分注重人才的培养和创新，目前已培养了众多存储器芯片设计领域的专业技术人才，同时，公司重视针对新研发业务的优质行业人才引进，凭借独特的企业文化、优于同行的员工激励机制及已构建的品牌优势，不断吸收优秀的研发人才，为公司的产品升级和业务拓展奠定良好的研发团队基础。

## 3、客户资源拓展迅速

经过多年的发展和积淀，凭借低功耗、高可靠性等产品优势，公司已成为国内重要存储器芯片供应商之一，得到了客户的广泛认可。

目前公司核心产品广泛应用于各类 TWS 蓝牙耳机、工业控制、汽车电子、可穿戴设备、手机摄像头模组、AMOLED、家电、TDDI 等领域，公司在国内市场覆盖了 OPPO、vivo、荣耀、小米、联想、美的等众多知名企业，同时不断拓展海外市场，覆盖三星、松下、惠普、希捷等知名终端客户，并与 Dialog Semiconductor (DLG) 等主控原厂建立了稳定的合作关系。凭借国内外客户资源的迅速拓展，近年来公司规模持续扩张。

## 4、产品体系优势

公司已推出的产品体系覆盖了 EEPROM、NOR Flash 两大类存储器芯片及 MCU 芯片，均具备优异的产品性能和较强的市场竞争力。首先，公司的存储器芯片产品容量覆盖 2Kbit-256Mbit、支持宽电压操作，可满足不同场景下的数据存储需求和完整解决方案，例如手机摄像模组中的 2D 和 3D 应用场景，而公司 MCU 芯片产品具备自主嵌入式存储器 IP 的通用高性能，进一步降低工作功耗，支持 1.7V-5.5V 宽电源电压，低工艺复杂度，从而集中低成本及高性能资源；其次，公司提供超小型封装方案，包括 1.5mm\*1.5mm USON 封装和最小 0.575mm\*0.575mm 的 WLCSP 封装，并在通讯产品中采用领先的 Fan-out 技术，满足下游客户对存储器芯片的小型化需求，公司 MCU 芯片产品提供多样化封装形式，在封装引脚限定的情况下提供更多通用外设，产品的功能性有所增加，满足不同客户的多样化需求；最后，公司存储器芯片产品提供合封和外挂的两种选择方案，公司 MCU 芯片产品提供低功耗通用设计、电动工具等多种方案及生态支持，适用不同的客户场景需求。

因此，公司是行业内为数不多的同时具备 NOR Flash、EEPROM 和 MCU 产品线的芯片设计公司，能够针对客户不同的容量、功能和封装需求，提供综合性存储器芯片解决方案。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

公司秉承“普冉之芯，造福世界”的愿景，始终坚持“持续创新、卓越品质、恒久伙伴、信守承诺”的核心价值观，专注于集成电路设计领域的科技创新，围绕非易失存储器领域，以先进工艺低功耗 NOR Flash 和高可靠性 EEPROM 为核心，完善和优化产品，满足客户对高性能存储器需求，实现对工业和车载应用的支持。在立足于存储芯片领域的基础上，实施基于先进工艺和存储器优势的“存储+”战略，积极拓展通用微控制器和存储结合模拟的全新产品线。

现将 2023 年半年度公司的整体经营情况总结报告如下：

### (一) 经营生产方面

2023 年上半年，全球经济及行业仍处于波动和调整之中，需求疲软的影响并未完全消除，消费动力不足，消费电子产品等的出货量缩减等持续影响下游厂商，行业竞争日益加剧，对公司的主营业务收入规模造成了冲击，在持续高强度研发投入的情况下，总体经营状况存在较大的压力和挑战。在此背景下，公司管理层笃行不怠，基于经济形势和市场供需情况，积极巩固、拓展市场份额，持续优化产品和客户结构，持续投资并储备关键技术，并大力推进海外业务布局。报告期内，公司实现了多家的知名大客户导入，产品应用领域涵盖消费、工控、光伏及车载，增强了在国内及全球市场的影响力。

报告期内，公司实现营业收入 46,857.37 万元，同比下降 17.71%，主营业务产品综合毛利率 20.57%，较上年同期下降 12.44 个百分点；实现归属于母公司所有者的净利润-7,824.95 万元，较上年同期下降 175.68%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-9,796.70 万元，较上年同期下降 196.84%。

### (二) 研发创新方面

公司持续重视并始终保持高水平的研发投入，推进核心技术自主研发，提升符合市场需求的创新型产品。2023 年上半年，公司投入研发费用 9,375.44 万元，占营业收入的 20.01%，占比较上年同期增加 8.21 个百分点。通过持续增加的研发投入，公司整体研发能力快速提升，原有产品迭代并实施性能优化，新产品按计划实现量产，产品竞争力和覆盖面进一步增强。截至报告期末，公司研发及技术人员较上年同期增加 17.92%，公司新申请专利及获得专利数持续增长。

#### ■ 在存储器芯片系列产品方面的展开：

1、SONOS 工艺 40nm 节点下 Flash 全系列产品成为量产交付主力，实现了对公司原有 55nm 工艺节点的产品升级替代，竞争力及晶圆产出率有效提升。支持 1.1V 的超低电压超低功耗 Flash 产品实现量产。

2、公司基于 ETOX 工艺平台并结合既有的低功耗设计，报告期内完成了 ETOX NOR Flash 产品 256Mbit 容量系列的量产出货，512Mbit 容量系列产品于客户送样阶段，应用于安防、工控等领域。

3、EEPROM 产品方面，车载系列产品获得第三方的 AEC-Q100 A1 等级认证证书。

#### ■ 在“存储+”系列产品方面的拓展：

1、公司基于领先工艺和超低功耗与高性价比的存储器优势，布局具有特色工艺的通用型 MCU 产品线。公司基于 ARM 内核的 32 位 M0+ MCU 产品全面推广。目前 M0+ 系列已推出 120 余颗产品，出货量累计超过 1 亿颗，应用于家电、监控、通讯传输、BMS 监测保护等领域；基于 ARM 内核的 M4 MCU 产品处于客户送样阶段。

2、在模拟产品领域，凭借公司先天模拟基因和算法优势，推出音圈马达驱动与 EEPROM 二合一的产品。该集成方案大大缩小了芯片面积，适配绝大多数开环音圈马达类型。支持高通新一代平台的 1.2V 应用 VCM Driver 产品实现量产，该系列产品主要应用在手机摄像头领域。

### (三) 产能保证方面

公司和上游晶圆厂、封测厂保持长期良好的战略伙伴关系，优化供应链管理。一方面，与供应商进行共同规划配合，积极应对供应链资源和成本上的挑战；另一方面，持续推进既有产品和新产品领域的供应商考评和引入，进一步加强产能保障，开拓与其他资源未来的合作方向，满足客户对供货安全和产品多样性、及时性的需求。

### (四) 团队建设方面

优秀的人才团队是公司的核心竞争力之一。公司着重人才培养与团队建设，通过建立、健全公司长效激励机制，保障企业未来的长足发展。一方面，公司持续加大人才投入，积极扩充研发团队，形成梯队型的人才结构，形成储备。另一方面，公司逐步完善薪酬激励体系、建立有效的内部培养的机制，并为员工提供更多职业发展空间。2023 年上半年，公司对新一期股权激励计划预留部分进行授予，目前公司已实施的股权激励计划的激励对象覆盖率已超过全体在职员工的 75% 以上，有效激发了员工的奋斗精神，也使员工感受到公司成长带来的回报和个人成就的提升。

#### (五) 内部治理方面

公司持续推进治理体系建设，强化风险管理，推行内部审计。通过公司流程、系统建设和定期培训不断提升管理和内部控制水平，确保生产经营业务稳健发展。报告期内，公司始终严格按照上市公司规范运作的要求，严格履行信息披露义务，重视信息披露管理工作和投资者关系管理工作，重视制度治理和规范运作，法人治理水平和规范运作水平进一步提升。公司通过在官网上开设“投资者关系”专栏、召开业绩说明会等举措强化和投资者的沟通，积极听取投资者诉求和建议，在注重生产经营的同时，重视股东利益回报，通过资本公积转增及现金分红等手段，尽力回报股东和投资者。

### 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) 业绩大幅下滑或亏损的风险

受全球宏观经济下行、国际形势紧张等因素影响，下游消费类需求萎靡，半导体设计行业进入下行周期，导致公司产品单价及营业收入下降，在下游库存高企，企业存货周转率降低的情况下，公司高价格库存产品周转变慢，导致产品毛利下降，而同时公司又处于研发高投入发展阶段，因此业绩出现较大幅度下滑。目前全球宏观经济尚未回暖，公司在费用支出上已进行谨慎控制，但仍然需要继续加大研发投入，且人力成本上涨存在刚性特征，如市场复苏缓慢，产品销售及研发项目进展不及预期，则公司业绩未来仍可能出现持续亏损的风险。

### (二) 产品研发风险

近年来，集成电路行业按照摩尔定律继续发展演变，芯片的集成度和性能不断改善升级，以及芯片设计公司需要不断推出适应市场的新产品、新技术以顺应市场需求的变化。

存储器芯片产品的标准化程度较高，差异化竞争较小，因此技术升级是存储器芯片公司间竞争的主要策略，存储器芯片的技术升级主要体现在工艺制程和产品性能两方面。除了工艺制程升级外，随着存储器芯片的应用场景越来越多样化，下游客户对芯片性能的要求也日趋多样，尤其是可穿戴设备、物联网设备的兴起提高了客户对芯片的功耗、面积等性能的要求。

因此，如未来下游客户继续对存储器芯片性能提出新的需求，而公司在现有的低功耗 NOR Flash 和高可靠性 EEPROM 的产品体系基础上未能进一步实现产品的性能升级，或公司在产品的工艺制程升级上落后于同行业竞争对手导致单位成本不具备优势，将对公司的经营业绩增长造成不利影响。

与此同时，公司布局微控制器芯片及音圈马达驱动芯片领域，由于芯片设计对技术要求高、相关工艺技术复杂，流片成本较高，若公司新产品研发失败，存在前期研发投入无法收回的风险，将会对公司的经营带来不利的影响。

### (三) 基础工艺授权到期的风险

公司已付费购买赛普拉斯的 40nm 和 55nm SONOS 工艺的授权，授权截止时间为 2028 年 12 月 31 日，用于公司 NOR Flash 产品的研发设计。赛普拉斯因被英飞凌收购，自 2020 年 1 月 1 日起，其与公司就 SONOS 工艺的授权协议所约定的权利义务均转移至英飞凌继续履行。

获得第三方公司知识产权许可或引入相关技术授权是集成电路的行业惯例。同时，赛普拉斯授权使用的 SONOS 工艺技术属于集成电路领域广泛使用的基础性技术平台，但如在授权有效期截止前赛普拉斯终止该授权合作或到期后赛普拉斯不再与公司就该授权合作进行续期，公司将无法进行 SONOS 工艺下的 NOR Flash 研发设计及生产，将对公司的正常经营造成不利影响。

#### (四) 主营业务市场规模相对较小，公司竞争实力有待提高的风险

存储器芯片市场由 DRAM、NAND Flash 和 NOR Flash、EEPROM 等细分市场组成，据 Yole 最新数据，2022 年全球 DRAM 全球市场规模约 797 亿美元，NAND Flash 全球市场规模约 587 亿美元，NOR Flash 和 EEPROM 市场规模约 39.5 亿美元，其中 DRAM 和 NAND Flash 占据了存储器芯片市场的主要份额。2023 年上半年公司营业收入主要来源于 NOR Flash 和 EEPROM 两大类非易失性存储器芯片，占主营业务收入的合计 90.45%，主要经营的 NOR Flash 和 EEPROM 产品所在的市场规模相对较小。此外，NOR Flash 和 EEPROM 市场已经经历了数十年的发展，成立时间较早的华邦、旺宏、兆易创新等 NOR Flash 厂商以及意法半导体等 EEPROM 厂商已经在收入规模、业务毛利率、专利技术等方面具备了一定的先发优势，并保持着较高的研发投入水平和研发人员数量，公司作为市场新进入者，面临一定的外部竞争压力，综合实力有待提升。

综上所述，虽然公司现阶段的业务规模较小、公司的市场占有率仍有增长空间，但是长期来看，如果公司不能及时扩展产品体系或未能较好地应对外部竞争压力、全球 NOR Flash 和 EEPROM 市场规模增长停滞，可能面临因市场规模相对较小或外部竞争处于下风而导致经营业绩长期增长承压的风险。

#### (五) 公司各产品线业务存在市场竞争加剧的风险

NOR Flash 市场中，由于 NOR Flash 市场规模相对较小且竞争日趋激烈以及 DRAM、NAND Flash 需求爆发，国际存储器龙头纷纷退出中低端 NOR Flash 市场，产能或让位于高毛利的高容量 NOR Flash，或转向 DRAM 和 NAND Flash 业务。美光和赛普拉斯分别在 2016 年和 2017 年开始减少中低端 NOR Flash 存储器产品产能。

