

公司代码：688110

公司简称：东芯股份



东芯半导体股份有限公司
2023 年半年度报告

重要提示

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

二、重大风险提示

公司已在本报告中描述可能存在的风险，敬请查阅“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”部分，请投资者注意投资风险。

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、公司负责人蒋学明、主管会计工作负责人朱奇伟及会计机构负责人（会计主管人员）刘海萍声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	28
第五节	环境与社会责任.....	31
第六节	重要事项.....	33
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	72
第九节	债券相关情况.....	72
第十节	财务报告.....	73

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

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、发行人、东芯股份	指	东芯半导体股份有限公司
东芯南京	指	东芯半导体（南京）有限公司，东芯股份全资子公司
东芯香港	指	东芯半导体（香港）有限公司，东芯股份全资子公司
Fidelix	指	Fidelix Co., Ltd., 东芯股份控股子公司
Nemostech	指	Nemostech Inc., 东芯股份全资子公司
东芯深圳分公司	指	东芯半导体股份有限公司深圳分公司，东芯股份分支机构
东方恒信	指	东方恒信集团有限公司，（曾用名为东方恒信资本控股集团有限公司），东芯股份控股股东
聚源聚芯	指	上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙），东芯股份股东
东芯科创、员工持股平台	指	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
中金锋泰	指	珠海横琴中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为杭州中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
时代鼎丰	指	杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为杭州中车时代创业投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
鹏晨源拓	指	深圳市前海鹏晨源拓投资企业（有限合伙），东芯股份股东
小橡创投	指	上海小橡创业投资合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
哈勃科技	指	哈勃科技创业投资有限公司（曾用名为哈勃科技投资有限公司），东芯股份股东
中电基金	指	中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司，东芯股份股东
景宁芯创	指	景宁芯创企业管理咨询合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
海通创投	指	海通创新证券投资有限公司，东芯股份股东
嘉兴海通	指	嘉兴海通创新卫华股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为嘉兴海通创新卫华股权投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
上海瑞城	指	上海瑞城企业管理有限公司，东芯股份股东
青浦投资	指	上海青浦投资有限公司，东芯股份股东
三星	指	三星电子有限公司
SK 海力士	指	SK Hynix Inc.
美光	指	Micron Technology, Inc., 美光科技公司
博通	指	Broadcom Inc., 博通公司
联发科	指	MediaTek Inc., 台湾联发科技股份有限公司
国科微	指	湖南国科微电子股份有限公司
瑞芯微	指	瑞芯微电子股份有限公司
WSTS	指	World Semiconductor Trade Statistics, 世界半导体贸易统计协会
稼动率	指	指设备在所能提供的时间内为了创造价值而占用的时间所占的比重
宏茂微	指	宏茂微电子（上海）有限公司
华润安盛	指	无锡华润安盛科技有限公司
南茂科技	指	ChipMOS Technologies Inc., 南茂科技股份有限公司
AT Semicon	指	AT Semicon Co., Ltd.

A 股	指	人民币普通股
证监会	指	中国证券监督管理委员会
招股说明书	指	《东芯半导体股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
MCP	指	Multiple Chip Package, 即多芯片封装存储器
DDR	指	Double Data Rate SDRAM, 即双倍速率同步动态随机存储器
LPDDR	指	Low Power Double Data Rate SDRAM, 即低功耗双倍速率同步动态随机存储器
IC 设计、集成电路设计、芯片设计	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
IDM	指	Integrated Device Manufacturer 的简称, 指垂直整合制造工厂, 是集芯片设计、芯片制造、封装测试及产品销售于一体的整合元件制造商, 属于半导体芯片行业的一种运作模式
Fabless	指	Fabrication 和 Less 的组合, 是指没有制造业务、只专注于设计的一种运作模式。Fabless 公司负责芯片的电路设计与销售, 将生产、测试、封装等环节外包。也指未拥有芯片制造工厂的 IC 设计公司, 经常被简称为“无晶圆厂”(晶圆是芯片/硅集成电路的基础, 无晶圆即代表无芯片制造); 通常说的 IC design house (IC 设计公司) 即为 Fabless
Memory、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, 用来实现运行程序或数据存储功能
闪存芯片、Flash	指	一种非易失性(即断电后存储信息不会丢失)半导体存储芯片, 具备反复读取、擦除、写入的技术属性, 属于存储器中的大类产品。相对于硬盘等机械磁盘, 具备读取速度快、功耗低、抗震性强、体积小的应用优势; 相对于随机存储器, 具备断电存储的应用优势。目前闪存广泛应用于手持移动终端、消费类电子产品、个人电脑及其周边、通讯设备、医疗设备、办公设备、汽车电子及工业控制设备等领域
晶体管	指	是一种固体半导体器件, 具有检波、整流、放大、开关、稳压、信号调制等多种功能
NAND、NAND Flash	指	存储单元串联型数据闪存芯片, 主要非易失闪存技术之一
NOR、NOR Flash	指	存储单元并联型数据闪存芯片, 主要非易失闪存技术之一
DRAM	指	动态随机存取存储器 (Dynamic Random Access Memory, DRAM)
PSRAM	指	PSRAM (Pseudo static random access memory) 是一种伪静态 SRAM 存储器, 它具有类似 SRAM 的接口协议: 给出地址、读、写命令, 就可以实现存取; PSRAM 的存储 cell 由 1T1C 一个晶体管和 一个电容构成。与 SRAM 相比, 体积更有优势, 与 SDRAM 相比, 功耗有优势
nm	指	nm 表示 nano meter, 中文称纳米, 长度计量单位, 1 纳米为十亿分之一米
工艺制程	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
存储介质	指	指存储数据的载体
存储单元	指	又称为 cell, 为存储芯片中最基本的信息存储单元
块、页、Byte、bit	指	数据存储芯片逻辑地址划分结构
SLC、MLC、TLC、QLC	指	SLC: 每个 cell 单元存储 1bit 信息, 只有 0、1 两种状态 MLC: 每个 cell 单元存储 2bit 信息, 有 00 到 11 四种状态 TLC: 每个 cell

		单元存储 3bit 信息, 从 000 到 111 有 8 种状态 QLC; 每个 cell 单元存储 4bit 信息, 从 0000 到 1111 有 16 种状态
SPI、PPI	指	具备串行外设接口、具备并行外设接口
GB、MB	指	1GB=1024*1024*1024 Byte、1MB=1024*1024 Byte
Gb、Mb	指	1Gb=1024*1024*1024 bit、1Mb=1024*1024 bit
存储阵列	指	由大量的存储单元组成, 每个存储单元能存放 1 位二值数据(0, 1)
芯片封装、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
芯片测试、测试	指	集成电路晶圆测试、成品测试、可靠性试验和失效分析等工作
物联网	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
3D、3D 堆叠	指	与传统的二维芯片把所有的模块放在平面层相比, 三维芯片允许多层堆叠
ECC	指	Error Correcting Code, 即错误检查和纠正技术
阈值电压	指	通常将传输特性曲线中输出电流随输入电压改变而急剧变化转折区的中点对应的输入电压称为阈值电压
车规级	指	符合汽车安全的电子产品标准
WSON	指	晶圆级小外形无引线封装, 属于贴片封装类型中的一种
BGA	指	Ball Grid Array, 球状引脚栅格阵列封装技术, 高密度表面装配封装技术
SSTL	指	STUB SERIES TERMINATED LOGIC, 短截线串联端接逻辑, 是 JEDEC 所认可的标准之一,
VDDCA	指	存储芯片的输入缓冲和核心逻辑的供电电压
VDDQ	指	存储芯片的输出缓冲供电电压

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	东芯半导体股份有限公司
公司的中文简称	东芯股份
公司的外文名称	Dosilicon Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Dosilicon
公司的法定代表人	蒋学明
公司注册地址	上海市青浦区赵巷镇沪青平公路 2855 弄 1-72 号 B 座 12 层 A 区 1228 室

公司注册地址的历史变更情况	2019年4月由“中国(上海)自由贸易试验区郭守敬路498号1幢203/03室”变更为“上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2855弄1-72号B座12层A区1228室”
公司办公地址	上海市青浦区徐泾镇诸光路1588弄虹桥世界中心L4A-F5
公司办公地址的邮政编码	201799
公司网址	http://www.dosilicon.com/
电子信箱	contact@dosilicon.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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	蒋雨舟	黄沈曦
联系地址	上海市青浦区徐泾镇诸光路1588弄虹桥世界中心L4A-F5	上海市青浦区徐泾镇诸光路1588弄虹桥世界中心L4A-F5
电话	021-61369022	021-61369022
传真	021-61369024	021-61369024
电子信箱	contact@dosilicon.com	contact@dosilicon.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	上海证券交易所网站(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	不适用

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	东芯股份	688110	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	239,641,920.33	713,737,192.93	-66.42
归属于上市公司股东的净利润	-75,107,454.05	214,658,572.62	-134.99
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-80,976,856.24	210,223,501.66	-138.52
经营活动产生的现金流量净额	-117,723,896.87	-185,032,776.55	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减 (%)
归属于上市公司股东的净资产	3,799,232,326.70	3,930,752,637.31	-3.35
总资产	4,162,703,622.37	4,323,587,119.28	-3.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.17	0.49	-134.69
稀释每股收益(元/股)	-0.17	0.49	-134.69
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.18	0.48	-137.50
加权平均净资产收益率(%)	-1.93	5.46	减少7.39个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-2.08	5.35	减少7.43个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	34.94	7.72	增加27.22个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本报告期公司实现营业收入 23,964.19 万元，同比减少 66.42%，主要系受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，2023 年上半年较上年同期相比市场需求整体下滑明显，产品市场价格下降，公司营业收入大幅减少。

2. 本报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润-7,510.75 万元，同比减少 134.99%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,097.69 万元，同比减少 138.52%，主要系

(1) 2023 年上半年营业收入和毛利率水平较上年同期相比大幅下降；(2) 研发费用增长：本期随着研发项目的新增和现有项目的展开，研发人员、加工服务费等均较去年同期大幅增加；(3) 计提的存货跌价准备增长：受下游应用市场需求疲软的影响，市场行情整体下行，产品市场价格持续下滑，根据企业会计准则规定，经谨慎性考虑后，公司对存在减值迹象的存货计提跌价准备。

3. 本报告期公司研发投入占营业收入的比例为 34.94%，同比增加 27.22 个百分点，主要系本期研发费用较上年同期大幅增加而营业收入大幅下降。

4. 报告期，公司基本每股收益及稀释每股收益为-0.17 元/股，较上年同期减少 134.69%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为-0.18 元/股，较上年同期减少 137.50%，主要系本报告期净

利润较去年同期大幅下降所致。

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		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	979,768.86	见附注第十节 七、84
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	6,910,658.06	
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	-77,959.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	222,665.02	
减：所得税影响额	2,137,331.68	
少数股东权益影响额（税后）	28,398.25	
合计	5,869,402.19	

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

适用 不适用

九、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主要业务、主要产品或服务情况

1、主要业务

公司是目前中国大陆少数能够同时提供 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片完整解决方案的公司，产品广泛应用于网络通信、监控安防、消费类电子、工业与医疗等领域。公司致力于用自主知识产权、稳定的供应链体系和高可靠性的产品为客户提供高品质的存储产品及服务。公司设计研发的 1xnm NAND Flash、48nm NOR Flash 均为我国领先的闪存芯片工艺制程，实现了国内闪存芯片的技术突破。



图：公司产品应用示例

2、主要产品或服务

存储芯片通过对存储介质进行电子或电荷的充放电标记不同的存储状态实现数据存储，根据断电后存储的信息是否留存分为易失性存储芯片与非易失性存储芯片。公司的主要产品为非易失性存储芯片 NAND Flash、NOR Flash，易失性存储芯片 DRAM 以及衍生产品 MCP：

(1) NAND Flash

NAND Flash 即数据型闪存芯片，分为两大类：大容量 NAND Flash 主要为 MLC、TLC NAND Flash 或 3D NAND Flash，擦写次数从几百次至数千次，多应用于大容量数据存储；小容量 NAND Flash 主要是 SLC NAND Flash，可靠性更高，擦写次数达到数万级以上。公司 NAND Flash 产品属于 SLC NAND Flash，凭借产品品类丰富、功耗低、可靠性高等特点，可以满足客户在不同应用领域及应用场景的需求。

公司 NAND Flash 产品核心技术优势明显，尤其是 SPI NAND Flash，该产品可提供 3.3V /1.8V 两种电压，具备 WSON、BGA 多种封装形式，公司采用了业内领先的单颗集成技术，将存储阵列、ECC 模块与接口模块统一集成在同一芯片内，有效节约了芯片面积，降低了产品成本，提高了公司产品的市场竞争力。凭借高可靠性被广泛应用于通讯设备、安防监控、可穿戴设备及移动终端等领域，通过了联发科、瑞芯微、国科微、博通等行业内主流平台厂商的认证。



图：公司 NAND Flash 产品

(2) NOR Flash

NOR Flash 即代码型闪存芯片，主要用来存储代码及少量数据。其存储阵列是各存储单元通过并联方式连接组成，在实现按位快速随机读取数据的同时，允许系统直接从存储单元中读取代码执行，因此具有芯片内执行、读取速度快等特点，通常被用于存储相关数据和代码程序，来满足快速启动应用系统的需求。

公司自主设计的 SPI NOR Flash 存储容量覆盖 64Mb 至 1Gb，支持 Single/Dual/Quad SPI 和 QPI 四种指令模式、DTR 传输模式和多种封装方式。普遍应用于网络通信、可穿戴设备、移动终端等领域。



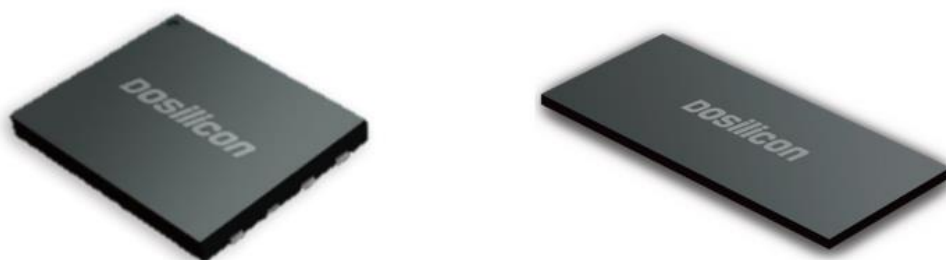
图：公司 NOR Flash 产品

(3) DRAM

DRAM 是市场上主要的易失性存储产品之一，通过利用电容内存储电荷的有无来代表二进制比特 (bit) 来实现数据存储。DRAM 具有读写速度快的特点，常被用于系统硬件的运行内存，对系统中的指令和数据进行处理。

公司研发的 DDR3 (L) 产品具备高传输速率以及低工作电压。可提供 1.5V/1.35V 两种电压模式，具有标准 SSTL 接口、8n-bit prefetch DDR 架构和 8 个内部存储阵列，是主流的内存产品。在网络通信，消费电子，智能终端，物联网等领域均有广泛应用。

公司的 LPDDR 系列产品目前具有 LPDDR1, LPDDR2, LPDDR4X 三个系列。LPDDR1 的核心电压与 IO 电压均低至 1.8V, LPDDR2 的电源电压 VDDCA/VDDQ 低至 1.2V, LPDDR4X 的 VDDQ 更低至 0.6V, 产品适合应用在各种移动设备中。LPDDR 系列产品广泛应用于可穿戴、遥控设备等便携式产品。



图：公司 DRAM 产品

(4) MCP

MCP 产品是将非易失性代码型闪存芯片通常与易失性存储芯片搭配使用，以共同实现存储与数据处理功能。

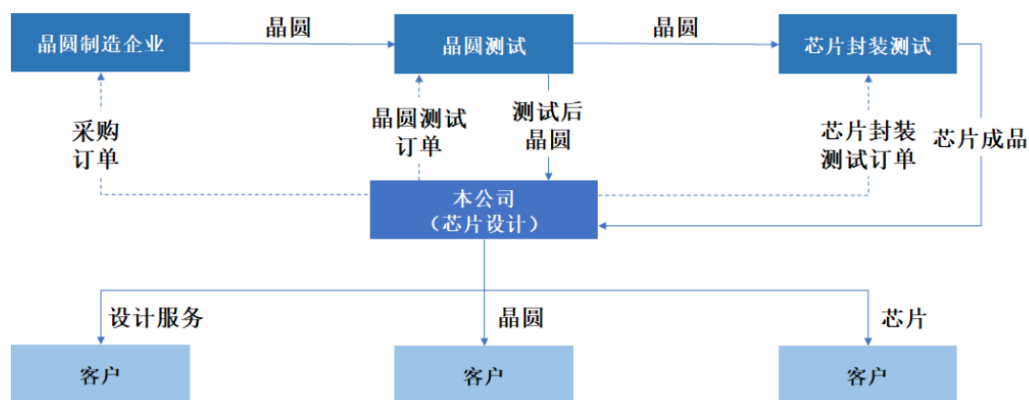
公司 MCP 系列产品具有 NAND Flash 和 DDR 多种容量组合，Flash 和 DDR 均为低电压的设计，核心电压 1.8V 可满足目前移动互联网和物联网对低功耗的需求。其中 DDR 包含 LPDDR1/LPDDR2 两种规格使其选择更加灵活丰富。MCP 可将 Flash 和 DDR 合二为一进行封装，简化走线设计，节省组装空间，高效集成电路，提高产品稳定性。



图：公司 MCP 产品

（二）主要经营模式

公司作为 IC 设计企业，采取 Fabless 的经营模式，专注于集成电路设计、销售和客户服务环节，将晶圆制造、封装和测试等环节外包给专门的晶圆代工、封装及测试厂商。在销售芯片的同时，也根据市场及客户需求提供完整的解决方案。报告期内，公司主要经营模式未发生变化。



公司产品销售采用“经销、直销相结合”的销售模式。经销模式下，公司与经销商之间采用买断式销售；直销模式下，终端客户直接向公司下订单。

在经销模式下，经销商作为上下游产业的纽带，充分了解公司产品特性及下游应用领域，充分挖掘自身现有客户需求及潜在的客户群体，在开拓市场、提供客户维护、加快资金流转等方面具有优势。公司通过与经销商进行合作，可借助经销商积累的客户资源及服务优势有效的拓展市场，高效地完成产品营销，缩短了产品市场拓展的时间；同时，部分经销商具有一定的产品方案解决能力，能够为终端客户提供相应产品的技术支持和售后服务。经销模式有效提高了公司的运作效率，助推公司快速发展。

直销模式下，公司投入自身资源进行市场推广，直接与下游应用客户接洽产品规格和技术细节，直接向客户寻求产品设计机会，并直接提供技术支持和售后服务。公司与终端客户保持紧密联系，通过与终端客户的直接交流有助于及时感知行业变化趋势，缩短了公司的销售流程，精准把握市场需求，促进产品技术创新与改进，不断推出满足市场需求的优质产品。

（三）所处行业情况

公司是一家专注存储类芯片设计的企业，聚焦中小容量的存储芯片的设计、研发及销售，致力于为客户提供多样化的存储类产品及解决方案。按照《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”（代码：6520），细分行业为芯片设计行业；根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于“制造业”中的“计算机、通信和其他电子设备制造业”，行业代码为“C39”。

报告期内，受宏观经济增速放缓、地缘政治局势紧张和行业周期性波动等多重因素影响，以消费电子为代表的下游应用需求疲软，市场景气度下降，同时企业的库存问题也从下游不断传导到上游，进一步抑制了对存储芯片产品的需求。根据 WSTS 发布的数据，2023 年全球半导体市场

规模预计将达到 5150.95 亿美元，同比下降 10.28%，其中存储市场规模预计为 840.41 亿美元，同比下降 35.24%。

在市场需求不明朗、库存高涨、业绩普遍亏损等因素叠加影响下，各大 IDM 厂商纷纷出台减少产出、降低投资、放缓技术升级等措施来调节供需关系缓解价格下降趋势。产能方面，根据 TrendForce 集邦咨询报道显示，三大 IDM 厂均已启动减产，三星、美光、SK 海力士 2023 年第二季稼动率环比普遍下修。

随着海外大厂逐步退出利基市场，国产厂商迎来发展机遇，中国大陆及中国台湾厂商逐步占据了利基型存储市场的主要份额。本土厂商近年来持续加大研发投入，竞争实力不断增强。

周期性是半导体行业的常态，存储芯片行业作为强周期的行业，行业低谷不会长期持续。根据 WSTS 发布的数据，2024 年存储市场规模预计为 1203.26 亿美元，较 2023 年上涨 43.18%。随着大数据时代的向前推进，元宇宙、自动驾驶、人工智能等数据密集型应用技术不断涌现，势必将引发数据存储的浪潮。随着未来市场景气度的回升和需求的逐渐恢复，以及国产替代的巨大需求，从全球范围来看，中国市场仍有较大机会。

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

公司核心技术来源均为自主研发。经过多年的技术积累和研发投入，公司在 NAND、NOR、DRAM 等存储芯片的设计核心环节都拥有了自主研发能力与核心技术，主要产品核心技术情况如下：

序号	核心技术名称	核心技术简介	技术来源	涉及产品
1	局部自电位升压操作方法	能有效降低在编写操作时的干扰，提高产品可靠性。	自主研发	NAND Flash
2	步进式、多次式编写/擦除操作方法	可有效控制阈值电压分布，提高产品可靠性。	自主研发	NAND Flash
3	内置 8 比特 ECC 技术	通过先进的 ECC 技术，提高产品可靠性。	自主研发	NAND Flash
4	针对提高测试效率的芯片设计方法	通过复用引脚和并行测试等方法实现同时测试超 1,000 颗裸片。	自主研发	NAND Flash
5	内置高速 SPI 接口技术	通过闪存工艺，实现 SPI 接口的集成。	自主研发	NAND Flash
6	缩减布局区域的闪存装置	通过共用有源区的方法，缩减芯片面积。	自主研发	NAND Flash
7	预充电电路技术	减少电容负载对存储器装置的影响，提升可靠性	自主研发	NAND Flash
8	内置安全代码技术	通过内置安全代码，保护存储器免受异常访问	自主研发	NAND Flash
9	提高擦除可靠性技术	通过优化擦除操作算法，提高产品可靠性。	自主研发	NOR Flash
10	数据自动刷新技术	通过优化刷新操作算法，提高产品可靠性。	自主研发	NOR Flash
11	提高擦除效率的技术	有效减少擦除区域间的互相干扰，并提高擦除效率。	自主研发	NOR Flash
12	过擦除修复技术	可准确且高效地修复过擦除的存储单元。	自主研发	NOR Flash
13	DRAM 单元 2D/3D 制造方法	通过优化 DRAM 单元布局，减少 DRAM 单元面积。	自主研发	DRAM
14	具有垂直沟道晶体管的存储器制造方	通过优化制造方法，提高可靠性。	自主研发	DRAM

	法			
15	自对准控制电路技术	可实现时序控制信号的自对准，从而节省电路面积，减少功耗，提升性能。	自主研发	DRAM
16	高精度信号时序延迟技术	通过优化的时序转换装置等方式，以简单的结构和较低的功耗高精度地实现信号时序延迟的功能。	自主研发	DRAM

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

认定主体	认定称号	认定年度	产品名称
东芯股份	国家级专精特新“小巨人”企业	2022年	-

2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，公司申请发明专利 11 项（其中中国发明专利 4 项，美国发明专利 5 项，PCT 国际阶段发明专利申请 2 项）；获得发明专利授权 4 项；获得集成电路布图设计权 5 项；新申请注册商标 2 项，获得注册商标 1 项；获得软件著作权 1 项。截至报告期末，公司拥有境内外有效专利 74 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 73 项、注册商标 12 项。截至报告期末，公司累计申请境内外专利 161 项，获得专利授权 73 项，专利涉及 NAND、NOR、DRAM 等存储芯片的设计核心环节，公司技术实力不断提升。

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	11	4	161	73
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	1	14	14
其他	2	6	87	85
合计	13	11	262	172

注：“其他”指集成电路布图设计权与注册商标。

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	83,735,504.87	55,070,898.89	52.05
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	83,735,504.87	55,070,898.89	52.05
研发投入总额占营业收入比例（%）	34.94	7.72	增加 27.22 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

本期随着研发项目的新增和现有项目的展开，研发人员、加工服务费等均较去年同期大幅增加。

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	1xnm NAND Flash 系列产品	19,940.00	1,361.73	5,571.01	研发阶段	研发更先进制程的 SLC NAND Flash 芯片	国际领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
2	24nm NAND Flash 系列产品	7,500.00	484.50	6,073.54	部分产品已量产	扩充 SLC NAND Flash 产品丰富度，提升产品可靠性	国内领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
3	28nm NAND Flash 系列产品	9,000.00	1,560.62	7,833.32	部分产品已量产	扩充 SLC NAND Flash 产品丰富度，提升产品可靠性	国内领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域

4	48nm NOR Flash 系列产品	8,000.00	918.22	6,731.98	部分产品已量产	研发更低成本、更高性能的 NOR Flash 芯片	国际领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
5	55nm NOR Flash 系列产品	3,000.00	816.18	1,792.33	研发阶段	扩充 NOR Flash 产品丰富度, 提升产品可靠性	国内先进	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
6	25nm LPDDR4x	4,500.00	1,646.45	3,384.63	研发阶段	研发第四代低功耗 DDR 产品, 实现 LPDDR 系列产品升级迭代	国内领先	高端数据模块等领域
7	其他 DRAM 产品	3,500.00	519.53	2,334.58	部分产品已量产	对现有 DRAM 产品进行持续升级	国内先进	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制

								等领域
8	车规产品	14,273.88	1,066.31	3,121.09	部分产品已通过 AEC-Q100 验证	符合 AEC 国际车规认证标准,并符合车规客户要求	国内领先	车载类应用等领域
合计	/	69,713.88	8,373.55	36,842.48	/	/	/	/

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)	145	99
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	59.18	51.56
研发人员薪酬合计	4,997.68	3,556.72
研发人员平均薪酬	34.47	35.93