全球 NOR Flash 主要市场份额由华邦、旺宏、兆易创新、赛普拉斯和美光等国内外大型厂商占据，而全球 EEPROM 主要市场份额由意法半导体、安森美、聚辰股份等厂商占据。公司在整体规模、资金实力、海外渠道等方面仍然存在一定差距。如果公司不能够保证产品良好的竞争力以应对市场竞争压力，可能面临因市场竞争导致产品价格和利润空间缩减以及经营业绩不及预期的风险。

MCU 市场中，根据 IC Insights 预测，2023 年全球 MCU 销售额相较于 2022 年将增长 1.25%，达到 260 亿美元，其中汽车 MCU 的增长将超过大多数其他终端市场，全球市场份额主要由意法半导体、瑞萨、恩智浦为代表的海外大型厂商占据。公司目前产品主要应用领域为消费类，且作为市场新进入者，可能面临因市场竞争导致产品导入、产品价格和利润等不及预期的风险。

#### (六) 产品质量风险

芯片产品的质量是公司保持竞争力的基础。由于芯片产业的高度复杂性，公司无法完全排除因不可控因素导致出现产品质量问题。若公司产品质量出现缺陷或未能满足客户对质量的要求，公司可能需承担相应的退货和赔偿责任并可能对公司经营业绩、财务状况造成不利影响；同时，公司的产品质量问题亦可能对公司的品牌形象、客户关系等造成负面影响，不利于公司业务经营与发展。

#### (七) 人才流失风险

芯片设计行业属于技术密集型产业，对技术人员的水平要求较高，行业内优秀的人才较为短缺。同行业竞争对手仍可能通过更优厚的待遇吸引公司技术人才，或公司受其他因素影响导致公司技术人才流失，将对公司新产品的研发以及技术能力的储备造成影响，进而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

#### (八) 规模扩张导致的管理风险

报告期内，公司的业务规模进一步扩大。随着公司业务的发展及募集资金投资项目的实施，公司规模将会持续扩张，相应将在资源整合、市场开拓、产品研发、质量管理、内部控制等方面对管理人员提出更高的要求。如果公司内控体系和管理水平不能适应公司规模快速扩张，那么公司可能发生规模扩张导致的管理和内部控制风险。

#### (九) 知识产权风险

芯片设计属于技术密集型行业，该行业知识产权众多。在产品开发过程中，涉及到较多专利及集成电路布图等知识产权的授权与许可。未来不能排除竞争对手或第三方采取恶意诉讼的策略，阻滞公司市场拓展的可能性。同时，也不能排除竞争对手窃取公司知识产权非法获利的可能性。

#### (十) 供应商集中度较高与其产能利用率周期性波动的风险

晶圆制造、晶圆测试和封装测试均为资本及技术密集型产业，相关行业集中度较高。报告期内，公司的晶圆代工主要委托华力和中芯国际进行，公司的晶圆测试和封装测试主要委托紫光宏茂、上海伟测和盛合晶微、华天科技、通富微电等厂商进行，公司供应商集中度较高。

2023 年上半年因下游需求萎靡等原因，产能释放程度较大，产能利用率有所降低，但如果上述供应商发生不可抗力的突发事件，或因集成电路市场需求旺盛出现产能紧张等因素，晶圆代工、晶圆测试和封装测试产能可能无法满足需求，将对公司经营业绩产生一定的不利影响。

#### **(十一) 毛利率波动的风险**

根据集成电路行业特点，产品毛利率受到市场需求、产能供给等多方面因素影响，公司需根据市场需求不断进行产品的迭代升级和创新，以维持公司较强的盈利能力。若公司未来营业收入规模出现显著波动，或受市场竞争影响导致产品单价进一步下降，或受产能供应影响导致产品单位成本上升，公司将面临毛利率波动或下降的风险。

#### **(十二) 应收账款的风险**

随着公司经营规模的扩大，应收账款绝对金额可能逐步增加。如果后续公司不能对应收账款进行有效控制，无法按时收回到期应收账款，或因宏观经济形势下行、市场情况恶化等因素出现重大应收账款不能收回的情况，将增加公司资金压力，导致公司计提的坏账准备大幅增加，从而对公司未来经营业绩造成重大不利影响。

#### **(十三) 存货跌价风险**

公司存货主要由原材料、委托加工物资、库存商品和发出商品构成。截至 2023 年 6 月 30 日，公司存货账面价值为 43,669.78 万元。公司每年根据存货的可变现净值低于成本的金额计提相应的跌价准备，2023 年上半年，公司存货跌价准备余额为 14,521.83 万元，占同期存货账面余额的比例为 24.96%。若未来市场环境发生变化、市场需求下降、竞争加剧或技术更新导致存货过时，使得产品滞销、存货积压，将导致公司存货跌价风险增加，对公司的盈利能力产生不利影响。

#### **(十四) 募投项目实施后折旧及摊销费用大幅增加的风险**

募投项目建成后，将新增大量固定资产、无形资产、研发投入，年新增折旧及摊销费用较大。如果行业或市场环境发生重大不利变化，募投项目无法实现预期收益，则募投项目折旧及摊销费用支出的增加可能导致公司利润出现一定程度的下滑。

#### **(十五) 募投项目实施效果未达预期风险**

由于本次募集资金投资项目的投资金额较大，项目管理和组织实施是项目成功与否的关键，将直接影响到项目的进展和项目的质量。若投资项目不能按期完成，将对公司的盈利状况和未来发展产生不利影响。此外，项目经济效益的分析均为预测性信息，募集资金投资项目建设需要时间，如果未来市场需求出现较大变化，或者公司不能有效拓展市场，将导致募投项目经济效益的实现存在较大不确定性。

#### **(十六) 行业风险**

公司所在的半导体设计行业进入下行周期，行业增速放缓，随着产能结构性缓解，行业存货周转速度变慢，以消费电子产品为代表的部分芯片需求呈现下滑趋势。公司产品在消费电子领域占比较大，虽然公司产品均为通用产品，且在工业控制及通讯、车载电子等领域持续推进，提高公司抗波动能力，但如果出现行业性的增长放缓，可能对公司业绩造成不利影响。

同时，公司所在的半导体芯片行业受国家政策鼓励影响发展迅速，一方面，行业内企业数量增加迅速，一方面行业内企业不断结合自身优势拓展市场。国内非易失性存储器芯片及微控制器芯片的市场参与者数量不断增多，市场也进一步分化，公司面临的市场竞争逐渐加剧，若未来公司无法正确把握市场动态及行业发展态势，无法根据客户需求开发相应产品，无法结合市场需求进行相应产品创新、开发，则公司的行业地位、市场规模、经营业绩将受到一定影响。

#### **(十七) 宏观环境风险**

2020 年以来全球贸易规模下行压力较大，加之全球主要经济体贸易摩擦持续升温，地缘政治风险逐渐增大，甚至极端恶化并发生战争，全球贸易环境恶化，全球经济发展存在极大不确定性，加之美国商务部工业与安全局（BIS）公布的多项对于中国出口管制规定，对我国集成电路行业造成一定的冲击。宏观经济下行的风险或将对公司所处行业造成冲击，短期内造成下游客户需求疲软，或有可能影响公司相关业务的开展。

## 六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 46,857.37 万元，较 2022 年半年度同比下降 17.71%；营业利润-8,572.43 万元，同比下降 178.65%，利润总额-8,573.76 万元，同比下降 179.44%；归属于母公司所有者的净利润-7,824.95 万元，同比下降 175.68%。扣除政府补助等非经常性损益的影响，报告期内实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润-9,796.70 万元，同比下降 196.84%。

### (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	468,573,747.45	569,406,458.17	-17.71
营业成本	372,174,747.23	381,458,552.74	-2.43
销售费用	19,725,765.34	12,244,457.33	61.10
管理费用	21,854,565.77	14,283,719.25	53.00
财务费用	-13,780,885.99	-19,465,379.85	不适用
研发费用	93,754,354.43	67,211,437.95	39.49
经营活动产生的现金流量净额	-72,318,280.16	-153,041,306.67	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-55,295,442.75	-17,797,022.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-25,624,120.98	-12,581,506.51	不适用

**营业收入变动原因说明:**营业收入同比下降 17.71%，主要系报告期内全球经济及行业需求疲软的影响并未完全消除，公司基于经济形势和市场供需情况，积极巩固公司原有存储产品市场份额，采取适当降价去库存的定价策略以逐步消化过多库存引起的供需不平衡状况。在上述因素影响下，公司大部分产品价格较去年同期均有不同幅度的下降，对公司各产品线营业收入和毛利率水平均有利影响；

**营业成本变动原因说明:**营业成本同比下降 2.43%，主要是由于报告期内公司在一定程度上降低了供应成本，但公司在报告期销售的产品单价下降幅度高于供应成本降幅，故营业成本下降幅度小于营业收入下降幅度，毛利率同比下降 12.44 个百分点；

**销售费用变动原因说明:**销售费用同比上升 61.10%，主要系产品线扩充，销售人员增加，薪资增长及股权激励等因素导致的应付职工薪酬上升，差旅费及及更换办公地点，分摊的房租费用增加所致；

**管理费用变动原因说明:**管理费用同比上升 53.00%，主要系职工薪酬和股份支付费用的增加，以及及更换办公地点，分摊的房租费用增加增加所致；

**财务费用变动原因说明:**财务费用同比增加，主要系报告期存款产生的利息收入减少，以及美金汇率波动的影响导致汇兑收益相应减少；

**研发费用变动原因说明:**研发费用同比上升 39.49%，主要系公司持续重视产品研发和下游应用结构的优化，保持高强度的研发投入，团队扩充使得职工薪酬和股份支付费用的增加以及购买软件、研发设备等导致的折旧摊销费用的增加；

**经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系报告期内 1) 公司根据市场情况及时调整采购计划，向上游支付的采购货款金额减少，2) 公司员工人数显著增长，工资薪金支付增加；

**投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系报告期内 1) 公司研发设备和软件资产类采购有所增加，2) 公司认购了上海季丰电子股份有限公司新增股份，支付对价 1,512 万元；

**筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:**主要系本报告期偿还银行借款所致。

#### 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

报告期内，公司因参与华大九天 A 股 IPO 战略投资者配售，增加公允价值变动收益 1,966.20 万元，影响公司报告期营业利润 1,966.20 万元，同时，公司持有华大九天的股票存在二级市场价格波动风险，从而导致其对营业利润的影响存在不确定性。

## (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
交易性金融资产	73,704,000.00	3.59	54,042,000.00	2.25	36.38	系公司持有的华大九天 A 股 IPO 战略投资者配售，在本报告期产生的公允价值变动收益。
应收款项融资	14,961,218.12	0.73	11,329,086.44	0.47	32.06	系报告期末应收票据的增加。
存货	436,697,822.32	21.28	670,268,536.85	27.85	-34.85	系本报告期，公司加强供应链管理，提升存货周转率，同时计提较大比例存货跌价准备导致。
其他流动资产	8,744.00	-	33,777,667.58	1.40	-99.97	系本报告期末预交税费及留抵增值税的减少。
其他权益工具投资	15,120,000.00	0.74	-	-	不适用	系本报告期公司认购了上海季丰电子股份有限公司新增股份。
在建工程	685,002.65	0.03	7,490,177.95	0.31	-90.85	系上年末在建设设备在本期达到可使用状态转固导致。
无形资产	18,494,767.51	0.90	12,234,455.24	0.51	51.17	主要系本报告期新增购买 EDA 及 IP 等。
长期待摊费用	31,185,220.92	1.52	23,084,419.58	0.96	35.09	主要系本报告期，随着新产品量产，光掩模版服务等投入增大所致。
递延所得税资产	13,119,158.57	0.64	5,631,015.47	0.23	132.98	主要系股权激励确认股份支付费用及计提资产减值损失、信用减值损失导致的暂时性差异所致。
其他非流动资产	1,620,742.48	0.08	464,004.09	0.02	249.29	系本报告期末，预付设备款增加所致。
应付款项	109,559,306.70	5.34	377,987,249.97	15.71	-71.02	系本报告期，公司根据市场情况调整采购计划，采购金额减少所致。
应交税费	6,549,746.41	0.32	1,283,180.36	0.05	410.43	系本报告期，随着采购金额减少，可抵扣进项税减少所致。
其他应付款	6,514,011.86	0.32	1,169,395.44	0.05	457.04	主要系应付设备采购款及外包服务费等。
股本	75,515,285.00	3.68	50,720,207.00	2.11	48.89	本报告期，公司以截至 2022 年度权益分派股权登记日的总股本扣减回购专用账户中的股份为基数，以资本公积向全



						体股东每 10 股转增 4.9 股。
库存股	27,697,786.17	1.35	2,450,662.69	0.10	1,030.22	系本报告期，公司以集中竞价交易方式新增回购股份 191,530 股，支付的资金总额为 25,247,123.48 元（含手续费、过户费等交易费用）。

其他说明  
不适用

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 51,714,969.00（单位：元 币种：韩元），占总资产的比例为 0.01%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
15,120,000.00	0.00	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
其他	-	-	-	-	15,120,000.00	-	-	15,120,000.00
股票	54,042,000.00	19,662,000.00	-	-	-	-	-	73,704,000.00
合计	54,042,000.00	19,662,000.00	-	-	15,120,000.00	-	-	88,824,000.00

备注：其他系报告期内公司认购的上海季丰电子股份有限公司新增股份。

**证券投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
境内外股票	301269	华大九天	19,614,000.00	自有资金	54,042,000.00	19,662,000.00	-	-	-	-	73,704,000.00	交易性金融资产
合计	/	/	19,614,000.00	/	54,042,000.00	19,662,000.00	-	-	-	-	73,704,000.00	/

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

(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	2023-4-28	www.sse.com.cn	2023-4-29	本次会议共审议了 23 项议案，以上议案审议通过，不存在否决议案的情况。具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-040)

#### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

#### 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

#### 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
公司于 2022 年 12 月 12 日召开第一届董事会第二十七次会议、第一届监事会第二十三次会议，分别审议通过了《关于<普冉半导体(上海)股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》《关于<普冉半导体(上海)股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》等议案。公司独立董事就本次激励计划	具体内容详见公司在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)上披露的相关公告(公告编号: 2022-063)

事项概述	查询索引
相关议案发表了独立意见。公司监事会对本次激励计划的相关事项进行核实并出具了相关核查意见。根据《普冉半导体（上海）股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“本激励计划”）拟授予激励对象的限制性股票数量为 60.00 万股，约占激励计划草案公布日公司股本总额 5,072.0207 万股的 1.18%。其中，首次授予限制性股票 48.00 万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额 5,072.0207 万股的 0.95%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 80.00%；预留 12.00 万股，约占本激励计划草案公布日公司股本总额 5,072.0207 万股的 0.24%，占本激励计划拟授予限制性股票总数的 20.00%。	
公司于 2022 年 12 月 28 日召开 2022 年第五次临时股东大会，分别审议通过了《关于〈普冉半导体（上海）股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈普冉半导体（上海）股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司股权激励计划相关事宜的议案》，股东大会同意公司实施上述限制性股票激励计划。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2022-069）
公司于 2022 年 12 月 28 日召开第一届董事会第二十八次会议、第一届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于向公司 2022 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》。根据《上市公司股权激励管理办法》及本激励计划的相关规定和公司 2022 年第五次临时股东大会的授权，董事会认为公司和首次授予的激励对象均符合本次激励计划中授予条件的规定，本次激励计划的授予条件已经成就。本次激励计划的首次授予日为 2022 年 12 月 29 日，并同意以 44.67 元/股的授予价格向 140 名股权激励对象授予 48.00 万股限制性股票。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2022-073）
公司于 2023 年 4 月 21 日召开第一届董事会第三十一次会议、第一届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，认为授予条件已经成就，激励对象资格合法有效，确定的预留授予日符合相关规定。本次激励计划的预留授予日为 2023 年 4 月 21 日，以 56.75 元/股的授予价格向 81 名股权激励对象授予 10.5815 万股限制性股票。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2023-033）
公司于 2023 年 4 月 27 日召开的第一届董事会第三十二次会议、第一届监事会第二十八次会议，审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》，本次合计作废失效的限制性股票数量为 10.3735 万股。作废处理上述限制性股票后，2021 年激励计划已首次授予激励对象人数由 112 人变更为 88 人，激励对象实际已授予但尚未归属的限制性股票数量由 28 万股变更为 17.6265 万股。	具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的相关公告（公告编号：2023-037）

## （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	是
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

公司从事的主营业务不属于国家规定的重污染行业，其生产经营活动不涉及环境污染情形。

#### (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

公司主营业务为集成电路设计研发与销售，不属于国家规定的重污染行业，生产经营过程中不会产生工业废水、废气、废渣与噪声等，不涉及对环境产生污染的情形。

#### (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

公司通过 ISO14001 环境管理体系认证，在制度体系基础上，注重环境保护职能建设并有效落实，明确管理职责和责任，确保环保内控制度的有效执行。定期收集公司领导及各部门提出的环境管理相关培训需求并策划和组织实施培训，并评价培训效果。

为确保提供给客户的产品能够符合国际环保法规及客户绿色产品要求，公司内部成立了跨部门的有害物质管理团队，通过环保意识宣导及主动签订相关协议，从原材料采购、产品制造到成品出货各环节落实有害物质管控要求，提升绿色产品管理效能。公司确保提供的所有产品均符合欧盟 RoHS 和 REACH 要求，并承诺不使用冲突矿产。

在仓储管理上，通过发展循环经济，通过有相关资质的第三方机构定期回收改造废弃物料，减少废弃物，实现资源回收再利用。

#### (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	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
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）	公司通过研发设计对芯片性能和运行效率进一步提升，降低了生产和使用过程中单位芯片的能耗；同时，通过提升芯片产品的可靠性和良率，降低产品的失效几率和使用效率，减轻了电子废弃物对环境的影响。



### 具体说明

适用 不适用

公司将绿色发展理念融入公司日常生产经营中，从办公垃圾、有害物质处理等方面严格执行国家及行业相关规定，创造良好、绿色和健康的办公环境。通过改善工作环境，提高员工工作效率、增强办公及实验设备使用寿命、减少污染物和碳物质排放。

在绿色办公上，倡导绿色办公理念，通过完善线上系统，会议系统进行在线会议，为从源头上减少或避免废弃物的产生，推广无纸化智能办公，减少纸张使用，鼓励使用双面打印、纸张回收，减少纸张浪费。倡导节约用电，管理用电，离开使用场所随手关闭电源设备。在办公室、会议室等办公区域，采取合理管控空调使用的季节、时间段、温度设置等措施降低空调使用率，有效控制用电量和碳排放量。通过建立办公用品的领用程序，合理控制办公用品的资源消耗。倡导节约用水，减用墨盒。倡导员工减少抽烟，健康生活。倡导员工积极乘坐公共交通，绿色低碳、文明出行。

## 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	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	详见备注一	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人,持股 5%以上的股东,公司董事、监事及高级管理人员	详见备注二	公司上市之日起,承诺人与公司存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内,或对公司存在重大影响期间,本承诺长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他(未履行承诺的约束措施)	公司,公司实际控制人及其一致行动人,公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员,持股 5%以上股东	详见备注三	长期有效	否	是	不适用	不适用
	分红	公司	详见备注四	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他(填补摊薄即期回报的措施及承诺)	公司,公司控股股东、实际控制人及其一致行动人,董事、高级管理人员	详见备注五	长期有效	否	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
	其他（对欺诈发行上市的股份回购承诺）	公司，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	详见备注六	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺）	公司，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，董事、监事及高级管理人员	详见备注七	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（公司稳定股价的相关承诺）	公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事和非领薪董事除外）、高级管理人员	详见备注八	自公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	控股股东、实际控制人及其一致行动人	详见备注九	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	持有公司首发上市申报前6个月内增资扩股股份的股东（中证投资、嘉兴揽月、嘉兴得月、深圳创智、杭州赛智、深圳南海、张江火炬、顾华）	详见备注十	1、对于持有公司申报前6个月内增资扩股股份，承诺时间为：2020年3月增资的工商变更登记手续完成之日（2020年3月19日）起三十六个月内； 2、对于在2020年3月19日前已直接或间接持有的公司已发行的股份，承诺时间为：自公司股票在证券交	是	是	不适用	不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
				交易所上市交易之日起十二个月内。				
	股份限售	间接持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	详见备注十一	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的核心技术人员	详见备注十二	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内及离职后六个月内	是	是	不适用	不适用
	股份限售	中证投资	详见备注十三	自公司首次公开发行股票并上市之日起二十四个月	是	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	详见备注十四	截至 2021 年股权激励计划实施完毕为止	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	详见备注十五	截至 2022 年股权激励计划实施完毕为止	是	是	不适用	不适用

**备注一：****公司控股股东、实际控制人及其一致行动人关于避免同业竞争的承诺：**

1. 本承诺人及本承诺人控制的公司均未开发、生产、销售任何与普冉股份生产的产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与普冉股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与普冉股份生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。
2. 本承诺人及本承诺人控制的公司将不开发、生产、销售任何与普冉股份生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与普冉股份经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与普冉股份生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。
3. 如普冉股份进一步拓展产品和业务范围，本承诺人及本承诺人控制的公司将不与普冉股份拓展后的产品或业务相竞争；若与普冉股份拓展后的产品或业务产生竞争，则本承诺人及本承诺人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到普冉股份经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。
4. 本承诺人愿意承担由于违反上述承诺给普冉股份造成的直接、间接的经济损失、索赔责任及额外的费用支出。

**备注二：****公司控股股东、实际控制人及其一致行动人，持股 5%以上的股东，董事、监事及高级管理人员关于减少和规范关联交易的承诺：**

1. 在普冉股份上市以后，承诺人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与证券交易所的相关规定，以及普冉股份的公司章程，行使权利，履行义务，在股东大会和董事会对承诺人以及承诺人控制的企业与普冉股份之间的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。
2. 承诺人及承诺人控制的其他企业将尽量减少与普冉股份的关联交易，并在未来条件成熟时尽快采取适当措施消除与普冉股份之间发生关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，承诺人保证承诺人及承诺人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和普冉股份公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害普冉股份及其非关联股东合法权益。
3. 承诺人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过普冉股份的经营决策权损害普冉股份及其他股东的合法权益。
4. 如承诺人违背上述承诺，给普冉股份造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，并赔偿普冉股份及普冉股份的其他股东因此遭受的全部损失，承诺人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归普冉股份所有。
5. 上述承诺一经签署立即生效，上述承诺在承诺人与普冉股份存在关联关系期间及关联关系终止之日起十二个月内，或对普冉股份存在重大影响期间，持续有效，且不可变更或撤销。

**备注三：****公司承诺：**

1. 如本公司未履行相关承诺事项，本公司将在股东大会及证券监管机构指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因，并向股东和社会公众投资者道歉。
2. 因本公司未履行相关承诺事项，导致投资者遭受经济损失的，本公司将依法向投资者赔偿损失。
3. 如因相关法律法规、政策变化及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致本公司已作出的承诺未能履行或未能按期履行，本公司将采取如下措施：1) 及时、充分披露承诺未能履行或未能按期履行的具体原因及影响；2) 提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护投资者权益。

**公司全体董事、监事、高级管理人员及核心技术人员承诺：**

1. 如本人未履行相关承诺事项，本人将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊

上及时披露未履行承诺的具体情况、原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时，本人将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。

2. 如因本人未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。
3. 如本人未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人进行现金分红（如有），停发本人应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人履行完成相关承诺。同时，本人直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人履行完成相关承诺。
4. 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有。本人在获得收益或知晓未履行相关承诺事项的事实之日起 5 个交易日内，应将所获收益支付给公司。

#### **公司实际控制人及其一致行动人承诺：**

1. 如本人/企业未履行相关承诺事项，本人/企业将在公司的股东大会及证券监管机构指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。
2. 如因本人/企业未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本人/企业将向普冉股份或者投资者依法承担赔偿责任。
3. 如本人/企业未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本人/企业进行现金分红（如有），停发本人/企业应在公司领取的薪酬或津贴，直至本人/企业履行完成相关承诺。同时，本人/企业直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本人/企业履行完成相关承诺。
4. 如本人/企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人/企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人/企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人/企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **公司持股 5%以上股东承诺：**

1. 如本合伙企业未履行相关承诺事项，本合伙企业将在公司的股东大会及证券监管机构指定报刊上及时披露未履行承诺的具体情况、原因，并向公司的股东和社会公众投资者道歉。同时，本合伙企业将提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益。
2. 如因本合伙企业未履行相关承诺事项，致使公司或者投资者遭受损失的，本合伙企业将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。
3. 如本合伙企业未能履行相关承诺事项，公司有权在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止对本合伙企业进行现金分红（如有），直至本合伙企业履行完成相关承诺。同时，本合伙企业直接或间接持有的公司股份不得转让，直至本合伙企业履行完成相关承诺。
4. 如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归普冉股份所有。如本企业未将违规减持所得上缴公司，则普冉股份有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **备注四：**

##### **公司承诺：**

公司将严格遵守首次公开发行股票并在科创板上市后适用之《公司章程（草案）》以及《未来分红回报规划》及公司股东大会审议通过之其他利润分配安排，切实保障投资者收益权。

#### **备注五：**

##### **公司承诺：**

1. 加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益  
本次发行募集资金到位后，公司将调整内部各项资源，加快推进募投项目建设，提高募集资金使用效率，争取募投项目早日达成并实现预期效益，以增强公司盈利水平。本次募集资金到位前，为尽快实现募投项目盈利，公司拟通过多种渠道积极筹措资金，积极调配资源，开展募投项目的前期准备工作，增强项目相关的人才与技术储备，争取尽早实现项目预期收益，增强未来几年的股东回报，降低发行导致的即期回报摊薄的风险。
2. 规范募集资金使用，提高资金使用效率