教育程度		
学历构成	数量(人)	比例(%)
博士研究生	1	0.69
硕士研究生	40	27.59
本科	98	67.59
专科	5	3.45
高中及以下	1	0.69
合计	145	100.00
年龄结构		
年龄区间	数量(人)	比例(%)
30岁以下(不含30岁)	25	17.24
30-40岁(含30岁,不含40岁)	50	34.48
40-50岁(含40岁,不含50岁)	36	24.83
50-60岁(含50岁,不含60岁)	31	21.38
60岁及以上	3	2.07
合计	145	100.00

6. 其他说明

适用 不适用

三、报告期内核心竞争力分析

(一) 核心竞争力分析

适用 不适用

公司自成立以来就聚焦中小容量存储芯片独立研发、设计与销售，是目前中国大陆少数能够同时提供 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片完整解决方案的厂商之一，产品被广泛应用于工业控制、通讯设备、安防监控、可穿戴设备和移动终端等领域。

(1) 不断完善的研发体系及持续的技术创新能力

公司基于研发团队多年对电路设计、工艺制造、封装测试等环节从业经历与经验，以客户需求为导向，建立了产品线短、中、长期的多层次开发计划，持续完善研究开发的系统化平台，为后续产品迅速迭代及平台工艺演进打下坚实基础。经过多年的技术积累和研发投入，公司在 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片的设计核心环节都拥有了自主研发能力与核心技术，在实际研发过程中不断积累经验，形成了多项核心技术。

(2) 稳定可靠的供应链体系

公司秉持“本土深度、全球广度”的供应链布局，在搭建和完善自主可控的国产化供应链体系的同时，与国内外的供应商建立了互助、互利、互信的合作关系，保证了供应链运转效率和产品质量。报告期内公司进一步优化产业链结构，加深与国际一流晶圆代工的合作范围与深度，公司与战略合作伙伴在高可靠性、低功耗存储芯片的特色工艺平台上开展了多年的深度合作，与此同时也在测试模型和测试向量上加大研发投入，提高了晶圆的产品良率和生产效率。公司与国内外知名封测厂建立了稳定的合作关系，可以为客户提供多样化的芯片封装选择。

(3) 完善的质量和服务体系

公司以“品质”、“竞争力”、“客户满意”、“持续改进”为公司质量方针，不断优化服务流程和运营系统，持续提升相应的产品质量与服务质量管理体系，能够为全球客户第一时间提供高效的服务支持。报告期内，公司完善了项目管理系统，实现了客户反馈的电子化管理平台，建立了车规质量管理体系，持续加强产品可靠性及生产制程的监控力度。公司建立了优秀的客户服务团队，将客户服务理念贯穿到产品研发至售后的各个环节，在内部形成良好的处理闭环，并持续提升客户服务管理能力。

(4) 优秀的人才团队建设

集成电路设计行业属于典型的技术密集型行业，公司自成立以来就坚持以人为本、创新发展，高度重视对半导体领域尤其是研发和管理领域人才的储备和培养。通过社招、校招、内推、内部培养等多种方式，公司逐步建立了一支拥有良好人才梯队、经验丰富、底蕴深厚的技术和研发团队。截至报告期末，公司拥有研发与技术人员 145 人，占公司总人数的 59.18%，其中本科及以上学历人数占比约 95.86%。公司的市场、运营等其他部门的核心团队均拥有行业内知名公司多年的工作经历，具有丰富的产业经验和专业的管理能力。除了不断完善的绩效考核和薪酬体系以外，公司还通过积极的股权激励计划来充分调动员工积极性，有效促使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

(5) 自主清晰的知识产权

公司高度重视知识产权的自主性与完整性，经过多年持续不断的研发和创新，拥有覆盖主流存储芯片领域的多项发明专利、集成电路布图设计权、软件著作权等知识产权，相关知识产权自主完整、权属清晰。截至报告期末，公司拥有国内外有效专利 74 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 73 项、注册商标 12 项。

(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

2023 年上半年公司受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，较上年同期相比市场需求整体下滑明显，产品市场销售价格下降，报告期内，公司实现营业收入 2.40 亿元，同比下降 66.42%。

归属于上市公司股东的净利润为-7,510.75万元,较上年同期下降134.99%;归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-8,097.69万元,较上年同期下降138.52%。

报告期内主要业务情况:

(一) 持续完善产品线, 升级产品结构

SLC NAND Flash 产品方面,公司基于 2xnm 制程上持续开发新产品,不断扩充 SLC NAND Flash 产品线,报告期内各项新产品陆续进入研发设计、首次晶圆流片、晶圆测试、样品送样等阶段。公司先进制程的 1xnm NAND Flash 产品已完成晶圆制造及功能性验证,正在进行晶圆测试及工艺调整。

NOR Flash 产品方面,公司在 48nm 制程上持续进行更高容量的新产品开发,目前 512Mb、1Gb 大容量 NOR Flash 产品方面已有样品完成可靠性验证。另一方面,公司 55nm 制程产线的各项新产品陆续进入研发设计、晶圆制造、样片验证等阶段。公司将持续完善 NOR Flash 产品线,为客户提供中高容量、高可靠性的 NOR Flash 产品。

DRAM 产品方面,公司将不断丰富 DRAM 自研产品组合,提高产品市场竞争力。

车规产品目前公司的 SLC NAND Flash 及 NOR Flash 均有产品通过 AEC-Q100 测试,公司将继续在严苛的车规级应用环境标准下开发新的高可靠性产品,扩大车规级产品线丰富度。

(二) 坚持加大研发投入, 重视知识产权保护

公司持续加大研发投入力度,努力建立技术领域的“护城河”。报告期内,公司研发费用 0.84 亿元,较上年同比增长 52.05%,占当期营业收入 34.94%。截至报告期末,公司研发与技术人员共 145 名,数量较上年同期增加 46.46%。

公司高度重视知识产权的自主性与完整性,在不断开发新技术、新产品的同时,通过多种途径对相关的知识产权进行保护。报告期内,公司新申请了 11 项发明专利,新获得 4 项发明专利授权。截至报告期末,公司拥有境内外有效专利 74 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 73 项、注册商标 12 项。截至报告期末,公司累计申请境内外专利 161 项,获得专利授权 73 项,专利涉及 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片的设计核心环节。

(三) 多元化布局, 建设稳定供应链

公司作为 Fabless 设计公司,注重建立稳定可靠的供应链体系,与国内外多家知名晶圆代工厂、封测厂建立互助、互利、互信的合作关系,打造了具有“本土深度、全球广度”的供应链体系。报告期内,公司坚持维护与上游合作伙伴的稳定合作,共同应对市场需求波动带来的巨大挑战。公司与晶圆厂进行深度战略合作交流,双方在工艺调试设计、产品开发、晶圆测试优化等全流程各环节形成了良好的沟通与合作,通过签署并持续执行产能保证协议等方式加深上下游合作、为公司业务发展提供产能的保障。公司与宏茂微、华润安盛、南茂科技、AT Semicon 等国内外知名封测厂建立稳定的合作关系,保证公司供应链的持续稳定。

(四) 关注人才培养, 推进实施股权激励计划

公司持续重视人才队伍建设和储备,不断加强人才培养机制,除了持续引入具有国际视野的、有丰富行业经验和管理经验的中高层人员外,也在通过各种培养项目锻造执行团队,培养梯队人才。公司持续优化绩效评估机制和职位晋升机制,建立合理有效的激励机制,激发人才的创新思维和主观能动性,提高人才的自我认同感,保证公司人才团队的稳定健康发展。报告期内公司发布了 2023 年限制性股票激励计划(草案),股权激励计划的发布,将极大激发员工积极性和活力,增强公司凝聚力,助推公司持续快速发展。

(五) 完善公司治理、强化信息披露及投资者关系管理

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规章和规则及《公司章程》《信息披露制度》的要求,认真履行信息披露义务,保证信息披露的真实、准确、完整,进一步提升公司规范运作水平和透明度。建立健全各项内部控制制度,提升内部审计监督职能,逐步推进信息披露、募集资金管理等各项工作的规范化,促进公司规范运作、科学决策,推动公司各项业务顺利有序地开展。同时,不断提高公司投资者关系管理工作的专业性,加强投资者对公司的了解,促进公司与投资者之间的良性互动关系,切实维护全体股东利益,特别是中小股东的利益,努力实现公司价值最大化和股东利益最大化。

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

报告期内，受宏观经济增速放缓、地缘政治局势紧张和行业周期性波动等多重因素影响，以消费电子为代表的下游应用需求疲软，市场景气度下降。根据 WSTS 发布的数据，2023 年全球半导体市场规模预计为 5150.95 亿美元，同比下降 10.28%；其中存储市场规模预计为 840.41 亿美元，同比下降 35.2%。在多重因素影响下，公司报告期内实现营业收入 2.40 亿元，较上年同期减少 66.42%；实现归属于母公司所有者的净利润-7,510.75 万元，较上年同期减少 134.99%。若未来半导体行业景气度持续低迷、下游应用市场复苏不达预期，则公司业绩存在继续下滑或亏损的风险。

（二）核心竞争力风险

1、研发团队风险

集成电路设计行业属于人才密集型行业，需要相关人才具备扎实的专业知识、长期的技术沉淀和经验积累。研发团队的实力及稳定性是公司保持核心竞争力的基础，也是公司推进技术持续创新升级的关键。

截止报告期末，公司拥有研发与技术人员 145 人，占公司总人数的 59.18%。公司通过持续招募，培养，校企合作等方式，通过具备竞争力的薪酬体系及激励手段，持续扩充研发与技术团队，尤其重视国内存储设计人员培养及运营管理团队的建设。

如公司现有团队不能持续提升经验积累，或公司使命、价值观及各类激励手段不足以保障现有研发团队的稳定性及持续扩充研发技术人员，将影响公司核心竞争力和持续创新能力。

2、技术升级导致产品迭代风险

集成电路设计行业产品更新换代及技术升级速度较快，持续研发新技术、推出新产品是集成电路设计公司在市场中保持优势的重要手段。

NAND Flash、NOR Flash 及 DRAM 仍为市场主流存储芯片，同时新型存储芯片技术亦不断涌现。

存储行业中，NAND Flash 系列中的中小容量产品围绕着高可靠性方向发展，大容量产品围绕着 3D NAND Flash 方向发展，两者具备不同性能，因而应用于不同应用场景，基本不存在相互替代效应；NOR Flash 凭借擦写次数多、读取速度快、芯片内可执行等特点主要通过提升产品性能、拓展应用场景来扩大市场；DRAM 产品通过不断提升制程、提升性能来打开市场。

近年来，新型存储技术如 MRAM（磁阻存储器）、RRAM（阻变存储器）、PRAM（相变存储器）、FRAM（铁电存储器）不断发展，其特殊材料和存储结构可在多方面提升存储器性能，目前新型存储器过高的成本或较大的工艺难度，尚未实现规模化和标准化。

目前，存储行业内企业主要根据市场需求和工艺水平对现有技术进行升级迭代，以持续保持产品竞争力。未来如公司技术升级进度或成果未达预期、未能准确把握行业发展趋势，同时如果新型存储技术成熟并达到规模化量产并形成商业化产品，将影响公司市场竞争力并错失发展机会，可能对公司未来业务发展造成不利影响。

3、研发风险

公司主营业务为存储芯片的研发、设计和销售。存储芯片产品需要经历前期的技术论证及后期的不断研发实践，周期较长。如果公司未来不能紧跟行业前沿需求，正确把握研发方向，可能导致产品定位偏差。同时，新产品的研发过程较为复杂，耗时较长且成本较高，存在不确定性。如果公司不能及时推出契合市场需求且具备成本优势的产品，可能导致公司竞争力有所下降，从而影响公司后续发展。

4、核心技术泄密风险

公司所处的集成电路设计行业具有技术密集性的特点，核心技术对公司提高产品质量和关键性能以及保持公司在行业内的竞争优势有着至关重要的作用，是公司核心竞争力的具体体现。

为了保证核心技术的保密性，公司针对商业保密工作制定了保密制度，明确了核心技术信息的管理流程并与核心技术人员签订了保密协议、竞业禁止协议。但由于技术秘密保护措施的限制性、

技术人员的流动性及其他不可控因素，公司仍可能存在核心技术泄密的风险，将对公司研发和经营造成不利影响。

（三）经营风险

1、委外加工及供应商集中度较高的风险

公司采用 Fabless 经营模式，公司产品生产相关环节委托晶圆代工厂、封测厂进行，晶圆代工厂及封测厂为公司的主要供应商。由于集成电路行业的特殊性，晶圆代工厂和封测厂属于重资产企业而且市场集中度较高。公司存在晶圆代工厂及封装测试厂集中度较高的风险。

未来如果晶圆价格、委外加工费用大幅上升或公司主要供应商经营发生重大变化或合作关系发生变化，导致公司供货紧张、产能受限或者采购成本增加，可能会对公司的日常经营和盈利能力造成不利影响。

2、境外经营风险

公司推行全球化的研发设计和市场销售布局，报告期内公司的境外业务主要集中在韩国、欧洲、北美等国家和地区。

未来如果境外各区域的市场环境、法律环境、政治环境等因素发生变化，或公司国际化运营能力不足，将对公司未来经营情况造成不利影响。

（四）财务风险

1、业绩波动风险

宏观经济环境的波动、国家产业政策的变化、集成电路行业景气度的周期性变化、行业竞争的加剧等原因可能导致市场对公司主要产品供需关系发生变化，进而导致公司销售收入、毛利率和利润波动等风险。