本次募集资金到账后，公司将严格遵守公司《募集资金管理制度》以及法律法规的相关要求，开设募集资金专项账户对募集资金实施专户管理，严格控制募集资金使用的各个环节。公司将合理有效使用募集资金，努力提升募集资金使用效率和资本回报水平。

3. 持续推动业务全面发展，拓展多元化盈利渠道

公司将在目前业务稳步增长的同时拓展业务创新机会，持续关注行业发展趋势，为客户提供更优质的产品，发掘新的利润增长点，在激烈的市场竞争中赢得先机。

**控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺：**

1. 不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

**公司董事、高级管理人员承诺：**

1. 承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。
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。
3. 承诺将严格自律并积极促使公司采取实际行动，对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。
4. 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。
5. 在自身职权范围内积极推动公司薪酬制度的完善使之符合摊薄即期填补回报措施的要求，承诺支持公司董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
6. 当参与公司制订及推出股权激励计划的相关决策时，在自身职权范围内应该使股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

**备注六：**

**公司承诺：**

1. 保证本公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。
2. 如本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，本公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。

**控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺：**

1. 本人/企业保证公司本次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市，不存在任何欺诈发行的情形。
2. 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人/企业将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或司法机关等有权部门确认后五个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

**备注七：**

**公司承诺：**

1. 本公司的本次发行并上市的招股意向书、其他申请文件以及向各上市中介机构提供的所有材料均真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。
2. 若本次发行并上市的招股意向书、其他申请文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次发行并上市的全部新股。公司董事会将在证券监管部门或司法机关出具有关违法违规事实的认定结果之日起三十个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准。公司将自股份回购方案经股东大会批准或经证券监管部门批准或备案之日起（以较晚完成日期为准）六个月内完成回购。本公司将按照市场价格且不低于本次发行并上市时的价格进行回购。本公司本次发行并上市后如有派息、送股、资本公积金转赠股本、配股等除权事项，回购的股份包括本次发行并上市的全部新股及其派生股份，且回购价格将相应进行调整。若本次发行并上市的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的经济损失。
3. 若上述回购新股、收购股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，本公司将及时进行公告，并且本公司将在定期报告中披露公司、本公司实际控制人以及公司董事、监事及高级管理人员关

- 于回购股份、收购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。
4. 如因相关法律法规、政策变化及其他不可抗力等本公司无法控制的客观因素导致本公司已作出的承诺未能履行或未能按期履行，本公司将采取如下措施：（1）及时、充分承诺未能履行或未能按期履行的具体原因及影响；（2）提出合法、合理、有效的补救措施或替代性承诺，以尽可能保护投资者权益。

#### **控股股东、实际控制人及其一致行动人承诺：**

1. 公司的本次发行并上市的招股意向书、其他申请文件以及向各上市中介机构提供的所有材料均真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，承诺人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。
2. 若公司招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，承诺人将依法回购首次公开发行的全部新股，且承诺人将购回已转让的原限售股份。
3. 若公司本次发行并上市的招股意向书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，承诺人将本着简化程序、积极协商、合理赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。
4. 若上述承诺未得到及时履行，承诺人将通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣承诺人应得的现金分红和薪酬，同时不得转让直接及间接持有的公司股份，直至将违规收益足额交付公司为止。

#### **公司董事、监事及高级管理人员承诺：**

1. 公司的本次发行并上市的招股意向书、其他申请文件以及向各上市中介机构提供的所有材料均真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，承诺人对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。
2. 如因公司招股意向书、其他申请文件被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，承诺人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被证券监管部门或司法机关认定后，将本着简化程序、积极协商、合理赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的经济损失。具体的赔偿标准、赔偿主体范围、赔偿金额等细节内容待上述情形实际发生时，依据最终确定的赔偿方案为准。
3. 若上述承诺未得到及时履行，承诺人将通过公司及时、充分披露其承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺；因违反承诺给公司或投资者造成损失的，依法对公司或投资者进行赔偿；因违反承诺所产生的收益全部归公司所有，公司有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬，同时不得转让直接及间接持有的公司股份，直至将违规收益足额交付公司为止；上述承诺不因职务变更、离职等原因而失效。

#### **备注八：**

##### **公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事和非领薪董事除外）、高级管理人员承诺：**

1. 自公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内，将严格执行公司于2021年8月16日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》中披露的股价稳定预案中的具体措施，以稳定本公司股票在合理价值区间内。

#### **备注九：**

##### **公司控股股东、实际控制人承诺：**

1. 本人直接或间接所持公司股份系为本人真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托持股等情况，本人直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三



- 方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金，以货币的形式投入。
2. 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本人直接或间接所持公司股份。
  3. 公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持公司股份的锁定期自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述收盘价将进行相应的调整）。
  4. 在上述锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍应遵守前述限制性规定。
  5. 在锁定期届满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于实际控制人、公司董事及高级管理人员减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并将明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。
  6. 本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格和数量将相应调整）。
  7. 本人在作为公司实际控制人、董事及高级管理人员期间，公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持公司股份。
  8. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **公司控股股东的统一行动人承诺：**

1. 本企业直接或间接所持公司股份系为本企业真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托持股等情况，本企业直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金，以货币的形式投入。
2. 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本企业直接或间接所持公司股份。
3. 公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本企业直接或间接所持公司股份的锁定期自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述收盘价将进行相应的调整）。
4. 在上述锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，本企业拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并将明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。
5. 本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格和数量将相应调整）。
6. 本企业作为公司的控股股东的一致行动人期间，公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前或者恢复上市前，本企业不得减持直接或间接所持公司股份。
7. 如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本企业未将违规减持所得上缴公司，则公司

有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

**备注十：**

**公司股东中证投资、深圳创智、杭州赛智承诺：**

1. 本公司/企业直接或间接所持公司股份系为本公司真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托等情况，本公司/企业直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金或合法募集资金，以货币的形式投入。
2. 自本公司/企业参与公司 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司/企业直接或间接所持公司的上市股份，亦不由公司回购本公司/企业直接或间接所持公司的上市股份。
3. 本公司/企业将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关减持规定，并按照相关要求执行。
4. 如本公司/企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本公司/企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本公司/企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本公司/企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

**公司股东嘉兴揽月、嘉兴得月承诺：**

1. 本企业直接或间接所持公司股份系为本企业真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托等情况，本企业直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金或合法募集资金，以货币的形式投入。
2. 自本企业参与公司 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本企业直接或间接所持公司股份。
3. 本企业将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关减持规定，并按照相关要求执行。
4. 本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格和数量将相应调整）。
5. 如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

**公司股东深圳南海承诺：**

1. 本企业直接或间接所持公司股份系为本企业真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托等情况，本企业直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金或合法募集资金，以货币的形式投入。
2. 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份，也不由公司回购本企业在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份。在本企业参与公司 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起三十六个月内不转让或委托他人管理本企业认购的公司的该部分新增股份，也不由公司回购本企业认购的公司的该部分新增股份。
3. 本企业将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关减持规定，并按照相关要求执行。
4. 本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告；减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格和数量将相应调整）。
5. 如本企业违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本企业承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本企业未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本企业现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

**公司股东张江火炬承诺：**

1. 本公司直接或间接所持公司股份系为本公司真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托等情况，本公司直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金或合法募集资金，以货币的形式投入。
2. 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份，也不由公司回购本公司在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份。在本公司参与公司 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起三十六个月内不转让或委托他人管理本公司认购的公司的该部分新增股份，也不由公司回购本公司认购的公司的该部分新增股份。
3. 本公司将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关减持规定，并按照相关要求执行。
4. 如本公司违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本公司承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本公司未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本公司现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **公司股东顾华承诺：**

1. 本人直接或间接所持公司股份系为本人真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托等情况，本人直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金或合法募集资金，以货币的形式投入。
2. 自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份，也不由公司回购本人在 2020 年 3 月 19 日前已直接或间接持有的公司已发行的股份。在本人参与公司 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起三十六个月内不转让或委托他人管理本人认购的公司的该部分新增股份，也不由公司回购本人认购的公司的该部分新增股份。
3. 本人将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关减持规定，并按照相关要求执行。
4. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **备注十一：**

##### **间接持有公司股份的董事、高级管理人员承诺：**

1. 本人直接或间接所持公司股份系为本人真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托持股等情况，本人直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金，以货币的形式投入。
2. 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本人直接或间接所持公司股份。
3. 公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，本人直接或间接所持公司股份的锁定期自动延长六个月（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，上述收盘价将进行相应的调整）。
4. 在上述锁定期（包括延长的锁定期，下同）届满后，在本人担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍应遵守前述限制性规定。
5. 在锁定期届满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司董事、高级管理人员减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并将明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。
6. 本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，将通过法律法规允许的交易方式进行减持，减持价格不低于首次公开发行的发行价（若上述期间公司发生派发股息、送股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，最低减持价格和数量将相应调整）。

7. 本人在作为公司董事、高级管理人员期间，公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持公司股份。
8. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **间接持有公司股份的监事承诺：**

1. 本人直接或间接所持公司股份系为本人真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托持股等情况，本人直接或间接所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金，以货币的形式投入。
2. 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本人直接或间接所持公司股份。
3. 在上述锁定期届满后，在本人担任公司监事的期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。本人在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后六个月内，仍应遵守前述限制性规定。
4. 在锁定期届满后，本人拟减持公司股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于公司监事减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，并将明确并披露公司的控制权安排，保证公司持续稳定经营。
5. 本人在作为公司监事期间，公司存在《上海证券交易所科创板股票上市规则》第十二章第二节规定的重大违法情形，触及退市标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前或者恢复上市前，本人不得减持直接或间接所持公司股份。
6. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **备注十二：**

##### **间接持有公司股份的核心技术人员承诺：**

1. 本人所持公司股份系为本人真实持有、合法有效，不存在委托持股、信托持股等情况，本人所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益或权益纠纷，资金来源均为自有资金，以货币的形式投入。
2. 自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内及离职后六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接所持公司股份，亦不由公司回购本人所持公司股份。
3. 上述锁定期满之日起四年内，每年转让的首发上市前的股份不得超过首发上市本人所持公司股份总数的 25%，本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺，前述每年转让比例累计使用。
4. 如本人同时担任公司董事、监事或高级管理人员作出其他锁定期承诺，且该锁定期承诺时间久于或高于本承诺项下锁定安排的，还应当遵守其他锁定期承诺。
5. 如相关法律法规及规范性文件或中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等证券监管机构对股份锁定期有其他要求，本人同意对本人所持公司股份的锁定期进行相应调整。
6. 如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持公司股份的，本人承诺违规减持公司股票所得（以下简称“违规减持所得”）归公司所有。如本人未将违规减持所得上缴公司，则公司有权将应付本人现金分红中与违规减持所得相等的金额收归公司所有。

#### **备注十三：**

##### **中证投资承诺：**

获得公司首次科创板发行上市战略配售的股票限售期为自发行人首次公开发行股票并上市之日起 24 个月。限售期届满后，战略投资者对获配股份的减持适用中国证监会和上交所关于股份持有的有关规定。

**备注十四：****公司承诺：**

本公司不为本次限制性股票激励计划（2021 年限制性股票激励计划）的激励对象通过本计划获得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。

**备注十五：****公司承诺：**

本公司不为本次限制性股票激励计划（2022 年限制性股票激励计划）的激励对象通过本计划获得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。

**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

公司于 2023 年 4 月 6 日召开的第一届董事会第三十次会议与第一届监事会第二十六次会议审议通过《关于 2023 年日常关联交易预计的议案》，预计公司在 2023 年 3 月 1 日至 2023 年年度

股东大会召开之日期间向上海伟测及其合并范围内控股子公司购买原材料及加工服务不超过 2,700 万元（不含税）。详见公司于上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的日期为 2023 年 4 月 8 日的《普冉半导体（上海）股份有限公司关于 2023 年日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-022）。

2023 年 3 月 1 日起至本报告期末，公司与上海伟测及其合并范围内控股子公司开展日常关联交易金额为 764.82 万元（不含税）。

### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

#### (三) 共同对外投资的重大关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### (四) 关联债权债务往来

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 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

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
公司本部	公司本部	公司员工	6.3	注2	协议签署日	1年	连带责任担保	不适用	不适用	否	否	不适用	注3	否	不适用
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															6.3
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															6.3
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）															6.3
担保总额占公司净资产的比例(%)															0.003
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															-
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															-
上述三项担保金额合计（C+D+E）															-
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															/
担保情况说明							公司为员工在公租房租赁合同期间产生的欠款承担连带责任，报告期内，公司员工均未产生违约欠款情况，公司不实际承担担保责任。同时，基于公司未到期担保，员工向公司提供反担保。								

注 1：公司于 2023 年 01 月 17 日召开第一届董事会第二十九次会议及第一届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于为员工租房提供担保的议案》，为帮助公司员工减轻租房压力，公司（分公司）拟为员工租赁公租房提供担保，担保合计金额不超过人民币 50 万元。实际担保金额以最终签署并执行的协议为准。为提高公司决策效率，授权公司经营管理层在上述额度内开展具体业务，授权期限自董事会审议通过之日起至 2023 年年度股东大会召开之日止。每笔担保的具体期限为公司（分公司）与公租房提供单位签订相关合同之日起一年；

注 2：公司为员工提供的租房担保发生日期/协议签署日最早签署时间为 2023 年 2 月；



注 3：被担保方均提供相应的反担保，签署了相应的《反担保函》。

**(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	2021年8月16日	1,348,614,102.00	1,245,545,363.61	345,452,000.00	628,080,300.00	288,065,479.28	45.86	51,066,301.68	8.13

## (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
------	------	----------	--------	----------	----------	--------------	--------------------	----------------------	-----------------------------------	---------------	-------	---------------	---------------	------------	-----------------	--------------------------	------------

闪存芯片升级研发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年8月16日	否	189,641,100.00	189,641,100.00	171,500,027.88	90.43	2023年4月	是	是	不适用	是	不适用	不适用	注1
EEPROM 芯片升级研发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年8月16日	否	47,871,900.00	47,871,900.00	40,078,039.59	83.72	2023年4月	是	是	不适用	是	不适用	不适用	注1
总部基地及前沿技术研发项目	生产建设	不适用	首次公开发行股票	2021年8月16日	否	107,939,000.00	107,939,000.00	19,793,359.07	18.34	2024年12月	否	是	不适用	否	不适用	不适用	不适用
基于存储芯片的衍生芯片开发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年8月16日	是	282,628,300.00	282,628,300.00	56,694,052.74	20.06	2025年7月	否	是	不适用	是	不适用	不适用	不适用

注 1：“闪存芯片升级研发及产业化项目”实际节余金额为 2,070.98 万元，“EEPROM 芯片升级研发及产业化项目”实际节余金额为 853.81 万元，公司在募投项目的实施过程中，严格遵守募集资金使用的有关规定，本着合理、节约、有效的原则，在保证项目顺利实施的前提下，从项目资金使用的实际情况出发，审慎地使用募集资金，加强各个环节费用的控制、监督和管理，对各项资源进行合理调度和优化，合理降低项目相关成本和费用，形成了募集资金节余。同时，为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募投项目使用和安全的的前提下，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理获得了一定的收益和存款利息收入。

### (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

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 01 月 17 日召开第一届董事会第二十九次会议和第一届监事会第二十五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金不超过人民币 2.7 亿元（含本数）用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会审议通过之日起不超过 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 01 月 18 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2023-005）。

## 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 2022 年 08 月 25 日召开了第一届董事会第二十四次会议、第一届监事会第二十次会议，审议通过《关于公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在确保不影响募集资金安全和投资项目资金使用进度安排的前提下，使用不超过 11 亿元（含本数）的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型产品，在上述额度范围内，资金可以滚动使用，使用期限不超过 12 个月，自 2022 年 09 月 01 日起至 2023 年 08 月 31 日止。具体内容详见公司于 2022 年 08 月 26 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2022-031）。

截至 2023 年 06 月 30 日，公司已使用闲置募集资金进行现金管理 646,301,389.60 元，在上述授权期间内均未超过公司董事会对使用闲置募集资金进行现金管理的授权额度，具体如下：

单位：元

银行名称	账户性质	期末余额	购买日	到期日	实际获得收益
上海银行股份有限公司金桥支行	七天通知存款	0	2022-9-21	2023-2-28	139,422.35
上海银行股份有限公司金桥支行	七天通知存款	229,091,219.98	2022-9-16	-	报告期内未到期
上海银行股份有限公司金桥支行	七天通知存款	0	2021-9-24	2023-1-18	5,555,422.92
中信银行股份有限公司上海虹桥支行	七天通知存款	0	2021-9-24	2022-10-20	6,856,405.62
中信银行股份有限公司上海虹桥支行	七天通知存款	98,817,486.73	2022-10-20	-	报告期内未到期
浙江泰隆商业银行股份有限公司上海分行	协议存款	318,392,682.89	2021-8-9	-	18,392,682.89
合计		646,301,389.60			

## 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

## 5、其他

适用 不适用

公司于 2023 年 04 月 06 日召开第一届董事会第三十次会议和第一届监事会第二十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将募集资金投资项目“闪存芯片升级研发及产业化项目”和“EEPROM 芯片升级研发及产业化项目”予以结项，并将结余募集资金用于永久补充公司流动资金。具体内容详见公司于 2023 年 04 月 08 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司关于部分募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-017）。节余募集资金转出后，公司将注销相关募集资金专户，公司与保荐机构、开户银行签署的与该募投项目有关的《募集资金专户存储三方监管协议》随之终止。

上述募投项目相关的募集资金专户已于 2023 年 06 月 01 日前注销完毕，具体内容详见公司于 2023 年 06 月 01 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司关于注销部分募集资金专项账户的公告》（公告编号：2023-046）。

**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	22,763,742	44.88			10,673,095	-1,476,357	9,196,738	31,960,480	42.32
1、国家持股									
2、国有法人持股	135,374	0.27				-135,374	-135,374		
3、其他内资持股	22,628,368	44.61			10,673,095	-1,340,983	9,332,112	31,960,480	42.32
其中：境内非国有法人持股	10,611,111	20.92			4,811,172	-1,286,834	3,524,338	14,135,449	18.72
境内自然人持股	12,017,257	23.69			5,861,923	-54,149	5,807,774	17,825,031	23.60
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	27,956,465	55.12			14,121,983	1,476,357	15,598,340	43,554,805	57.68
1、人民币普通股	27,956,465	55.12			14,121,983	1,476,357	15,598,340	43,554,805	57.68
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	<b>50,720,207</b>	<b>100.00</b>			<b>24,795,078</b>	<b>-</b>	<b>24,795,078</b>	<b>75,515,285</b>	<b>100.00</b>

注 1：合计与各分项数值之和尾数不符的情形，均为四舍五入原因所致。

注 2：公积金转股部分此处未将股东转融通的情况考虑在内。

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司首次公开发行部分限售股于 2023 年 3 月 20 日起上市流通，限售股股东数量为 8 名，股票限售期为自 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起 36 个月。本次解除限售的股份数量共计 1,489,116 股，占公司解除限售时点总股本的 2.94%。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 13 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-014）；

(2) 公司于 2023 年 4 月 28 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，同意公司以 2022 年度实施权益分派方案的股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.9 股，合计转增 24,795,078 股，转增后公司总股本将增加至 75,515,285 股。上述权益分派方案已实施完毕，公司总股本由 50,720,207 股增加至 75,515,285 股。具体内容详见公司于 2022 年 6 月 8 日刊登在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《普冉半导体（上海）股份有限公司 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-048）。

## 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

报告期内，公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.9 股，合计转增人民币普通股 24,795,078 股，增加股本人民币 24,795,078 元，转增后公司总股本增加至 75,515,285 股。

项目	2023 年半年度	2023 年半年度（同口径）
基本每股收益(元/股)	-1.04	-1.55
稀释每股收益(元/股)	-1.04	-1.55
归属于上市公司普通股股东的每股净资产(元/股)	25.25	37.55

注：2023 年半年度（同口径）的基本每股收益、稀释每股收益、归属于上市公司普通股股东的每股净资产按 2023 年半年度不转增股份的情况下计算。

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

### (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王楠	9,499,377	0	4,654,695	14,154,072	首次公开发行原始股份限售	2024 年 8 月 23 日
上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	9,311,516	0	4,562,643	13,874,159	首次公开发行原始股份限售	2024 年 8 月 23 日
深圳南海成长同	135,375	135,375	0	0	首次公开发行	2023 年 3 月 20 日

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
赢股权投资基金（有限合伙）					原始股份限售	
李兆桂	2,463,731	0	1,207,228	3,670,959	首次公开发行原始股份限售	2024 年 8 月 23 日
顾华	54,149	54,149	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
上海张江火炬创业投资有限公司	135,374	135,374	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
中信证券投资有限公司	1,319,447	812,245	248,529	755,731	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日 2023 年 8 月 23 日
深圳创智战新三期创业投资企业（有限合伙）	135,374	135,374	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
杭州赛智云壹股权投资合伙企业（有限合伙）	81,225	81,225	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
嘉兴揽月投资合伙企业（有限合伙）	81,225	81,225	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
嘉兴得月投资合伙企业（有限合伙）	54,149	54,149	0	0	首次公开发行原始股份限售	2023 年 3 月 20 日
合计	23,270,942	1,489,116	10,673,095	32,454,921	/	/

注：部分股东解除限售日期为自 2020 年 3 月增资的工商变更登记手续完成之日（2020 年 3 月 19 日）起 36 个月，因 2023 年 3 月 19 日为非交易日，上市流通日顺延至 2023 年 03 月 20 日。

## 二、股东情况

### （一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数（户）	6,581
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

1、截至报告期末，股东何雪萍通过信用证券账户持有 1,430,400 股，通过普通证券账户持有 894,000 股；



2、 股东黄小敏通过信用证券账户持有 894,000 股，通过普通证券账户持有 24,126 股；

3、 股东钟格通过信用证券账户持有 789,700 股。

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	
王楠	4,654,695	14,154,072	18.74	14,154,072	14,154,072	无	0	境内 自然 人
上海志硕企业管理咨询 合伙企业(有限合伙)	4,562,643	13,874,159	18.37	13,874,159	13,874,159	无	0	其他
李兆桂	1,207,228	3,670,959	4.86	3,670,959	3,670,959	无	0	境内 自然 人
何雪萍	705,817	2,324,400	3.08	0	0	无	0	境内 自然 人
上海张江火炬创业投资 有限公司	744,009	2,262,395	3.00	0	0	无	0	国有 法人
杭州东翰派富投资管理 有限公司—杭州翰富智 维知识产权运营投资合 伙企业(有限合伙)	-83,352	1,596,648	2.11	0	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司 —兴全合润混合型证券 投资基金	446,535	1,515,292	2.01	0	0	无	0	其他
深圳南山创维信息技术 产业创业投资基金(有 限合伙)	-6,489	1,365,065	1.81	0	0	无	0	其他
全国社保基金一一四组 合	1,029,529	1,029,529	1.36	0	0	无	0	其他
深圳同创伟业资产管理 股份有限公司—深圳南 海成长同赢股权投资基 金(有限合伙)	-1,524,096	1,028,566	1.36	0	0	无	0	其他
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		

何雪萍	2,324,400	人民币普通股	2,324,400
上海张江火炬创业投资有限公司	2,262,395	人民币普通股	2,262,395
杭州东翰派富投资管理有限公司—杭州翰富智维知识产权运营投资合伙企业（有限合伙）	1,596,648	人民币普通股	1,596,648
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	1,515,292	人民币普通股	1,515,292
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）	1,365,065	人民币普通股	1,365,065
全国社保基金一一四组合	1,029,529	人民币普通股	1,029,529
深圳同创伟业资产管理股份有限公司—深圳南海成长同赢股权投资基金（有限合伙）	1,028,566	人民币普通股	1,028,566
黄小敏	918,126	人民币普通股	918,126
杭州早月投资合伙企业（有限合伙）	906,123	人民币普通股	906,123
钟格	789,700	人民币普通股	789,700
前十名股东中回购专户情况说明	不涉及		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述前 10 名股东中：</p> <p>1、王楠与李兆桂签署一致行动协议，为一致行动人，王楠为上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，王楠持有上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）18.72% 合伙份额，李兆桂持有上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）6.93% 合伙份额；</p> <p>2、杭州早月投资合伙企业（有限合伙）持有杭州翰富智维知识产权运营投资合伙企业（有限合伙）2.125% 的合伙份额。</p> <p>除上述股东情况外，公司未知其他股东间关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及		

## 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	王楠	14,154,072	2024 年 8 月 23 日	0	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内

2	上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	13,874,159	2024 年 8 月 23 日	0	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内
3	李兆桂	3,670,959	2024 年 8 月 23 日	0	自公司首次公开发行股票并上市之日起三十六个月内
4	中信证券投资有限公司	755,731	2023 年 8 月 23 日	812,245	自公司股票在证券交易所上市交易之日起二十四个月内
上述股东关联关系或一致行动的说明		王楠与李兆桂签署一致行动协议，为一致行动人，王楠为上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）的普通合伙人，王楠持有上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）18.72% 合伙份额，李兆桂持有上海志颀企业管理咨询合伙企业（有限合伙）6.93% 合伙份额。			

#### 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

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王楠	董事、高级管理人员	9,499,377	14,154,072	4,654,695	资本公积转增
李兆桂	董事、高级管理人员	2,463,731	3,670,959	1,207,228	资本公积转增
陈凯	董事	63,403	70,854	7,451	二级市场减持、资本公积转增