2、存货跌价风险

公司存货主要由原材料、委托加工物资、库存商品等构成。公司根据自身库存情况和客户的需求，并结合对市场的预测拟定采购计划。报告期各期末，公司存货的账面价值为 8.08 亿元，占总资产的比例为 19.41%，占比较高。

存储芯片产品属于通用性产品，受宏观经济周期、下游终端需求、主要供应商产能等因素影响，价格呈现周期性波动。报告期内，受市场行情整体下行影响，存储芯片价格降幅较大，报告期末形成存货跌价准备余额 2.43 亿元。

如果未来公司客户需求持续低迷、市场竞争格局加剧、市场价格持续下行，或公司未能有效拓宽销售渠道，使得库存产品滞销，可能导致存货库龄变长、可变现净值降低，公司将面临存货进一步跌价的风险。

（五）行业风险

公司为客户提供 NAND Flash、NOR Flash 及 DRAM 等存储芯片，产品覆盖了网络通信、监控安防、消费类电子、工业与医疗等多个领域。

受全球宏观经济的波动、行业景气度等因素影响，集成电路行业特别是存储芯片行业存在一定的周期性，存储芯片市场与宏观经济整体亦密切相关。如果宏观经济波动较大，存储芯片的市场需求也将随之受到影响；另外下游市场需求的低迷亦会导致存储芯片的需求下降，进而影响存储芯片企业的盈利能力。宏观经济环境以及下游市场的整体波动可能对公司的经营业绩造成一定的影响。

（六）宏观环境风险

近年来国际贸易环境的不确定增加，中美贸易摩擦不断加剧，部分国家采取激进的贸易保护措施，使得我国部分产业发展受到冲击。集成电路行业具有典型的全球化分工合作的特点，若国际贸易环境进一步恶化、各国贸易摩擦进一步升级、全球贸易保护主义持续升温，则可能对公司所处的集成电路产业链产生不利影响，造成产业链上下游交易成本增加，从而可能对公司的经营带来负面影响。

（七）其他风险

公司募集资金主要投资于“1xnm 闪存产品研发及产业化项目”、“车规级闪存产品研发及产业化项目”、“研发中心建设项目”和“补充流动资金项目”等四个项目，投资总额为 75,000.00 万元。上述项目的实施将有利于公司对现有产品进行技术升级，提升产品性能、丰富产品结构、增强公司的核心竞争力和提高市场份额。虽然公司对募投项目进行了市场和技术等方面的可行性分析论证，但在实施过程中，若出现产业政策变动、行业技术迭代超过预期、产品研发或者市场化推广失败，则公司存在募集资金投资项目无法达到预计实施进度和效果的风险。

六、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 23,964.19 万元，较上年同期减少 66.42%；归属于上市公司股东的净利润-7,510.75 万元，较上年同期减少 134.99%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8,097.69 万元，较上年同期减少 138.52%。

(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	239,641,920.33	713,737,192.93	-66.42
营业成本	209,119,465.16	384,373,999.81	-45.59
销售费用	10,917,275.12	7,470,941.49	46.13
管理费用	30,908,031.98	29,551,680.32	4.59
财务费用	-48,971,161.48	-44,979,932.22	不适用
研发费用	83,735,504.87	55,070,898.89	52.05
经营活动产生的现金流量净额	-117,723,896.87	-185,032,776.55	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-247,528,239.98	-645,457,034.43	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-60,896,217.97	-80,147,500.96	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期受宏观经济增速放缓、地缘政治局势紧张和行业周期性波动等多重因素影响,以消费电子为代表的下游应用需求疲软,市场景气度下降,产品市场价格下滑,公司营业收入大幅下降。

营业成本变动原因说明:主要系本期营业收入减少所致。

销售费用变动原因说明:主要系本期公司为加大市场开拓力度,扩充市场销售人员所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发项目的展开,研发人员、研发测试费用等均较上期有所增加。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上年同期为保证晶圆厂产能支付一定的产能保证金。本期收到部分退回的保证金,同时由于收入下降,销售商品收到的现金减少。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期因购买理财产品净支出比上年同期减少。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期现金分红较上年同期减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
交易性金融资产	250,000,000.00	6.01			不适用	系购买银行结构性存款产品所致
应收账款	56,866,733.72	1.37	138,388,193.81	3.20	-58.91	主要系本期销售收入下降所致
其他应收款	7,509,319.62	0.18	52,904,124.43	1.22	-85.81	主要系收回产能保证金所致
合同资产	14,815,189.13	0.36	3,808,461.41	0.09	289.01	主要系本期未结算的合同款增加所致
一年内到期的非流动资产			94,652,340.00	2.19	不适用	系上年期末大额存单本期到期赎回所致
其他流动资产	35,155,849.98	0.84	23,894,686.15	0.55	47.13	主要系本期待抵扣增值税进项税增加所致
在建工程	464,820.00	0.01	29,467,471.75	0.68	-98.42	主要系本期待设备完成调试转固定资产所致
长期待摊费用	2,791,070.87	0.07	1,248,225.99	0.03	123.60	主要系本期新增机台维护费所致
衍生金融负债	393,729.51	0.01			不适用	系期末对远期外汇合约计提的公允价值变动损益所致
合同负债	490,543.08	0.01	188,276.94	0.00	160.54	系本期预收货款减少所致
应付职工薪酬	16,403,624.33	0.39	23,571,559.01	0.55	-30.41	主要系上年期末包含应付的2022年员工奖金及个税所致
应交税费	3,298,470.20	0.08	5,061,822.86	0.12	-34.84	主要系本期企业所得税减少所致
其他应付款	1,393,785.73	0.03	5,059,607.44	0.12	-72.45	主要系上年期末预提费用及进口增值税较多所致
其他流动负债	932,735.41	0.02	334,414.72	0.01	178.92	系本期待转销项税额增加
长期借款			4,970,700.00	0.11	-100.00	系将上年期末长期借款转至一年内到期的非流动负债所致
租赁负债	3,255,380.32	0.08	5,149,426.61	0.12	-36.78	主要系本期租赁负

债						债摊销所致
预计负债	427,186.62	0.01	662,272.57	0.02	-35.50	系本期计提的产品质量保证减少所致
递延所得税负债	2,073,725.70	0.05			不适用	系本期使用权资产形成的应纳税暂时性差异相应计提的递延所得税负债所致
其他综合收益	-2,690,942.16	-0.06	2,218,551.86	0.05	-221.29	主要系汇率变动导致外币报表折算变动所致
未分配利润	101,454,994.63	2.44	232,497,506.84	5.38	-56.36	主要系本期盈利水平下降及现金分红所致

其他说明
无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 775,971,802.98（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 18.64%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明
无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

(1) 公司期末定期存款 3,000 万元人民币，为境外子公司借款提供担保质押。(2) 公司期末保证金账户 126 万元人民币，为子公司开展外汇远期业务存入保证金。

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
0	0	不适用

公司于2022年11月14日召开了2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于参与投资产业基金暨关联交易的议案》，参与投资上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙），作为有限合伙人以自有资金认缴2亿元。截至本报告期末，公司累计实缴出资8,000万元。具体内容详见公司分别于2022年10月28日、2023年2月1日、2023年2月8日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于参与投资产业基金暨关联交易的公告》（公告编号：2022-051）、《关于参与投资产业基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-006）、《关于参与投资产业基金暨关联交易的进展公告》（公告编号：2023-008）。

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	699,043.90	1,920.68			191,699.55		-3,543.95	889,120.18
其他非流动金融资产	699,043.90	1,920.68			191,699.55		-3,543.95	889,120.18
合计	699,043.90	1,920.68			191,699.55		-3,543.95	889,120.18

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）	2022 年 12 月	8,000.00	是	投资集成电路、高端制造等领域	其他权益工具投资	0
合计	/	8,000.00	/	/	/	0

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

单位：万元 币种：人民币

公司名字	公司类型	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
Fidelix Co., Ltd.	子公司	研发、生产、销售	30.18%	165.66 亿韩元	30,421.66	26,927.82	14,487.28	369.14
Nemostech Inc.	子公司	研发、设计	100.00%	29.91 亿韩元	615.47	-404.48	835.81	-153.66
东芯香港	子公司	研发、销售	100.00%	1,035.00 万港币	46,560.05	-12,545.15	7,325.66	-6,297.22
东芯南京	子公司	研发、销售	100.00%	6,000.00 万人民币	7,902.20	5,364.67	278.82	-278.12

(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
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 1 日	议案全部审议通过，不存在否决议案的情况
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 10 日	议案全部审议通过，不存在否决议案的情况

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

报告期内，公司共召 2 次股东大会，其中有 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，公司董事会提交股东大会审议的全部议案均获得股东大会审议通过，不存在议案被否决的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
蒋雨舟	副总经理	聘任
潘惠忠	副总经理	聘任
陈慧	核心技术人员	聘任
陈纬荣	核心技术人员	聘任

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

1、公司于2023年4月13日召开总经理办公会，审议通过了《关于新增认定核心技术人员议案》，新增认定陈慧、陈纬荣为公司核心技术人员。具体可参见公司于2023年4月15日发布的《关于新增认定核心技术人员的公告》（公告编号：2023-021）。

2、公司于2023年4月13日召开的第二届董事会第五次会议，审议并通过了《关于聘任副总经理的议案》，同意聘任蒋雨舟女士、潘惠忠先生为公司副总经理，任期自第二届董事会第五次会议审议通过之日起至第二届董事会任期届满之日止。具体内容详见2023年4月15日公司发布的《关于聘任副总经理的公告》（公告编号：2023-023）。

公司核心技术人员认定情况说明

√适用 □不适用

公司核心技术人员主要依据其在公司的从业年限、取得科技成果、参与或主导核心技术开发情况及对公司经营的贡献等方面综合认定，主要认定标准如下：

- （1）在存储芯片领域具有深厚的专业知识背景，丰富的研发工作经历和项目经验；
- （2）对各类存储芯片的设计、工艺、仿真、模拟和分析的工具具有全面而深入的理解和掌握；
- （3）任职期间参与或主导完成多项核心技术的研发，或新产品、新技术的研发，或带领研发团队完成多项知识产权申请及重大科研项目的执行；
- （4）对公司的技术创新、工艺创新、产品技术路线、产品的重大改型、新产品的研发规划能产生重大影响；
- （5）对存储芯片行业整体运营具有深入的理解和丰富的从业经验，并能明显提高公司产品性能、提升公司运营效率、降低运营成本，对公司发展具有显著贡献。

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
根据《上市公司股权激励管理办法》以及公司《2022年限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，因2022年激励计划预留限制性股票经股东大会	具体内容详见公司于2023年2月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于作废

<p>审议通过后 12 个月内未明确激励对象，本次预留限制性股票共计 42.51 万股作废。</p>	<p>2022 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》（公告编号：2023-009）</p>
<p>公司于 2023 年 4 月 13 日召开第二届董事会第五次会议与第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》《关于调整 2022 年限制性股票激励计划部分业绩考核目标的议案》等议案。根据《上市公司股权激励管理办法》及公司 2022 年第二次临时股东大会的授权，本次合计作废失效的限制性股票数量为 72.356 万股。作废处理上述限制性股票后，本次激励计划已首次授予激励对象人数由 73 人变更为 65 人，激励对象实际已授予但尚未归属的限制性股票数量由 161.18 万股变更为 88.824 万股。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-022）</p>
<p>公司于 2023 年 4 月 13 日召开第二届董事会第五次会议及第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》等相关议案。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2023-024）</p>
<p>公司于 2023 年 4 月 18 日至 2023 年 4 月 27 日在公司内部对本激励计划首次授予的激励对象名单进行了公示。经核查，公司监事会认为：列入公司本次《激励对象名单》的人员均符合相关法律、法规及规范性文件所规定的条件，符合《激励计划（草案）》规定的激励对象条件，其作为公司本次激励计划的首次授予激励对象合法、有效。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 5 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《监事会关于公司 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：2023-029）</p>
<p>公司于 2023 年 5 月 9 日召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。会前，根据公司其他独立董事的委托，独立董事施晨骏先生作为征集人就 2022 年年度股东大会审议的本次激励计划相关议案向公司全体股东征集投票权。</p>	<p>具体内容详见公司分别于 2023 年 4 月 15 日、2023 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于独立董事公开征集委托投票权的公告》（公告编号：2023-026）、《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-031）</p>
<p>公司通过中国证券登记结算有限责任公司上海分公司对本激励计划的内幕信息知情人在本激励计划公告前 6 个月内（即 2022 年 10 月 15 日至 2023 年 4 月 14 日）买卖公司股票的情况进行了自查，未发现本激励计划的内幕信息知情人利用本激励计划有关内幕信息进行股票买卖的行为或泄露本激励计划有关内幕信息的情形。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 5 月 10 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2023 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2023-032）</p>
<p>根据 2022 年年度股东大会授权，公司于 2023 年 5 月 9 日召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第七次会议，审议通过《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定 2023 年 5 月 9 日为首次授予日，授予价格为 22 元/股，向 117 名激励对象授予 401.70 万股限制性股票。</p>	<p>具体内容详见公司于 2023 年 5 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-034）</p>