#### 其它情况说明

适用 不适用

截至报告期末，除公司董事陈凯、独立董事陈德荣、独立董事蒋守雷、监事段匡哲外，公司其余董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均分别通过上海志颀企业管理咨询合伙企业（有

限合伙)、宁波志旭企业管理合伙企业(有限合伙)、宁波志冉企业管理合伙企业(有限合伙)间接持有公司股份;其中上海志颀企业管理咨询合伙企业(有限合伙)报告期内股份增加 4,562,643 股,期末持股数量为 13,874,159 股,原因为资本公积转增。

## (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

## (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

### 八、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

### 九、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

#### 资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：普冉半导体（上海）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	1,058,175,512.95	1,210,927,633.89
交易性金融资产	七、2	73,704,000.00	54,042,000.00
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,213,282.72	12,651,430.05
应收账款	七、5	253,034,977.94	243,151,160.73
应收款项融资	七、6	14,961,218.12	11,329,086.44
预付款项	七、7	2,639,602.03	2,584,149.27
其他应收款	七、8	16,608,986.23	16,815,815.99
其中：应收利息			
应收股利			
存货	七、9	436,697,822.32	670,268,536.85
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	8,744.00	33,777,667.58
流动资产合计		1,868,044,146.31	2,255,547,480.80
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	七、14	52,280,635.62	51,570,635.62
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	15,120,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	41,869,102.91	36,231,624.41
在建工程	七、22	685,002.65	7,490,177.95
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	10,124,604.91	14,291,129.69

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
无形资产	七、26	18,494,767.51	12,234,455.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	31,185,220.92	23,084,419.58
递延所得税资产	七、30	13,119,158.57	5,631,015.47
其他非流动资产	七、31	1,620,742.48	464,004.09
非流动资产合计		184,499,235.57	150,997,462.05
资产总计		2,052,543,381.88	2,406,544,942.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32		3,095,722.79
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	109,559,306.70	377,987,249.97
预收款项			
合同负债	七、38	3,383,791.71	4,310,873.37
应付职工薪酬	七、39	13,742,008.12	16,386,613.62
应交税费	七、40	6,549,746.41	1,283,180.36
其他应付款	七、41	6,514,011.86	1,169,395.44
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	3,140,976.66	3,837,301.89
流动负债合计		142,889,841.46	408,070,337.44
<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	七、47	10,265,399.10	14,349,971.03
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,265,399.10	14,349,971.03
负债合计		153,155,240.56	422,420,308.47
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	75,515,285.00	50,720,207.00



项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,512,680,635.70	1,518,715,626.23
减：库存股	七、56	27,697,786.17	2,450,662.69
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	37,719,009.51	37,719,009.51
未分配利润	七、60	301,170,997.28	379,420,454.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,899,388,141.32	1,984,124,634.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,052,543,381.88	2,406,544,942.85

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

## 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	七、61	468,573,747.45	569,406,458.17
减：营业成本	七、61	372,174,747.23	381,458,552.74
税金及附加	七、62	249,897.63	636,594.26
销售费用	七、63	19,725,765.34	12,244,457.33
管理费用	七、64	21,854,565.77	14,283,719.25
研发费用	七、65	93,754,354.43	67,211,437.95
财务费用	七、66	-13,780,885.99	-19,465,379.85
其中：利息费用		376,997.50	61,686.37
利息收入		13,754,896.17	17,097,316.69
加：其他收益	七、67	1,835,653.27	3,409,308.35
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	199,475.45	149,050.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	19,662,000.00	

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-905,979.19	-6,600,375.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-81,110,704.45	-997,944.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-85,724,251.88	108,997,114.93
加：营业外收入	七、74	0.05	8,760.66
减：营业外支出	七、75	13,348.32	1,081,473.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-85,737,600.15	107,924,402.14
减：所得税费用	七、76	-7,488,143.10	4,526,631.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,249,457.05	103,397,770.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-78,249,457.05	103,397,770.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-78,249,457.05	103,397,770.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-1.04	1.37
（二）稀释每股收益(元/股)		-1.04	1.36

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

## 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		465,031,007.25	481,137,472.38
收到的税费返还		16,673,761.83	2,975,669.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	16,610,053.01	19,908,625.18
经营活动现金流入小计		498,314,822.09	504,021,766.62
购买商品、接受劳务支付的现金		456,827,718.98	571,262,964.10
支付给职工及为职工支付的现金		83,587,588.93	58,614,987.32
支付的各项税费		1,321,896.94	2,995,862.73
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	28,895,897.40	24,189,259.14
经营活动现金流出小计		570,633,102.25	657,063,073.29
经营活动产生的现金流量净额		-72,318,280.16	-153,041,306.67
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			-
收回投资收到的现金		-	426,439.20
取得投资收益收到的现金		170,426.81	66,600.00
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		170,426.81	493,039.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		40,345,869.56	18,290,061.90
投资支付的现金		15,120,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		55,465,869.56	18,290,061.90
投资活动产生的现金流量净额		-55,295,442.75	-17,797,022.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			-
吸收投资收到的现金		-	
取得借款收到的现金		96,141,270.74	16,497,037.16
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	-	
筹资活动现金流入小计		96,141,270.74	16,497,037.16
偿还债务支付的现金		96,141,270.74	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		376,997.50	29,078,543.67
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	25,247,123.48	
筹资活动现金流出小计		121,765,391.72	29,078,543.67
筹资活动产生的现金流量净额		-25,624,120.98	-12,581,506.51

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		485,722.95	1,373,228.73
五、现金及现金等价物净增加额		-152,752,120.94	-182,046,607.15
加：期初现金及现金等价物余额		1,210,927,633.89	1,462,634,079.07
六、期末现金及现金等价物余额		1,058,175,512.95	1,280,587,471.92

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

## 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	50,720,207.00				1,518,715,626.23	2,450,662.69			37,719,009.51	379,420,454.33	1,984,124,634.38
加: 会计政策变更											-
前期差错更正											-
其他											-
二、本年期初余额	50,720,207.00				1,518,715,626.23	2,450,662.69			37,719,009.51	379,420,454.33	1,984,124,634.38
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	24,795,078.00	-	-	-	-6,034,990.53	25,247,123.48	-	-	-	-78,249,457.05	-84,736,493.06
(一) 综合收益总额										-78,249,457.05	-78,249,457.05
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	18,760,087.47	25,247,123.48	-	-	-	-	-6,487,036.01
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					18,760,087.47						18,760,087.47
4. 其他						25,247,123.48					-25,247,123.48
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积											-
2. 对所有者(或股东)的分配											-
3. 其他											-
(四) 所有者权益内部结转	24,795,078.00	-	-	-	-24,795,078.00	-	-	-	-	-	-

1. 资本公积转增资本（或股本）	24,795,078.00				-24,795,078.00						-
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	75,515,285.00	-	-	-	1,512,680,635.70	27,697,786.17	-	-	37,719,009.51	301,170,997.28	1,899,388,141.32

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	36,228,719.00				1,522,223,515.98				37,719,009.51	335,748,917.91	1,931,920,162.40
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	36,228,719.00				1,522,223,515.98				37,719,009.51	335,748,917.91	1,931,920,162.40
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	14,491,488.00				-3,471,014.00					74,269,880.91	85,290,354.91
（一）综合收益总额										103,397,770.99	103,397,770.99
（二）所有者投入和减少资本					11,020,474.00						11,020,474.00
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					11,020,474.00					11,020,474.00	
4. 其他											
(三) 利润分配									-29,127,890.08	-29,127,890.08	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配									-29,127,890.08	-29,127,890.08	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	14,491,488.00				-14,491,488.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,491,488.00				-14,491,488.00						
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	50,720,207.00				1,518,752,501.98				37,719,009.51	410,018,798.82	2,017,210,517.31

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

普冉半导体（上海）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为普冉半导体（上海）有限公司，系于 2016 年 1 月经上海市工商行政管理局自由贸易实验区分局登记注册，由王楠、李兆桂、苏维共同发起设立。公司已取得统一社会信用代码为 91310000MA1K35P57Y 的企业法人营业执照。2021 年 8 月，在上海证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至 2023 年 06 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 7,551.5285 万股，公司注册资本为 7,551.5285 万元。

本公司主要经营活动为：半导体、集成电路及相关产品的开发、设计、销售，网络科技、计算机技术领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，从事货物及技术的进出口业务。

【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本公司的实际控制人为王楠和李兆桂。

本财务报表业经公司董事会于 2023 年 8 月 22 日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

### 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

本公司财务报表以持续经营为编制基础

### 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

#### 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

本公司营业周期为 12 个月。

#### 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

## 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）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### （1）金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

—业务模式是以收取合同现金流量为目标；

—合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

—业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

—合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有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

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### 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（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

### 6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## (3) 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

— 收取金融资产现金流量的合同权利终止；

— 金融资产已转移，且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；

— 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）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之间，按照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：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司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的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 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

## 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

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货分类为：原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品采用一次转销法；

2) 包装物采用一次转销法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

1) 合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告“第十节、五、10、（6）、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”中新金融工具准则下有关应收账款的会计处理。

### (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

## 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

## 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

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- 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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于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	3-5	5	31.67-19.00
电子设备及其他	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (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

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用  不适用

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产的计价方法

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；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，不予摊销。

#### 2) 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	摊销方法	依据
软件	根据受益年限	平均年限法	使用期限
特许权使用费	根据受益年限	平均年限法	使用期限

3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序  
期末公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

#### 4) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 5) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- 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；
- 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 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；
- 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；
- 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括光掩模板、装修费、软件租赁费等。

#### (1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

#### (2) 摊销年限

光掩模板根据实际受益期，按照 3 年摊销；

装修费根据实际受益期，按照 3 年摊销；

软件租赁费根据实际受益期，按照 2 年摊销；

咨询费根据实际受益期，按照 7 年摊销。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

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。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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (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

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用



#### 34. 租赁负债

适用 不适用

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

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

##### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

##### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本报告“第十节、十三、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 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) 收入确认和计量所采用的会计政策

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或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指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以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2) 与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策

### a. 境内销售：

公司产品主要通过快递公司进行承运，具体流程为：签订合同/订单→交付货物→确认收入。公司在销售合同（订单）已经签订后，根据客户发货通知将相关产品交付快递公司，在客户或客户指定收货方签收快递后视为商品的控制权随之转移。部分客户在签收快递后，同时对内附的《装箱单》确认签字。公司根据快递物流信息在货物显示签收或收到客户回签的装箱单时确认收入。

### b. 境外销售：

公司与境外客户通常按约定的 FOB 或 CIF 模式交易，委托代理公司办理报关出口手续。产品国外销售的具体流程为：签订合同/订单→交付货物→报关出口→确认收入。公司根据客户要求，将商品、装箱单、发票交付代理公司，代理公司报关人员持原始单据代为报关出口。公司按照报关单上载明的出口日期确认销售收入。

## (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

合同成本包括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，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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，本公司在发生时将其计入当期损益。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，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- (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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

适用 不适用

##### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### (2) 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

##### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

#### 1) 经营租赁会计处理

A. 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

B. 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (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

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。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。

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。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1) 本公司作为承租人

##### A. 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本报告“第十节、五、30、长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

#### B. 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照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：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

#### C. 短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

#### D. 租赁变更

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

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；

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。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应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。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司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

(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	1%
企业所得税	应纳税所得额	10%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及计缴	3%

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（%）
普冉半导体（上海）股份有限公司韩国分公司	韩国 法人税 应纳税所得额 注 1
普冉半导体（上海）股份有限公司韩国分公司	韩国 附加增值税 应税收入 10%

注 1：法人税适用超额累进税率，应税所得 2 亿韩元及以下，税率为 10%；应税所得 2 亿韩元以上至 200 亿韩元，税率为 20%；应税所得 200 亿韩元以上至 3000 亿韩元，税率为 22%；应纳税所得 3000 亿韩元以上的，税率为 25%。

2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部 税务总局 发展改革委 工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）、《国家发展改革委等五部门关于做好享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》（发改高技〔2021〕413 号），国家鼓励的重点集成电路设计企

业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10% 的税率征收企业所得税，公司 2021 年 5 月 29 日被认定为重点集成电路设计企业，公司自 2017 年起至 2021 年免征企业所得税，自 2022 年起至 2027 年按 10% 的税率征收企业所得税。

### 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		
银行存款	1,057,667,002.46	1,205,377,893.69
其他货币资金	508,510.49	5,549,740.20
合计	1,058,175,512.95	1,210,927,633.89
其中：存放在境外的款项总额	284,173.75	-
存放财务公司款项		

其他说明：

不适用

### 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	73,704,000.00	54,042,000.00
其中：		
权益工具投资	73,704,000.00	54,042,000.00
合计	73,704,000.00	54,042,000.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	12,213,282.72	12,651,430.05
合计	12,213,282.72	12,651,430.05

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,940,693.10	3,075,662.04
合计	14,940,693.10	3,075,662.04

(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

公司应收票据均为银行承兑汇票，承兑人包括大型商业银行、上市股份制银行、其他商业银行。公司报告期内依据谨慎性原则对银行承兑汇票的承兑人的信用等级进行了划分，分类为信用等级较高的包括中国工商银行、中国农业银行、中国银行、中国建设银行、交通银行、中国邮政储蓄银行六家大型商业银行，招商银行、浦发银行、中信银行、中国光大银行、华夏银行、中国民生银行、平安银行、兴业银行、浙商银行九家上市股份制银行；信用等级一般的为上述银行之外的其他商业银行和财务公司。

由于信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故报告期内内本公司将已背书或贴现的由信用等级较高的商业银行承兑的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。对于由信用等级一般的商业银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认为应收票据，待票据到期后终止确认。

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	256,074,208.04
1 年以内小计	256,074,208.04
1 至 2 年	11,734,524.34
2 至 3 年	753,721.66



普冉股份  
2023 年半年度报告

3 年以上	2,961,776.27
合计	271,524,230.31

## 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	271,524,230.31	100.00	18,489,252.37	6.81	253,034,977.94	260,517,028.70	100.00	17,365,867.97	6.67	243,151,160.73
其中：										
账龄组合	271,524,230.31	100.00	18,489,252.37	6.81	253,034,977.94	260,517,028.70	100.00	17,365,867.97	6.67	243,151,160.73
合计	271,524,230.31	/	18,489,252.37		253,034,977.94	260,517,028.70	/	17,365,867.97	/	243,151,160.73

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	256,074,208.04	12,803,710.40	5.00
1 至 2 年	11,734,524.34	2,346,904.87	20.00
2 至 3 年	753,721.66	376,860.83	50.00
3 年以上	2,961,776.27	2,961,776.27	100.00
合计	271,524,230.31	18,489,252.37	/

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

## (2). 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	
应收账款 坏账准备	17,365,867.97	1,123,384.40	-	-	-	18,489,252.37
合计	17,365,867.97	1,123,384.40	-	-	-	18,489,252.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (4). 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	45,339,117.91	16.70	2,266,955.90
第二名	20,643,460.43	7.60	1,032,173.02
第三名	13,788,983.09	5.08	689,449.15
第四名	13,608,912.11	5.01	680,445.61
第五名	11,591,803.80	4.27	579,590.19
合计	104,972,277.34	38.66	5,248,613.87

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (6). 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	14,961,218.12	11,329,086.44
合计	14,961,218.12	11,329,086.44

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	11,329,086.44	48,180,004.77	44,547,873.09	-	14,961,218.12	-
合计	11,329,086.44	48,180,004.77	44,547,873.09	-	14,961,218.12	-

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

其他说明：

适用 不适用

期末应收票据均为银行承兑汇票，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提资产减值准备。

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

项目	期末已终止确认金额
银行承兑汇票	14,940,693.10
合计	14,940,693.10

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,498,119.08	94.64	2,582,986.90	99.96
1 至 2 年	141,482.95	5.36	1,162.37	0.04

合计	2,639,602.03	100.00	2,584,149.27	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海中星微高科技技术有限公司	1,320,384.22	50.02
瑞福仕(上海)人力资源管理咨询有限公司	346,205.16	13.12
上海森介商务咨询有限公司	164,650.00	6.24
中国联合网络通信有限公司苏州市分公司	144,754.40	5.48
上海凯尔汽车内饰有限公司	97,333.34	3.69
合计	2,073,327.12	78.55

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
其他应收款	16,608,986.23	16,815,815.99
合计	16,608,986.23	16,815,815.99

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

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,401,341.65
1 年以内小计	1,401,341.65
1 至 2 年	15,633,756.47
2 至 3 年	116,996.21
3 年以上	166,000.00
合计	17,318,094.33

## (4). 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
保证金	2,762,795.46	2,885,149.84
购房意向金	12,000,000.00	12,000,000.00
员工借款	2,544,842.88	1,886,930.26
其他	10,455.99	970,249.20
合计	17,318,094.33	17,742,329.30

## (5). 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	405,470.71		521,042.60	926,513.31
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	137,637.39			137,637.39
本期转回			355,042.60	355,042.60
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	543,108.10		166,000.00	709,108.10

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

#### (6). 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	
其他应收款	926,513.31	137,637.39	355,042.60			709,108.10
坏账准备						
合计	926,513.31	137,637.39	355,042.60			709,108.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (7). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (8). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
上海张江集成电路产业区开发有限公司	购房意向金	12,000,000.00		69.29	0.00
上海中星微高科技有 限公司	租房押金	2,024,368.85	1年以内：52,865.10元； 1-2年：1,971,503.75元	11.69	396,944.01
员工A	员工借款	1,136,622.76		6.56	0.00
员工B	员工借款	640,235.30		3.70	0.00
员工C	员工借款	617,984.82		3.57	0.00
合计	/	16,419,211.73	/	94.81	396,944.01

## (9). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (10). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (11). 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	192,803,458.29	55,629,244.06	137,174,214.23	336,334,135.58	21,478,664.28	314,855,471.30
委托加工物资	87,620,373.69	216,337.18	87,404,036.51	96,917,265.40	5,538,529.75	91,378,735.65
库存商品	288,965,978.03	88,724,850.86	200,241,127.17	292,062,802.13	43,608,043.27	248,454,758.86
发出商品	12,526,347.03	647,902.62	11,878,444.41	15,699,166.42	119,595.38	15,579,571.04
合计	581,916,157.04	145,218,334.72	436,697,822.32	741,013,369.53	70,744,832.68	670,268,536.85

## (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	21,478,664.28	34,919,527.23		768,947.45	-	55,629,244.06
委托加工物资	5,538,529.75		-	5,322,192.57	-	216,337.18
库存商品	43,608,043.27	50,865,467.18		5,748,659.59	-	88,724,850.86
发出商品	119,595.38	647,902.62		119,595.38	-	647,902.62
合计	70,744,832.68	86,432,897.03		11,959,394.99	-	145,218,334.72

## (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). 合同履行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
预缴企业所得税	872.19	10,417,408.49
留抵增值税	7,871.81	23,360,259.09
合计	8,744.00	33,777,667.58

其他说明：

不适用

## 14、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
定期存单	52,280,635.62		52,280,635.62	51,570,635.62		51,570,635.62
合计	52,280,635.62		52,280,635.62	51,570,635.62		51,570,635.62

## (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
财务投资	15,120,000.00	-
合计	15,120,000.00	-

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,869,102.91	36,231,624.41
固定资产清理	-	-
合计	41,869,102.91	36,231,624.41

其他说明：

不适用

## 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	办公设备及电子设备	合计
一、账面原值：			
1.期初余额	58,910,217.84	7,013,667.71	65,923,885.55
2.本期增加金额	11,619,268.46	730,901.90	12,350,170.36
(1) 购置	9,822,959.62	560,852.52	10,383,812.14
(2) 在建工程转入	1,796,308.84	170,049.38	1,966,358.22
3.本期减少金额			
4.期末余额	70,529,486.30	7,744,569.61	78,274,055.91
二、累计折旧			
1.期初余额	28,098,718.87	1,593,542.27	29,692,261.14
2.本期增加金额	6,318,829.50	393,862.36	6,712,691.86
(1) 计提	6,318,829.50	393,862.36	6,712,691.86
3.本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4.期末余额	34,417,548.37	1,987,404.63	36,404,953.00
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			

项目	机器设备	办公设备及电子设备	合计
(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	36,111,937.93	5,757,164.98	41,869,102.91
2.期初账面价值	30,811,498.97	5,420,125.44	36,231,624.41

## (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	685,002.65	7,490,177.95
合计	685,002.65	7,490,177.95

其他说明:

不适用

## 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
软件	385,974.37	-	385,974.37	2,039,259.68	-	2,039,259.68
装修工程	-	-	-	222,851.90	-	222,851.90
待调试设备	299,028.28	-	299,028.28	5,228,066.37	-	5,228,066.37
合计	685,002.65	-	685,002.65	7,490,177.95	-	7,490,177.95

## (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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	19,455,088.65	19,455,088.65
2.本期增加金额		
新增租赁		
3.本期减少金额		
处置		
4.期末余额	19,455,088.65	19,455,088.65
二、累计折旧		
1.期初余额	5,163,958.96	5,163,958.96
2.本期增加金额	4,166,524.78	4,166,524.78
计提	4,166,524.78	4,166,524.78
3.本期减少金额		
处置		
4.期末余额	9,330,483.74	9,330,483.74
三、减值准备		

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额		
2.本期增加金额		
计提		
3.本期减少金额		
处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	10,124,604.91	10,124,604.91
2.期初账面价值	14,291,129.69	14,291,129.69

其他说明：

不适用

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件	特许使用权费	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,517,051.40	1,549,945.50	16,066,996.90
2.本期增加金额	2,178,484.92	5,518,155.16	7,696,640.08
(1)购置	640,671.71	205,690.61	846,362.32
(2)内部研发			
(3)企业合并增加			
(4)在建工程转入	1,537,813.21	5,312,464.55	6,850,277.76
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	16,695,536.32	7,068,100.66	23,763,636.98
二、累计摊销			
1.期初余额	3,277,144.58	555,397.08	3,832,541.66
2.本期增加金额	1,016,966.77	419,361.04	1,436,327.81
(1)计提	1,016,966.77	419,361.04	1,436,327.81
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	4,294,111.35	974,758.12	5,268,869.47
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	12,401,424.97	6,093,342.54	18,494,767.51
2.期初账面价值	11,239,906.82	994,548.42	12,234,455.24

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
光掩模板	18,070,105.92	13,901,698.00	5,559,575.30	-	26,412,228.62
装修费	4,861,011.79	844,795.82	1,076,683.20	-	4,629,124.41
咨询费	153,301.87	-	9,433.98	-	143,867.89
合计	23,084,419.58	14,746,493.82	6,645,692.48	-	31,185,220.92

其他说明：

不适用

**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	167,380,479.10	16,738,047.91	89,037,213.96	8,903,721.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
股份支付费用	21,982,016.10	2,198,201.61	6,185,712.46	618,571.25
合计	189,362,495.20	18,936,249.52	95,222,926.42	9,522,292.65

**(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
交易性金融资产变动	54,090,000.00	5,409,000.00	34,428,000.00	3,442,800.00
使用权资产	272,896.80	27,289.68	58,841.34	5,884.13
固定资产一次性扣除税会差异	3,808,012.70	380,801.27	4,425,930.55	442,593.05
合计	58,170,909.50	5,817,090.95	38,912,771.89	3,891,277.18

**(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	5,817,090.95	13,119,158.57	3,891,277.18	5,631,015.47
递延所得税负债	5,817,090.95		3,891,277.18	-

**(4). 未确认递延所得税资产明细**

□适用 √不适用

**(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

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
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备款	1,620,742.48		1,620,742.48	464,004.09		464,004.09
合计	1,620,742.48	-	1,620,742.48	464,004.09		464,004.09

其他说明：

不适用

### 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	-	3,095,722.79
合计	-	3,095,722.79

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	109,544,600.70	376,582,089.70
1-2 年	-	1,390,435.89
2-3 年	-	18.38
3 年以上	14,706.00	14,706.00
合计	109,559,306.70	377,987,249.97

## (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
预收款项	3,383,791.71	4,310,873.37
合计	3,383,791.71	4,310,873.37

## (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	15,470,227.10	73,407,374.04	76,027,969.72	12,849,631.42
二、离职后福利-设定提存计划	916,386.52	6,484,041.32	6,508,051.14	892,376.70
合计	16,386,613.62	79,891,415.36	82,536,020.86	13,742,008.12

## (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	13,631,269.34	66,512,899.12	68,748,850.91	11,395,317.55
二、职工福利费				
三、社会保险费	1,815,149.70	3,887,918.15	4,261,581.69	1,441,486.16
其中：医疗保险费	1,809,317.38	3,817,816.75	4,191,775.12	1,435,359.01
工伤保险费	5,721.67	70,101.40	69,806.57	6,016.50
生育保险费	110.65	-	-	110.65
四、住房公积金	23,808.06	3,006,556.77	3,017,537.12	12,827.71
五、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
合计	15,470,227.10	73,407,374.04	76,027,969.72	12,849,631.42

## (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	882,477.55	6,295,871.80	6,319,499.28	858,850.07
2、失业保险费	33,908.97	188,169.52	188,551.86	33,526.63
合计	916,386.52	6,484,041.32	6,508,051.14	892,376.70

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,651,663.64	
消费税		
营业税		
企业所得税		
个人所得税	754,569.16	1,102,960.75
城市维护建设税		
印花税	143,513.61	180,219.61
合计	6,549,746.41	1,283,180.36

其他说明：

不适用

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		

应付股利		
其他应付款	6,514,011.86	1,169,395.44
合计	6,514,011.86	1,169,395.44

其他说明：

不适用

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他	6,514,011.86	1,169,395.44
合计	6,514,011.86	1,169,395.44