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**第五节 环境与社会责任****一、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	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**(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（包括子公司）均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司主要从事存储芯片的设计、研发和销售，不直接从事生产制造业务。公司在运营过程中不产生废气、废水、废渣等工业污染物，不会对环境产生污染。

(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

公司高度重视对环境合规的日常管控，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国环境影响评价法》等法律法规要求，积极履行上市公司在节能减排、环境保护、污染防治等方面的环境责任。

(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）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司积极推行各部门降本增效工作，提倡绿色办公，提高设施利用率，以降低资源消耗。公司使用 OA 办公系统、ERP 信息管理系统等信息化手段提高公司运营效率，使用信息化技术实现远程视频培训、网络会议等，提升工作效率，节省资源消耗。

具体说明

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	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
与首次公开发相	股份限售	公司控股股东东方恒信	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本企业在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发	2020年9月17日；自公司股票上市之日起36个月内，锁定期满之日起2年内	是	是	不适用	不适用

<p>关的承诺</p>		<p>前股份的相关规定。(2)自公司股票上市之日起36个月内,本企业不转让或委托他人管理首发前股份,也不提议由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前,自公司股票上市之日起3个完整会计年度内,本企业不减持首发前股份,不转让或委托他人管理首发前股份,也不提议由公司回购首发前股份;自公司股票上市之日起第4个会计年度和第5个会计年度内,本企业每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的2%,并遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后,本企业将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起36个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交易后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格,或者公司股票上市后6个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第1个交易日)收盘价低于发行价,本企业所持首发前股份的锁定期自动延长至少6个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。(3)本企业所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的,其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格,如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的,则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。(4)本企业所持首发前股份的锁定期(包括延长的锁定期限)届满后两年内,每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的50%,每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。但是,1)出现如下情形之一时,本企业不减持所持有的首发前股份:①公司或者本企业因涉嫌证券期货违法犯罪,在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案调查期间,以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的;②本企业因违反证券交易所业务规则,被证券交易所公开谴责未满三个月的;③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。2)出现如下情形之一时,自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前,本企业不减持所持有的首发前股份:①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚;②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉</p>					
-------------	--	--	--	--	--	--	--

		<p>违法违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。(5) 本企业所持首发前股份的锁定期满后, 本企业拟减持首发前股份的, 将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定, 以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息, 并由公司及时公告。本企业拟通过集中竞价交易方式减持的, 将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告; 在锁定期(包括延长的锁定期限) 届满后两年内, 本企业将在减持前四个交易日通知公司, 并由公司在减持前三个交易日公告。本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定, 包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定, 并符合监管规则的规定以及本企业已作出的各项承诺。(6) 若本企业违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本企业未将违规减持所得上缴公司, 则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。(7) 本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5% 以上股份股东的所持首发前股份转让的其他相关规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。</p>					
股份限售	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	<p>关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺: (1) 公司股票上市后, 本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份(以下简称“首发前股份”) 的锁定期届满后, 本人拟减持首发前股份的, 将严格遵守中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。(2) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 本人不转让或委托他人管理首发前股份, 也不提议由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前, 自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 本人不减持首发前股份, 不转让或委托他人管理首发前股份, 也不提议由公司回购首发前股份; 自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内, 本人每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2%, 并遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细</p>	2020 年 9 月 17 日; 自公司股票上市之日起 36 个月内, 锁定期满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用

		<p>则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（4）本人所持首发前股份的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%，每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。但是，1）出现如下情形之一时，本人不减持所持有的首发前股份：①公司或者本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。2）出现如下情形之一时，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持所持有的首发前股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。（5）本人所持首发前股份的锁定期满后，本人拟减持首发前股份的，将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时公告。本人拟通过集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告；在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本人将在减持前四个交易日通知公司，并由公司在减持前三个交易日公告。本人减持所持有的公司股份的方式将遵</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--

		守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人已作出的各项承诺。（6）若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。（7）本人将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5%以上股份股东的所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。					
股份限售	公司股东东芯科创	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本企业通过本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本企业不减持首发前股份，不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，本企业每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2%，并遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后，本企业将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本企业所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 36 个月内，锁定期满之日起 2 年内	是	是	不适用	不适用

		<p>的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（3）本企业所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（4）本企业所持首发前股份的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的 50%，每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。但是，1）出现如下情形之一时，本企业不减持所持有的首发前股份：①公司或者本企业因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本企业因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。2）出现如下情形之一时，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本企业不减持所持有的首发前股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。（5）本企业所持首发前股份的锁定期满后，本企业拟减持首发前股份的，将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时公告。本企业拟通过集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告；在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本企业将在减持前四个交易日通知公司，并由公司在减持前三个交易日公告。本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业已作出的各项承诺。（6）若本企业违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本企业未将违规减持所得上缴公司，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。（7）本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交</p>					
--	--	---	--	--	--	--	--

		易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司控股股东、实际控制人所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。					
股份限售	公司股东聚源聚芯、齐亮、中金锋泰、董玮及董玮控制的鹏晨源拓	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本人/本企业在本次发行上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本人/本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自公司股票上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。（3）本人/本企业所持首发前股份的锁定期届满后，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后依法依规减持。（4）本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业已作出的各项承诺。（5）若本人/本企业违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人/本企业未将违规减持所得上缴公司，则本人/本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人/本企业完全履行本承诺函为止。（6）本人/本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司于持有公司 5%以上股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东哈勃科技、国开科创、青浦投资	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本企业在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理	2020 年 9 月 17 日；自直接持有公司股份之日（指完成工商变	是	是	不适用	不适用

		委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自发行人股票在上海证券交易所上市之日起 12 个月内，本企业不转让或者委托他人管理在上市前持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。（3）就本企业于公司本次发行上市申报前 6 个月内通过增资取得的公司股份，自公司完成增资扩股工商变更登记手续之日起 36 个月内本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。（4）本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业已作出的各项承诺。（5）若本企业违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本企业未将违规减持所得上缴公司，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。（6）本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5%以下股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。	更登记手续之日，即 2020 年 5 月 18 日）起 36 个月				
股份限售	公司股东时代鼎丰、小橡创投、中电基金、景宁芯创、海通创投、嘉兴海通、上海瑞城、杨荣生、王超、纪立军、沈芬英、谢莺霞、王亲强、杨斌、李美玲、高良才	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本人/本企业在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本人/本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自公司股票上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。（3）本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业已作出的各项承诺。（4）若本人/本企业违反本承诺函，违反承诺而获得的收	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>益归公司所有；若本人/本企业未将违规减持所得上缴公司，则本人/本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人/本企业完全履行本承诺函为止。（5）本人/本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5%以下股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。</p>					
股份限售	公司非独立董事及高级管理人员	<p>关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不转让或者委托他人管理本人首发前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（2）首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25%；本在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25%。（3）本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发</p>	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 12 个月内，锁定期满后两年内，任职期间及任期届满后 6 个月内、本人离职后 6 个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（4）本人将同时遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他有关董事、高级管理人员减持首发前股份的相关规定。（5）前述承诺不因本人在公司担任职务的变更或自公司离职等原因而放弃履行。（6）若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。（7）本人将同时遵守法律、法规及上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司董事、高级管理人员所持首发前股份转让的其他规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。</p>					
股份限售	公司监事	<p>关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不转让或者委托他人管理本人首发前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。（2）首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%；本在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25%。（3）本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除</p>	<p>2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 12 个月内，锁定期满后两年内，任职期间及任期届满后 6 个月内、本人离职后 6 个月内</p>	是	是	不适用	不适用

		息处理。(4) 本人将同时遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他有关监事减持首发前股份的相关规定。(5) 前述承诺不因本人在公司担任职务的变更或自公司离职等原因而放弃履行。(6) 若本人违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本人未将违规减持所得上缴公司, 则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。(7) 本人将同时遵守法律、法规及上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司监事所持首发前股份转让的其他规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。					
股份限售	公司核心技术人员	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺: (1) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 本人不转让或委托他人管理首发前股份; 如本人在前述期间内自公司处离职, 离职后 6 个月内, 本人不转让或委托他人管理首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前, 自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 本人不减持本人在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份(以下简称“首发前股份”); 如本人在前述期间内自公司处离职, 离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后, 本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。(2) 自首发前股份的锁定期届满之日起 4 年内, 本人每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持首发前股份总数的 25.00%, 减持比例可以累积使用。(3) 若本人违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本人未将违规减持所得上缴公司, 则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。(4) 本人将同时遵守法律、法规及上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司核心技术人员所持首发前股份转让的其他规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。	2020 年 9 月 17 日; 自公司股票上市之日起 12 个月内, 锁定期满之日起 4 年内	是	是	不适用	不适用

其他	公司	<p>关于稳定股价的措施和承诺：(1) 在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内提出稳定股价预案并公告，并及时披露稳定股价措施的审议和实施情况。公司经三分之二以上董事出席的董事会决议可以实施回购股票。公司董事会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。(2) 在实施上述回购计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。公司中止实施股份回购计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则公司应继续实施上述股份回购计划；单次实施回购股份完毕或终止后，本次回购的公司股份将按照公司法及公司章程等相关规定予以处置。公司上市后 36 个月内，用于稳定股价的回购股份的资金原则上累计不低于 1,000.00 万元。(3) 如公司未履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p>	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	<p>关于稳定股价的措施和承诺：1) 控股股东将在触发启动股价稳定措施条件之日起 30 个交易日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则控股股东可中止实施股份增持计划。控股股东中止实施股份增持计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则控股股东应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，控股股东累计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500.00 万元。2) 控股股东在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。3) 公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，控股股东承诺就公司股份回购方案以控股股东提名董事的身份在公司董事会上投赞成票。4) 如控股股东未履行上述增持股份的承诺，则公司可将控股股东股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付控股股东的现金分红予以扣留，直至控股股东履行承诺为止；如控股股东未履行承诺，控股股东愿依法承担相应的责任。5) 控股股东股价</p>	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		<p>稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使控股股东履行要约收购义务。6) 在启动股价稳定措施的条件满足时，如控股股东未采取上述股价稳定的具体措施，控股股东承诺接受以下约束措施：①控股股东将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果控股股东未采取上述股价稳定的具体措施的，则公司可暂扣控股股东当年现金分红，直至按《公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》的内容采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p>					
其他	公司实际控制人 蒋学明、蒋雨舟	<p>关于稳定股价的措施和承诺：（1）实际控制人将在触发启动股价稳定措施条件之日起 30 个工作日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则实际控制人可中止实施股份增持计划。实际控制人中止实施股份增持计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则实际控制人应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，实际控制人累计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500.00 万元。（2）实际控制人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。（3）公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，实际控制人承诺就公司股份回购方案以实际控制人提名董事的身份在公司董事会上投赞成票。（4）如实际控制人未履行上述增持股份的承诺，则公司可将实际控制人股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付实际控制人的现金分红予以扣留，直至实际控制人履行承诺为止；如实际控制人未履行承诺，实际控制人愿依法承担相应的责任。（5）实际控制人股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使实际控制人履行要约收购义务。（6）在启动股价稳定措施的条件满足时，如实际控制人未采取上述股价稳定的具体措施，实际控制人承诺接受以下约束措施：①实际控制人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果实际控制人未采取上述股价稳定的具体措施的，则公司可暂扣实际控制人当年现金分红，</p>	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		直至按《公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》的内容采取相应的股价稳定措施并实施完毕。					
其他	公司非独立董事及高级管理人员	<p>关于稳定股价的措施和承诺：（1）当满足下列任一条件时，触发本人增持公司股份措施：①控股股东无法实施股份增持方案；②控股股东增持公司股份方案实施完成后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产”（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）。（2）本人将在触发增持股份的条件之日起 90 个交易日内通过证券交易所在二级市场增持公司股份社会公众股份，连续十二个月内用于增持股份的金额不低于本人上一年度于公司取得税后薪酬的 20.00%。但在上述期间内如果公司股票连续 5 个交易日的收盘价格均高于公司最近一年经审计的每股净资产，本人可中止实施增持计划。（3）本人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。（4）公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，本人承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票。（5）如董事和高级管理人员未履行上述增持股份的承诺，则公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付董事和高级管理人员的薪酬及现金分红总额的 80.00%予以扣留，直至董事和高级管理人员履行承诺为止；如董事和高级管理人员未履行承诺，将依法承担相应的责任。（6）本人买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行本承诺。（7）在启动股价稳定措施的条件满足时，如未采取上述股价稳定的具体措施，承诺接受以下约束措施：①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果本人未采取上述股价稳定的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，公司停止发放本人的薪酬，同时暂扣本人当年</p>	2020 年 9 月 17 日；自公司股票上市之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

		的现金分红（如有），直至本人按本承诺函的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。					
其他	公司	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺：（1）保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如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 5 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。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺：（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺：（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）加强募集资金管理，防范募集资金使用风险；（2）充分发挥现有竞争优势，加快募投项目投资进度；（3）进一步完善并严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制；（4）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）本企业将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本企业若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	关于填补被摊薄即期回报的承诺：1）本人将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2）本人若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事及高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对个人的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与履行	2020 年 9 月 17 日；长期	否	是	不适用	不适用

		职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由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。					
其他	公司	关于利润分配政策的承诺：发行人将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反承诺给投资者造成损失的，发行人将向投资者依法承担责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于利润分配政策的承诺：发行人将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反承诺给投资者造成损失的，本企业将向投资者依法承担责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	关于利润分配政策的承诺：发行人将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反承诺给投资者造成损失的，本人将向投资者依法承担责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书存虚假记载、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，公司将依法回购本次发行的全部新股。若本公司本次发行的招股说明书有虚假记载、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，本公司将依法赔偿投资者损失。若公司未能履行上述承诺，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时及时进行公告，并按监管部门及有关司法机关认定的实际损失向投资者进行赔偿。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书有虚假记载、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，本企业将依法赔偿投资者损失。若本企业违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述承诺发生之日起，暂停从公司处取得股东分红（如有），同时本企业持有的公司股份将不得转让，直至本企业按上述承诺履行完毕时为止。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用

其他	公司实际控制人 蒋学明、蒋雨舟	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述承诺发生之日起，暂停从公司处取得股东分红（如有），同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺履行完毕时为止。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司董事、监事 及高级管理人员	关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺：若公司本次发行的招股说明书有虚假记载、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，本人将依法赔偿投资者损失。若本人违反上述承诺，则将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开就未履行上述承诺向公司股东和社会公众投资者道歉；并在违反上述承诺发生之日起，停止在公司处领取薪酬/津贴（如有）及股东分红（如有），同时本人持有的公司股份（如有）不得转让，直至本人按上述承诺履行完毕时为止。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
解决 同业 竞争	公司控股股东东 方恒信	关于避免新增同业竞争的承诺：（1）截至本声明与承诺做出之日，本企业不存在直接或间接控制的其他企业与发行人存在同业竞争的情形。 （2）为避免未来本企业直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本企业承诺：在作为发行人控股股东期间，本企业不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或间接从事对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或间接从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。（3）为了更有效地避免未来本企业直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争，本企业还将采取以下措施：1）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本企业直接或间接控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；2）如本企业直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能导致本企业直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本企业应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用

			业务机会按不劣于提供给本企业直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；3）如本企业直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，本企业将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本企业直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。					
解决同业竞争	公司实际控制人 蒋学明、蒋雨舟		关于避免新增同业竞争的承诺：（1）截至本声明与承诺做出之日，本人不存在直接或间接控制的其他企业与发行人存在同业竞争的情形。（2）为避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人承诺：在作为发行人实际控制人期间，本人不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或间接从事对发行人的经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动；本人亦将促使直接或间接控制的其他企业不在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于提供经营场地或其他资源、资金、技术、设备、咨询、宣传）直接或间接从事对发行人的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务或活动。（3）为了更有效地避免未来本人直接或间接控制的其他企业与发行人之间产生同业竞争，本人还将采取以下措施：1）通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业不会以任何方式直接或间接从事与发行人相竞争的业务或活动，以避免形成同业竞争；2）如本人直接或间接控制的其他企业存在与发行人相同或相似的业务机会，而该业务机会可能导致本人直接或间接控制的其他企业与发行人产生同业竞争，本人应于发现该业务机会后立即通知发行人，并尽最大努力促使该业务机会按不劣于提供给本人直接或间接控制的其他企业的条件优先提供予发行人；3）如本人直接或间接控制的其他企业出现了与发行人相竞争的业务，本人将通过董事会或股东会/股东大会等公司治理机构和合法的决策程序，合理影响本人直接或间接控制的其他企业，将相竞争的业务依市场公平交易条件优先转让给发行人或作为出资投入发行人。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司控股股东 方恒信		关于规范关联交易的承诺：（1）在本企业作为发行人的控股股东期间，本企业及本企业控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易；（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本企业及本企业控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与发行人或其子	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用

		公司依法签订协议，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《东芯半导体股份有限公司章程》等有关规定履行相关决策程序、信息披露义务和办理有关报批事宜，本企业保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益；（3）如违反上述承诺，本企业愿意承担由此给发行人造成的全部损失；（4）上述承诺在本企业作为发行人控股股东期间持续有效。					
解决关联交易	公司实际控制人 蒋学明、蒋雨舟	关于规范关联交易的承诺：（1）在本人作为发行人的实际控制人期间，本人及本人控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易；（2）对于不可避免的或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的其他企业将遵循公平合理、价格公允的原则，与发行人或其子公司依法签订协议，并将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《东芯半导体股份有限公司章程》等有关规定履行相关决策程序、信息披露义务和办理有关报批事宜，本人保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益；（3）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失；（4）上述承诺在本人作为发行人实际控制人期间持续有效。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司董事、监事 及高级管理人员	关于规范关联交易的承诺：（1）本人将尽量减少或避免与公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。（2）本人所作的上述承诺不可撤销。本人/本单位如违反上述承诺，将立即停止与公司及其子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。（3）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失；（4）上述承诺在本人作为发行人董事、监事及高级管理人员期间持续有效。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	公司股东东芯科 创、聚源聚芯、 齐亮、中金锋	关于规范关联交易的承诺：本人/本企业将尽量减少或避免与公司及其子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用

		泰、董玮及董玮控制的鹏晨源拓	按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本企业所作的上述承诺不可撤销。本人/本企业如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人/本企业对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。特此声明与承诺。					
其他	公司		关于未能履行承诺的约束措施：公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员调减或停发薪酬或津贴；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信		关于未能履行承诺的约束措施：若公司控股股东在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本企业承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本企业持有的发行人首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。（3）在本企业作为发行人控股股东期间，如果发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本企业承诺依法承担赔偿责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用

	其他	公司实际控制人 蒋学明、蒋雨舟	关于未能履行承诺的约束措施：若公司实际控制人在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的发行人首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。（3）在本人作为发行人实际控制人期间，如果发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	关于未能履行承诺的约束措施：若公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）本人若未能履行在招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）本人将在前述事项发生之日起10个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。（3）如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。	2020年9月17日；长期	否	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获得有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022年2月14日；至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，	是	是	不适用	不适用

				最长不超过 60 个月				
其他	2022 年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。		2022 年 2 月 14 日；至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月	是	是	不适用	不适用
其他	公司	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获得有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。		2023 年 5 月 9 日；至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月	是	是	不适用	不适用
其他	2023 年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。		2023 年 5 月 9 日；至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月	是	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	每 12 个月内累计使用用于补充流动资金的金额将不超过超额募集资金总额的 30%；本次使用超额募集资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行；在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2022 年 1 月 4 日；补充流动资金后的十二个月内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司	每 12 个月内累计使用用于补充流动资金的金额将不超过超额募集资金总额的 30%；本次使用超额募集资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行；在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2023 年 1 月 4 日；补充流动资金后的十二个月内	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

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：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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司及其子公司对子公司的担保情况															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	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	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保			
东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体（香港）有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2021/11/23	2021/11/23	2024/11/22	连带责任担保	否	否	0.00	否			
东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体（香港）有限公司	全资子公司	24,000,000.00	2022/7/20	2022/7/20	2025/7/31	连带责任担保	否	否	0.00	否			

东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体(香港)有限公司	全资子公司	130,064,400.00	2021/9/1	2021/9/1	2026/8/31	连带责任担保	否	否	0.00	否
报告期内对子公司担保发生额合计											0.00	
报告期末对子公司担保余额合计 (B)											184,064,400.00	
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)											184,064,400.00	
担保总额占公司净资产的比例 (%)											4.84	
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)											184,064,400.00	
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)											184,064,400.00	
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明											以上担保为确保子公司经营相关付款及相关义务切实履行	

(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)
首次公开发行人股票	2021年12月7日	3,336,774,439.20	3,063,581,565.39	750,000,000.00	2,043,000,000.00	1,691,061,943.03	82.77	612,666,874.87	29.99

(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	项目募集资金承诺	调整后募集资金投资	截至报告期末累计	截至报告期末累计	项目达到预定可使用	是否已	投入进度是否符合	投入进度未达计划的	报告期内是否	本项目已实现的效益	项目可行性是否发生	节余的金额及
------	------	----------	--------	----------	------	----------	-----------	----------	----------	-----------	-----	----------	-----------	--------	-----------	-----------	--------

					超募资金	投资总额	资总额 (1)	投入募集资金总额 (2)	投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	用状态日期	结项	计划的进度	具体原因	实现效益	或者研发成果	生重大变化, 如是, 请说明具体情况	形成原因
1xnm 闪存产品研发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	231,106,800.00	231,106,800.00	44,853,202.78	19.41	2024/6/30	否	是	不适用	不适用	已完成首次晶圆制造, 并已完成功能性验证	否	不适用
车规级闪存产品研发及产业化项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	166,338,400.00	166,338,400.00	44,915,003.27	27.00	2024/6/30	否	是	不适用	不适用	部分产品已经通过AEC-Q100的验证	否	不适用
研发中心建设项目	研发	不适用	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	58,404,800.00	58,404,800.00	14,143,736.98	24.22	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动	补流还贷	不适用	首次公开	2021年12	否	294,150,000.00	294,150,000.00	294,150,000.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

资金项目			发行股票	月7日													
超募资金永久补流	补流还贷	不适用	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	0.00	1,293,000.00	1,293,000.00	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

关于募投项目投入进度的说明：公司的芯片研发过程中，前期投入主要为研发人员的人工投入和部分设备投入，后期投入主要为试制费用、验证费用等。在整个项目中，试制费用的投入占比较大，而该费用的投入进度并非按时间匀速投入，而是主要发生在项目后期的大规模试制阶段。因此，募投项目的特点是前期投入比例相对较小，后期的投入比例相对较大。公司目前的募投项目尚未进入大规模试制阶段，因此总体来讲投入比例不大，但项目进度正常。

(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

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 1 月 4 日召开第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第八次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 30.64 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好、保本型的理财产品。自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2022 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《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：2022-003）。

公司于 2023 年 1 月 4 日召开第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，使用最高不超过人民币 20.00 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于购买投资安全性高、流动性好的保本型产品。自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在前述额度及期限范围内，公司可以循环滚动使用。具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《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：2023-001）。

本年度公司累计使用 30,800.00 万元暂时闲置募集资金购买收益凭证、可转让的大额存单和通知存款等保本型产品，累计赎回金额为 34,384.27 万元；截至 2023 年 6 月 30 日，未赎回保本型产品余额为 63,300 万元，明细如下：

序号	开户银行名称	银行账号	账户类型	起始日期	终止日期	期末余额
1	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515295	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
2	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516608	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
3	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515626	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
4	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515634	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
5	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515642	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
6	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515972	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
7	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515980	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
8	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515998	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
9	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516111	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
10	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516129	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00

11	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516137	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
12	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516145	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
13	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516400	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
14	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516418	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
15	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516426	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
16	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516434	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
17	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516442	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
18	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516459	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
19	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516467	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
20	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516475	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
21	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516483	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
22	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516509	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
23	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516517	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
24	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516525	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
25	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516558	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
26	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516566	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
27	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516574	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
28	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516582	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
29	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516590	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
30	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515618	大额存单	2022/1/6	2025/1/6	10,000,000.00
32	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000573545	7天通知存款	2023/3/21	/	218,000,000.00
33	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000580235	7天通知存款	2023/5/29	/	10,000,000.00
34	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000581284	大额存单	2023/6/6	2025/6/6	80,000,000.00

35	中国工商银行股份有限公司上海市虹桥开发区支行	1001242714200058023	7 天通知存款	2022/12/27	/	25,000,000.00
	合计					633,000,000.00

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

2023 年 1 月 4 日公司第二届董事会第四次会议、第二届监事会第四次会议分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，并经 2023 年 1 月 31 日公司召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超额募集资金总计人民币 60,000.00 万元用于永久性补充流动资金，具体内容详见公司于 2023 年 1 月 6 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-002）。

截止报告期末，公司已累计使用超募资金 129,300.00 万元用于永久补充流动资金。本报告期内，公司不存在用超募资金归还银行贷款情况。

5、其他

√适用 □不适用

公司于 2023 年 5 月 9 日召开第二届董事会第七次会议，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》。同意公司使用不低于人民币 10,000 万元（含）、不超过人民币 20,000 万元（含）的首次公开发行普通股取得的超募资金，以不超过人民币 40 元/股（含）的价格，通过集中竞价交易方式回购公司股份。回购的股份将在未来适宜时机全部用于员工持股及/或股权激励计划。若公司未能在股份回购实施结果暨股份变动公告日后 3 年内使用完毕已回购股份，尚未使用的已回购股份将予以注销。回购期限自董事会审议通过本次回购股份方案之日起 12 个月内。具体内容详见公司分别于 2023 年 5 月 11 日、2023 年 5 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-038）、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书》（公告编号：2023-043）。因实施 2022 年年度权益分派，公司本次回购股份价格上限由 40.00 元/股（含）调整为 39.87 元/股（含）。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 14 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于实施 2022 年年度权益分派后调整回购股份价格上限的公告》（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	送股	公积金	其他	小计	数量	比例（%）