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
应收票据背书	3,075,662.04	3,807,248.14
待转销项税	65,314.62	30,053.75
合计	3,140,976.66	3,837,301.89

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	10,554,438.41	14,918,244.05
减：未确认融资费用	289,039.31	568,273.02
合计	10,265,399.10	14,349,971.03

其他说明：

不适用

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益****递延收益情况**

□适用 √不适用

**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	50,720,207.00			24,795,078.00		24,795,078.00	75,515,285.00

**其他说明：**

根据普冉股份 2022 年年度股东大会审议通过的《关于公司 2022 年度利润分配及资本公积转增股本方案的议案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数实施资本公积转增股本，向全体股东每 10 股转增 4.9 股。即以股权登记日公司总股本 50,720,207 股扣减公司回购专用账户中股本 118,007 股，本次实际参与分配的股数为 50,602,200 股，拟转增股本为 24,795,078 股。本次转增后，公司的总股本增加至 75,515,285 股。公司上述权益分派以于 2023 年 6 月 14 日实施完毕，新增无限售流通股于同日上市。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,500,963,451.57	-	24,795,078.00	1,476,168,373.57
其他资本公积	17,752,174.66	18,760,087.47	-	36,512,262.13
合计	1,518,715,626.23	18,760,087.47	24,795,078.00	1,512,680,635.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**56、库存股**

√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
库存股	2,450,662.69	25,247,123.48	-	27,697,786.17
合计	2,450,662.69	25,247,123.48	-	27,697,786.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2022年08月25日，公司第一届董事会第二十四次会议审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以超募资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票，用于员工持股计划及/或股权激励。截至2023年6月30日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份211,530股，占公司总股本75,515,285.00股的比例为0.2801%，支付的资金总额为27,697,786.17元（含手续费、过户费等交易费用）。

**57、其他综合收益**

□适用 √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	37,719,009.51			37,719,009.51
任意盈余公积				-
储备基金				-
企业发展基金				-
其他				-
合计	37,719,009.51			37,719,009.51

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	379,420,454.33	335,748,917.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	379,420,454.33	335,748,917.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-78,249,457.05	83,146,348.73
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		39,474,812.31
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	301,170,997.28	379,420,454.33

调整期初未分配利润明细：

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

**61、 营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	468,570,181.08	372,174,747.23	569,399,051.09	381,458,552.74
其他业务	3,566.37		7,407.08	-
合计	468,573,747.45	372,174,747.23	569,406,458.17	381,458,552.74



## (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
商品类型	468,573,747.45
芯片收入	468,573,747.45
按商品转让的时间分类	468,573,747.45
在某一时点确认	468,573,747.45
在某一时间段内确认	
合计	468,573,747.45

合同产生的收入说明：

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：

不适用

## 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	-	135,618.78
教育费附加	-	81,371.27
印花税	249,897.63	365,356.70
地方教育费附加	-	54,247.51
合计	249,897.63	636,594.26

其他说明：

不适用

## 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	12,114,858.93	6,958,775.06
广告和业务宣传费	56,716.00	0.00
差旅费	1,081,858.83	108,491.54
业务招待费	743,575.34	87,745.60
房租费	870,747.14	436,906.12
股份支付费用	1,721,270.42	953,610.00

其他	3,136,738.68	3,698,929.01
合计	19,725,765.34	12,244,457.33

其他说明：

不适用

#### 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	14,513,243.33	10,026,502.47
股份支付费用	3,087,790.82	1,735,584.59
咨询服务费	300,520.80	109,194.15
房屋租赁费	1,080,694.72	874,967.60
办公费	279,108.83	327,628.49
差旅费	279,343.95	428,450.91
业务招待费	455,209.16	280,150.84
其他	1,858,654.16	501,240.20
合计	21,854,565.77	14,283,719.25

其他说明：

不适用

#### 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	54,496,844.60	40,871,119.40
委外费用	7,476,540.65	5,469,467.34
直接材料	2,699,664.18	5,901,847.54
折旧与摊销	10,756,189.95	5,089,009.05
股份支付费用	13,838,356.81	8,215,037.67
其他费用	4,486,758.24	1,664,956.95
合计	93,754,354.43	67,211,437.95

其他说明：

不适用

#### 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
利息费用	376,997.50	61,686.37
利息收入	-13,754,896.17	-17,097,316.69
汇兑损益	-733,950.30	-2,518,480.85
未确认融资费用	279,233.71	50,937.27
其他	51,729.27	37,794.05
合计	-13,780,885.99	-19,465,379.85

其他说明：  
不适用

## 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
政府补助	1,618,000.00	3,321,600.00
税收返还	217,653.27	87,708.35
合计	1,835,653.27	3,409,308.35

其他说明：  
计入其他收益的政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
高质量专项第四批	1,600,000.00	-	与收益相关
2023 年第一期集成电路补助	15,000.00	-	与收益相关
扩岗补助	3,000.00	-	与收益相关
集成电路布图设计奖励	-	10,000.00	与收益相关
张江科学城 2020 年度支持企业研发创新补助	-	3,239,600.00	与收益相关
2019 年专利试点示范单位验收补助	-	72,000.00	与收益相关
合计	1,618,000.00	3,321,600.00	与收益相关

## 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
交易性金融资产在持有期间的投资收益	199,475.45	
处置交易性金融资产取得的投资收益		149,050.00
合计	199,475.45	149,050.00

其他说明：  
不适用

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	19,662,000.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	19,662,000.00	

其他说明：

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	1,123,384.40	6,289,828.12
其他应收款坏账损失	-217,405.21	310,547.38
合计	905,979.19	6,600,375.50

其他说明：

不适用

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	81,110,704.45	997,944.41
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	81,110,704.45	997,944.41

其他说明：

不适用

#### 73、资产处置收益

适用 不适用

#### 74、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		8,760.66	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			

接受捐赠			
政府补助			
其他	0.05		0.05
合计	0.05	8,760.66	0.05

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	13,207.60		13,207.60
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠		1,081,473.45	
其他	140.72		140.72
合计	13,348.32	1,081,473.45	13,348.32

其他说明：

不适用

## 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	-	6,382,698.45
递延所得税费用	-7,488,143.10	-1,856,067.30
合计	-7,488,143.10	4,526,631.15

### (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	-85,737,600.15
按法定/适用税率计算的所得税费用	-
子公司适用不同税率的影响	
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	
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	
其他	-7,488,143.10
所得税费用	-7,488,143.10

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

#### 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	1,618,000.00	3,321,600.00
利息收入	13,761,344.93	16,439,556.13
往来款	1,230,708.08	147,469.05
合计	16,610,053.01	19,908,625.18

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

##### (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
研究开发费	11,291,130.90	10,743,111.08
咨询服务费	3,756,679.61	4,268,165.47
差旅费	3,378,279.46	1,642,231.32
房租费	4,945,032.21	2,202,562.59
运费	3,462.59	1,976.50
业务招待费	1,231,895.48	362,156.53
办公费	451,507.91	417,719.90
往来款	1,167,468.81	2,326,048.85
其他	2,670,440.43	2,225,286.90
合计	28,895,897.40	24,189,259.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

## (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

## (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
股票回购	25,247,123.48	-
合计	25,247,123.48	-

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本报告期，公司以集中竞价交易方式回购股份 191,530 股，支付的资金总额为 25,247,123.48 元（含手续费、过户费等交易费用）

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-78,249,457.05	103,397,770.99
加：资产减值准备	81,110,704.45	997,944.41
信用减值损失	905,979.19	6,600,375.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	6,712,691.86	5,187,084.96
使用权资产摊销	4,166,524.78	184,007.86
无形资产摊销	1,436,327.81	749,111.65
长期待摊费用摊销	6,645,692.48	2,608,569.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-19,662,000.00	
财务费用（收益以“－”号填列）	648,040.51	-1,140,346.29
投资损失（收益以“－”号填列）	-199,475.45	-66,600.00
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-7,488,143.10	1,856,067.30

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）	159,097,212.49	-193,082,090.06
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	20,842,499.02	-155,557,704.17
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-267,044,964.64	64,204,027.83
其他	18,760,087.47	11,020,474.00
经营活动产生的现金流量净额	-72,318,280.16	-153,041,306.67
<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	1,058,175,512.95	1,280,587,471.92
减：现金的期初余额	1,210,927,633.89	1,462,634,079.07
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	-152,752,120.94	-182,046,607.15

## (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	1,058,175,512.95	1,210,927,633.89
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	1,044,414,168.02	1,210,927,633.89
可随时用于支付的其他货币资金	508,510.49	
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	1,058,175,512.95	1,210,927,633.89
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		



其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	1,391,573.93	7.2258	10,055,234.90
韩元	51,714,969.00	0.005495	284,173.75
应收账款	-	-	
其中：美元	2,390,422.88	7.2258	17,272,717.65

其他说明：

不适用

##### (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

#### 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
高质量专项第四批	1,600,000.00	其他收益	1,600,000.00
2023 年第一期集成电路补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
扩岗补助	3,000.00	其他收益	3,000.00
合计	1,618,000.00		1,618,000.00

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明  
不适用

## 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

### 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

#### (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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	73,704,000.00			73,704,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	73,704,000.00			73,704,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	73,704,000.00			73,704,000.00
(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			15,120,000.00	15,120,000.00
(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				
(六) 应收款项融资			14,961,218.12	14,961,218.12
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	73,704,000.00		30,081,218.12	103,785,218.12
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

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

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

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

单位：万元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
上海伟测半导体科技股份有限公司	采购材料及加工服务	981.86	2,700.00	否	779.38

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：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	3,909,617.28	3,613,002.08

## (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
应付账款	上海伟测半导体科技股份有限公司	9,413,208.96	6,282,164.88

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位:股 币种:人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	12,162,325.65
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	10,873,702.30
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

股份支付情况的说明:

- 2021 年 10 月,公司向 112 名激励对象首次授予 28 万股第二类限制性股票。
- 2022 年 12 月,公司向 140 名激励对象首次授予 48 万股第二类限制性股票。
- 2023 年 4 月,公司向 81 名激励对象首次授予 10.5815 万股第二类限制性股票。
- 2021 年 10 月股权激励事项未完成第一个归属期的业绩考核目标,2022 年冲回已确认的第一期分摊的股权支付费用 1,522,338.07 元。

## 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	授予日权益工具公允价值的确定方法:根据同期外部投资者的入股价格确定其公允价值。
------------------	---

可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不涉及
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	57,530,345.13
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,760,087.47

#### 其他说明

1、2021 年 10 月，公司向 112 名激励对象首次授予 28 万股第二类限制性股票。

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，公司运用该模型以 2021 年 10 月 27 日为计算的基准日，对授予的第二类限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

- 1) 标的股价：325.40 元（公司授予日收盘价）；
- 2) 有效期分别为：2.17 年、3.17 年、4.17 年、5.17 年（首次授予日至每期首个归属日的期限）；
- 3) 历史波动率：16.46%（都采用万得全 A——指数代码：881001.WI 最近一年年化波动率）；
- 4) 无风险利率：2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 2 年期、3 年期及以上的人民币存款基准利率）。

2、2022 年 12 月，公司向 140 名激励对象首次授予 48 万股第二类限制性股票。

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，公司运用该模型以 2022 年 12 月 29 日为计算的基准日，对授予的第二类限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

- 1) 标的股价：154.58 元（公司授予日收盘价）；
- 2) 有效期分别为：1 年、2 年、3 年、4 年（首次授予日至每期首个归属日的期限）；
- 3) 历史波动率：20.35%（都采用万得全 A——指数代码：881001.WI 最近一年年化波动率）；
- 4) 无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期及以上的人民币存款基准利率）。

3、2023 年 4 月，公司向 81 名激励对象首次授予 10.5815 万股第二类限制性股票。

- 1) 标的股价：170.10 元（公司授予日收盘价）；
- 2) 有效期分别为：1 年、2 年、3 年、4 年（首次授予日至每期首个归属日的期限）；
- 3) 历史波动率：20.35%（都采用万得全 A——指数代码：881001.WI 最近一年年化波动率）；
- 4) 无风险利率：1.50%、2.10%、2.75%（分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期及以上的人民币存款基准利率）。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用



(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(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

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**

适用 不适用

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

**(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

### 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

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 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

**(6). 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

**(7). 涉及政府补助的应收款项**

适用 不适用

**(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用 不适用

**(9). 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

**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

**(2). 合同产生的收入情况**

适用 不适用

**(3). 履约义务的说明**

适用 不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 5、 投资收益

适用 不适用

其他说明：

不适用

## 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	-13,207.60	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	217,653.27	
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	1,618,000.00	政府补助
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	19,861,475.45	华大九天战略配售股票公允价值变动及相关转融券出借利息

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		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-140.67	
减：所得税影响额	1,966,200.00	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	19,717,580.45	

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	-4.02	-1.04	-1.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-5.03	-1.30	-1.30

## 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：王楠

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用