			股		转				
					股				
一、有限售条件股份	186,652,195	42.21	/	/	/	-18,864,218	-18,864,218	167,787,977	37.94
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,671,677	1.73	/	/	/	-5,596,725	-5,596,725	2,074,952	0.47
3、其他内资持股	178,980,518	40.47	/	/	/	-13,267,493	-13,267,493	165,713,025	37.47
其中：境内非国有法人持股	178,980,518	40.47	/	/	/	-13,267,493	-13,267,493	165,713,025	37.47
境内自然人持股									
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	255,597,563	57.79	/	/	/	18,864,218	18,864,218	274,461,781	62.06
1、人民币普通股	255,597,563	57.79	/	/	/	18,864,218	18,864,218	274,461,781	62.06
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	442,249,758	100.00	/	/	/	0	0	442,249,758	100.00

2、股份变动情况说明

适用 不适用

2023年5月18日，公司首次公开发行部分限售股20,037,318股上市流通，具体内容详见公司于2023年5月11日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》(公告编号：2023-039)。

海通创新证券投资有限公司参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份3,313,452股，截止报告期末，通过转融通方式借出1,238,500股，借出部分体现为无限售条件流通股。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	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

哈勃科技创业投资有限公司	13,267,493	13,267,493	0	0	首发原始股	2023/5/18
国开科技创业投资有限责任公司	4,835,589	4,835,589	0	0	首发原始股	2023/5/18
上海青浦投资有限公司	1,934,236	1,934,236	0	0	首发原始股	2023/5/18
合计	20,037,318	20,037,318	0	0	/	/

注：上表中股东名称如有与《上市公告书》不一致的，以中国证券登记结算有限责任公司上海分公司下发的最新的股东名册中登记的名称为准；其中哈勃科技创业投资有限公司原名为哈勃科技投资有限公司。

二、股东情况

(一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	24,827
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

存托凭证持有人数量

适用 不适用

(二) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

适用 不适用

单位:股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
						股份状态	数量	
东方恒信集团有限公司	0	143,213,025	32.38	143,213,025	143,213,025	无	0	境内非国有法人
苏州东芯科创股权投资合伙企业(有限合伙)	0	22,500,000	5.09	22,500,000	22,500,000	无	0	其他
哈勃科技创业投资有限公司	0	13,267,493	3.00	0	0	无	0	境内非国有法人
齐亮	-14,630,175	11,340,000	2.56	0	0	质押	9,000,000	境内自然人

珠海横琴中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）	- 13,021,211	6,456,885	1.46	0	0	无	0	其他
上海小橡投资管理有限公司—上海小橡创业投资合伙企业（有限合伙）	- 1,857,544	5,160,000	1.17	0	0	无	0	其他
中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	- 23,367,790	4,622,385	1.05	0	0	无	0	其他
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,178,279	4,178,279	0.94	0	0	无	0	其他
董玮	- 2,802,369	4,088,561	0.92	0	0	无	0	境内自然人
鼎泰四方（深圳）资产管理有限公司—鼎泰四方福宝成长4号私募证券投资基金	4,000,000	4,000,000	0.90	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
哈勃科技创业投资有限公司	13,267,493	人民币普通股	13,267,493
齐亮	11,340,000	人民币普通股	11,340,000
珠海横琴中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）	6,456,885	人民币普通股	6,456,885
上海小橡投资管理有限公司—上海小橡创业投资合伙企业（有限合伙）	5,160,000	人民币普通股	5,160,000
中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	4,622,385	人民币普通股	4,622,385
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,178,279	人民币普通股	4,178,279
董玮	4,088,561	人民币普通股	4,088,561

鼎泰四方（深圳）资产管理有限公司—鼎泰四方福宝成长4号私募证券投资基金	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
国开科技创业投资有限责任公司	3,962,384	人民币普通股	3,962,384
华芯投资管理有限责任公司—国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	3,296,967	人民币普通股	3,296,967
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人东方海峡资本管理有限公司为东方恒信集团有限公司的控股子公司。除此之外，上述前十名股东中不存在关联关系或一致行动关系，公司未知其他前十名无限售条件股东关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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	东方恒信集团有限公司	143,213,025	2024/12/10	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起36个月
2	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）	22,500,000	2024/12/10	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起36个月
3	海通创新证券投资有限公司	3,313,452	2023/12/10	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起24个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人东方海峡资本管理有限公司为东方恒信集团有限公司的控股子公司。			

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
谢莺霞	董事、总经理	1,000,000	750,000	-250,000	大宗交易减持

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

□适用 √不适用

2. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

3. 第二类限制性股票

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	可归属数量	已归属数量	期末已获授予限制性股票数量
谢莺霞	董事、总经理	0	168,000	0	0	168,000
蒋雨舟	董事、董事会秘书、副总经理	0	70,000	0	0	70,000
朱奇伟	财务总监	0	105,000	0	0	105,000
陈磊	副总经理	0	84,000	0	0	84,000
KIM HACK SOO	副总经理	0	100,000	0	0	100,000
冯毓升	副总经理	0	70,000	0	0	70,000
潘惠忠	副总经理	0	84,000	0	0	84,000
KANG TAE GYOUNG	核心技术人员	0	50,000	0	0	50,000
LEE HYUNGSANG	核心技术人员	0	50,000	0	0	50,000
赖荣钦	核心技术人员	21,000	30,000	0	0	51,000
陈慧	核心技术人员	0	100,000	0	0	100,000
陈纬荣	核心技术人员	0	100,000	0	0	100,000
合计	/	21,000	1,011,000	0	0	1,032,000

(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

合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：东芯半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,106,250,912.59	2,530,266,750.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	250,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	56,866,733.72	138,388,193.81
应收款项融资			
预付款项	七、7	727,364.62	781,668.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	7,509,319.62	52,904,124.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	807,931,392.96	668,248,436.11
合同资产	七、10	14,815,189.13	3,808,461.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		94,652,340.00
其他流动资产	七、13	35,155,849.98	23,894,686.15
流动资产合计		3,279,256,762.62	3,512,944,660.50
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	80,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产	七、19	889,120.18	699,043.90
投资性房地产			
固定资产	七、21	120,778,560.86	97,010,388.30
在建工程	七、22	464,820.00	29,467,471.75

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,208,639.69	15,117,145.06
无形资产	七、26	3,861,929.87	3,591,803.77
开发支出			
商誉	七、28		
长期待摊费用	七、29	2,791,070.87	1,248,225.99
递延所得税资产	七、30	19,297,832.77	14,937,329.43
其他非流动资产	七、31	643,154,885.51	568,571,050.58
非流动资产合计		883,446,859.75	810,642,458.78
资产总计		4,162,703,622.37	4,323,587,119.28
流动负债：			
短期借款	七、32	54,774,956.00	47,011,050.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	393,729.51	
应付票据			
应付账款	七、36	68,029,154.02	90,513,607.12
预收款项			
合同负债	七、38	490,543.08	188,276.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	16,403,624.33	23,571,559.01
应交税费	七、40	3,298,470.20	5,061,822.86
其他应付款	七、41	1,393,785.73	5,059,607.44
其中：应付利息	七、41	20,193.89	61,881.59
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	11,424,407.36	12,392,763.41
其他流动负债	七、44	932,735.41	334,414.72
流动负债合计		157,141,405.64	184,133,101.50
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		4,970,700.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,255,380.32	5,149,426.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	8,141,384.26	7,397,189.01
预计负债	七、50	427,186.62	662,272.57
递延收益	七、51	4,422,160.10	4,562,880.08
递延所得税负债	七、30	2,073,725.70	

其他非流动负债			
非流动负债合计		18,319,837.00	22,742,468.27
负债合计		175,461,242.64	206,875,569.77
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	442,249,758.00	442,249,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,214,843,565.28	3,210,416,734.31
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,690,942.16	2,218,551.86
专项储备			
盈余公积	七、59	43,374,950.95	43,370,086.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	101,454,994.63	232,497,506.84
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,799,232,326.70	3,930,752,637.31
少数股东权益		188,010,053.03	185,958,912.20
所有者权益（或股东权益）合计		3,987,242,379.73	4,116,711,549.51
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,162,703,622.37	4,323,587,119.28

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：东芯半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,922,421,731.14	2,401,201,603.79
交易性金融资产		250,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	58,346,961.45	117,485,336.18
应收款项融资			
预付款项		19,876,334.50	
其他应收款	十七、2	470,557,474.63	387,214,150.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		268,857,052.58	203,531,067.31
合同资产		10,817,985.18	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			94,652,340.00
其他流动资产		28,230,170.86	11,177,559.96

流动资产合计		3,029,107,710.34	3,215,262,057.69
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	159,038,182.01	157,136,799.68
其他权益工具投资		80,000,000.00	80,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		103,497,104.52	78,276,565.33
在建工程		464,820.00	29,467,471.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,210,211.93	9,784,133.27
无形资产		2,706,608.78	3,664,732.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,788,049.98	1,243,165.54
递延所得税资产		11,578,230.09	6,930,816.30
其他非流动资产		622,589,186.68	537,478,678.89
非流动资产合计		989,872,393.99	903,982,363.10
资产总计		4,018,980,104.33	4,119,244,420.79
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		30,687,262.81	64,681,140.95
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		12,345,507.94	15,389,195.01
应交税费		2,719,303.56	3,057,259.25
其他应付款		318,471.98	2,816,177.20
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		4,978,929.57	5,052,438.40
其他流动负债		623,633.67	47,229.00
流动负债合计		51,673,109.53	91,043,439.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,752,555.45	5,056,005.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益		4,000,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债		1,081,531.80	
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,834,087.25	9,056,005.09
负债合计		59,507,196.78	100,099,444.90
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		442,249,758.00	442,249,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,228,206,432.67	3,222,799,311.26
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		43,374,950.95	43,370,086.30
未分配利润		245,641,765.93	310,725,820.33
所有者权益（或股东权益）合计		3,959,472,907.55	4,019,144,975.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,018,980,104.33	4,119,244,420.79

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		239,641,920.33	713,737,192.93
其中：营业收入	七、61	239,641,920.33	713,737,192.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		285,795,247.21	432,636,468.90
其中：营业成本	七、61	209,119,465.16	384,373,999.81
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	86,131.56	1,148,880.61
销售费用	七、63	10,917,275.12	7,470,941.49
管理费用	七、64	30,908,031.98	29,551,680.32
研发费用	七、65	83,735,504.87	55,070,898.89
财务费用	七、66	-48,971,161.48	-44,979,932.22

其中：利息费用		1,815,323.97	1,218,244.65
利息收入		27,859,507.44	24,280,526.88
加：其他收益	七、67	1,202,433.88	216,625.12
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	7,288,494.51	20,033.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-377,836.45	5,206,993.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	1,669,883.62	-5,448,564.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-78,272,684.76	-9,377,462.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-114,643,036.08	271,718,348.82
加：营业外收入	七、74	22,040.54	2,730.87
减：营业外支出	七、75	100,000.36	10,611.11
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-114,720,995.90	271,710,468.58
减：所得税费用	七、76	-42,190,868.90	29,733,131.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,530,127.00	241,977,337.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-72,530,127.00	241,977,337.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-75,107,454.05	214,658,572.62
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,577,327.05	27,318,764.93
六、其他综合收益的税后净额		-5,825,187.98	-7,763,220.99
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-24,221.04	21,304.25
（1）重新计量设定受益计划变动额		-24,221.04	21,304.25
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-4,885,272.98	-1,535,879.36
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-4,885,272.98	-1,535,879.36
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-915,693.96	-6,248,645.88
七、综合收益总额		-78,355,314.98	234,214,116.56
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-80,016,948.07	213,143,997.51
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,661,633.09	21,070,119.05
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.17	0.49
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.17	0.49

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

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	92,257,778.03	516,857,997.28
减：营业成本	十七、4	82,138,843.89	262,411,359.07
税金及附加		83,978.47	1,131,006.47
销售费用		6,888,377.27	4,422,918.46
管理费用		16,500,031.89	14,444,880.04
研发费用		59,268,032.32	29,939,777.66
财务费用		-28,547,256.89	-27,479,849.28
其中：利息费用		163,925.35	66,497.09
利息收入		26,453,757.92	23,479,113.96
加：其他收益		1,037,088.38	59,860.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	12,551,899.54	1,063,132.67
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）			5,206,666.67
信用减值损失（损失以“－”号填列）		2,549,957.42	-44,180.59
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-23,952,203.50	-1,937,229.22
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-51,887,487.08	236,336,154.75
加：营业外收入			
减：营业外支出		100,000.00	1,397.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-51,987,487.08	236,334,756.81
减：所得税费用		-42,583,122.44	27,770,380.94
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,404,364.64	208,564,375.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-9,404,364.64	208,564,375.87
（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		-9,404,364.64	208,564,375.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		322,059,482.18	715,245,717.42
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		54,071,260.18	5,646,831.02
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	98,628,781.30	45,093,399.67
经营活动现金流入小计		474,759,523.66	765,985,948.11
购买商品、接受劳务支付的现金		472,244,334.30	569,428,483.45
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		84,034,644.75	65,290,806.29
支付的各项税费		3,722,660.24	35,853,907.80
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	32,481,781.24	280,445,527.12
经营活动现金流出小计		592,483,420.53	951,018,724.66
经营活动产生的现金流量净额		-117,723,896.87	-185,032,776.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		503,894,240.00	
取得投资收益收到的现金		2,574,372.29	20,061.59
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		506,468,612.29	20,061.59
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,996,852.27	45,477,096.02
投资支付的现金		740,000,000.00	600,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		753,996,852.27	645,477,096.02
投资活动产生的现金流量净额		-247,528,239.98	-645,457,034.43
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		32,342,482.00	9,406,440.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		32,342,482.00	9,406,440.00
偿还债务支付的现金		32,263,104.00	4,757,391.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,292,280.68	81,634,744.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,683,315.29	3,161,804.80
筹资活动现金流出小计		93,238,699.97	89,553,940.96
筹资活动产生的现金流量净额		-60,896,217.97	-80,147,500.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		872,516.94	-2,781,136.43
五、现金及现金等价物净增加额		-425,275,837.88	-913,418,448.37
加：期初现金及现金等价物余额		2,530,266,750.47	3,399,083,228.92
六、期末现金及现金等价物余额		2,104,990,912.59	2,485,664,780.55

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		149,191,049.73	587,398,114.21
收到的税费返还		42,841,414.43	1,610,051.82
收到其他与经营活动有关的现金		85,091,958.50	27,790,050.76
经营活动现金流入小计		277,124,422.66	616,798,216.79
购买商品、接受劳务支付的现金		252,292,809.35	367,545,310.75
支付给职工及为职工支付的现金		49,693,938.85	33,885,197.80
支付的各项税费		3,719,276.34	35,853,907.80
支付其他与经营活动有关的现金		17,237,158.82	264,936,824.23
经营活动现金流出小计		322,943,183.36	702,221,240.58
经营活动产生的现金流量净额		-45,818,760.70	-85,423,023.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		598,199,090.00	
取得投资收益收到的现金		5,109,560.08	2,960,782.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150,552.28
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		603,308,650.08	3,111,334.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,307,900.98	44,096,996.11
投资支付的现金		968,000,000.00	693,483,300.00

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		978,307,900.98	737,580,296.11
投资活动产生的现金流量净额		-374,999,250.90	-734,468,961.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,723,471.63	79,604,956.44
支付其他与筹资活动有关的现金		2,806,055.43	572,268.32
筹资活动现金流出小计		58,529,527.06	80,177,224.76
筹资活动产生的现金流量净额		-58,529,527.06	-80,177,224.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		567,666.01	-94,869.23
五、现金及现金等价物净增加额		-478,779,872.65	-900,164,079.61
加：期初现金及现金等价物余额		2,401,201,603.79	3,242,344,806.12
六、期末现金及现金等价物余额		1,922,421,731.14	2,342,180,726.51

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、 上年 期末 余额	442,249,758 .00				3,210,416,734 .31		2,218,551. 86		43,370,086 .30		232,497,506 .84		3,930,752,637 .31	185,958,912 .20	4,116,711,549 .51
加： 会计 政策 变更								4,864.65			-211,586.53		-206,721.88	-590,782.70	-797,504.58
前 期差 错更 正															
同 一控 制下 企业 合并															
其 他															
二、 本年 期初 余额	442,249,758 .00				3,210,416,734 .31		2,218,551. 86		43,374,950 .95		232,285,920 .31		3,930,545,915 .43	185,368,129 .50	4,115,914,044 .93

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结															

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	442,249,758 .00				3,214,843,565 .28	- 2,690,942. 16		43,374,950 .95		101,454,994 .63		3,799,232,326 .70	188,010,053 .03	3,987,242,379 .73

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	442,249,758 .00				3,207,848,108 .80		114,491.39		17,602,163 .25		152,438,155 .09		3,820,252,676 .53	145,052,752 .55	3,965,305,429 .08

加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	442,249,758.00			3,207,848,108.80		114,491.39		17,602,163.25		152,438,155.09		3,820,252,676.53	145,052,752.55	3,965,305,429.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				5,149,539.89		-1,514,575.11				135,053,616.18		138,688,580.96	21,070,119.05	159,758,700.01
（一）综合收益总额						-1,514,575.11				214,658,572.62		213,143,997.51	21,070,119.05	234,214,116.56

(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	442,249,758.00				3,212,997,648.69	-1,400,083.72	17,602,163.25	287,491,771.27		3,958,941,257.49	166,122,871.60	4,125,064,129.09	

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	442,249,758.00				3,222,799,311.26				43,370,086.30	310,725,820.33	4,019,144,975.89
加：会计政策变更									4,864.65	43,781.87	48,646.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,249,758.00				3,222,799,311.26				43,374,950.95	310,769,602.20	4,019,193,622.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					5,407,121.41					-65,127,836.27	-59,720,714.86
（一）综合收益总额										-9,404,364.64	-9,404,364.64
（二）所有者投入和减少资本					5,407,121.41						5,407,121.41
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					5,407,121.41						5,407,121.41

(二) 所有者投入和减少资本				5,149,539.89					5,149,539.89
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				5,149,539.89					5,149,539.89
4. 其他									
(三) 利润分配								-79,604,956.44	-79,604,956.44
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-79,604,956.44	-79,604,956.44
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	442,249,758.00			3,223,409,184.33			17,602,163.25	287,378,888.72	3,970,639,994.30

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

东芯半导体股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由东芯半导体有限公司于2019年6月整体改制设立而成。经证监会批准，公司于2021年12月10日在上海证券交易所挂牌交易。新股发行后公司注册资本为442,249,758.00元人民币，统一社会信用代码为91310000321645096N。

公司法定代表人：蒋学明。

公司注册地址：上海市青浦区赵巷镇沪青平公路2855弄1-72号B座12层A区1228室。

公司总部地址：上海市青浦区诸光路1588弄虹桥世界中心L4-A栋。

公司业务性质：半导体芯片的研发、设计、生产和销售。

本公司主要经营活动为：半导体芯片的研发、设计和销售，提供半导体芯片相关的开发服务和产品技术支持。

本财务报表已经公司董事会于2023年8月24日批准报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司子公司的相关信息详见第十节财务报告之“九、在其他主体中的权益”。本报告期合并范围变化情况详见第十节财务报告之“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本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

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境确定其记账本位币，东芯半导体（香港）有限公司的记账本位币为美元，Fidelix Co., Ltd. 和 Nemostech Inc. 两家公司的记账本位币为韩元。本财务报表以人民币列示。

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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

(1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

(2) 合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

②处置子公司

a. 一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

b. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

③购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“21. 长期股权投资”

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、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，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”

13. 应收款项融资

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、委托加工物资、库存商品、发出商品、合同履约成本。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(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

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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

适用 不适用

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十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10.（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出

售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

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

详见第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”。

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

详见第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”。

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

详见第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1)共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

(2)初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

②通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

(3) 后续计量及损益确认方法

① 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

② 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③ 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

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	3-10	0-3%	9.70%-33.33%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.4%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	3%	19.4%-33.33%

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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供给经济利益，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

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

(3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

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

本公司作为承租人

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：

(1)租赁负债的初始计量金额；

(2)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；

(3)本公司发生的初始直接费用；

(4)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财务报告之五重要会计政策及会计估计“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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

①无形资产的计价方法

i 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。

ii 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
专利、商标	10-20 年	直线法	法定年限
软件	5 年	直线法	预计使用年限

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

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①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。

②开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

i 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；

ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

iii 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；

iv 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；

v 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

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。

对于因企业合并形成的商誉、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。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

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。

本公司的长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

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。

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

(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。

②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(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

本公司作为承租人

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：

- (1)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；
- (2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3)根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4)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；
- (5)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：

(1)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；

(2)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。

35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

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。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，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。

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。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。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。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1)存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2)包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3)包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4)存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5)发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

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) 收入确认具体原则

① 销售商品收入确认的具体原则

内销业务，公司根据与客户签订的销售合同或订单发货，商品送到客户指定地点，客户签收后确认收入。外销业务，公司根据客户要求将货物运达海关，凭出口发票、箱单、运单等进行出口申报，待完成出口报关手续，控制权转移确认收入。

② 技术服务收入确认的具体原则

公司的技术服务收入是指公司向客户提供专业的技术服务实现的收入。公司按合同约定内容提供了服务，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照履约进度确认收入。劳务交易的履约进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

③ 授权使用费收入确认的具体原则

公司授权其他单位使用公司技术、专利时，根据合同或协议，按权责发生制确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

√适用 □不适用

无

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或非货币性资产，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

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

(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。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

①财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

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。

对与子公司、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。对与子公司、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

(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

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。但是，对本公司作为承租人的经营租赁，本公司选择不分拆，并将各租赁部分及与其相关的非租赁部分合并为租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司作为承租人

①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财务报告之五重要会计政策及会计估计“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。

②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。

③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。

④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。

⑤新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。

对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

①经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

②融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

- 该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。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

③新冠肺炎疫情相关的租金减让

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

- 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

售后租回交易

公司按照本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“38. 收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

①作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”。

②作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“10. 金融工具”。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

(1) 套期保值的分类

i 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

ii 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

iii 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

i 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

ii 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

iii 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

(3) 套期会计处理方法

i 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

ii 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或

展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

iii 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入其他综合收益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

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

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月 30 日发布实施《企业会计准则解释第 16 号》，其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，本公司按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累计影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,530,266,750.47	2,530,266,750.47	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	138,388,193.81	138,388,193.81	
应收款项融资			
预付款项	781,668.12	781,668.12	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	52,904,124.43	52,904,124.43	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	668,248,436.11	668,248,436.11	
合同资产	3,808,461.41	3,808,461.41	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	94,652,340.00	94,652,340.00	
其他流动资产	23,894,686.15	23,894,686.15	
流动资产合计	3,512,944,660.50	3,512,944,660.50	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他非流动金融资产	699,043.90	699,043.90	
投资性房地产			
固定资产	97,010,388.30	97,010,388.30	
在建工程	29,467,471.75	29,467,471.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	15,117,145.06	15,117,145.06	
无形资产	3,591,803.77	3,591,803.77	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,248,225.99	1,248,225.99	
递延所得税资产	14,937,329.43	16,765,995.17	1,828,665.74
其他非流动资产	568,571,050.58	568,571,050.58	
非流动资产合计	810,642,458.78	812,471,124.52	1,828,665.74
资产总计	4,323,587,119.28	4,325,415,785.02	1,828,665.74
流动负债：			
短期借款	47,011,050.00	47,011,050.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	90,513,607.12	90,513,607.12	
预收款项			
合同负债	188,276.94	188,276.94	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	23,571,559.01	23,571,559.01	
应交税费	5,061,822.86	5,061,822.86	
其他应付款	5,059,607.44	5,059,607.44	
其中：应付利息	61,881.59	61,881.59	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	12,392,763.41	12,392,763.41	
其他流动负债	334,414.72	334,414.72	
流动负债合计	184,133,101.50	184,133,101.50	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,970,700.00	4,970,700.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5,149,426.61	5,149,426.61	
长期应付款			
长期应付职工薪酬	7,397,189.01	7,397,189.01	
预计负债	662,272.57	662,272.57	
递延收益	4,562,880.08	4,562,880.08	
递延所得税负债		2,626,170.32	2,626,170.32
其他非流动负债			
非流动负债合计	22,742,468.27	25,368,638.59	2,626,170.32
负债合计	206,875,569.77	209,501,740.09	2,626,170.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	442,249,758.00	442,249,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,210,416,734.31	3,210,416,734.31	
减：库存股			
其他综合收益	2,218,551.86	2,218,551.86	
专项储备			
盈余公积	43,370,086.30	43,374,950.95	4,864.65
一般风险准备			
未分配利润	232,497,506.84	232,285,920.31	-211,586.53

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	3,930,752,637.31	3,930,545,915.43	-206,721.88
少数股东权益	185,958,912.20	185,368,129.50	-590,782.70
所有者权益(或股东权益) 合计	4,116,711,549.51	4,115,914,044.93	-797,504.58
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	4,323,587,119.28	4,325,415,785.02	1,828,665.74

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	2,401,201,603.79	2,401,201,603.79	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,485,336.18	117,485,336.18	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	387,214,150.45	387,214,150.45	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	203,531,067.31	203,531,067.31	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	94,652,340.00	94,652,340.00	
其他流动资产	11,177,559.96	11,177,559.96	
流动资产合计	3,215,262,057.69	3,215,262,057.69	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	157,136,799.68	157,136,799.68	
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	78,276,565.33	78,276,565.33	
在建工程	29,467,471.75	29,467,471.75	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9,784,133.27	9,784,133.27	

无形资产	3,664,732.34	3,664,732.34	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,243,165.54	1,243,165.54	
递延所得税资产	6,930,816.30	8,447,082.81	1,516,266.51
其他非流动资产	537,478,678.89	537,478,678.89	
非流动资产合计	903,982,363.10	905,498,629.61	1,516,266.51
资产总计	4,119,244,420.79	4,120,760,687.30	1,516,266.51
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	64,681,140.95	64,681,140.95	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬	15,389,195.01	15,389,195.01	
应交税费	3,057,259.25	3,057,259.25	
其他应付款	2,816,177.20	2,816,177.20	
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	5,052,438.40	5,052,438.40	
其他流动负债	47,229.00	47,229.00	
流动负债合计	91,043,439.81	91,043,439.81	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	5,056,005.09	5,056,005.09	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,000,000.00	4,000,000.00	
递延所得税负债		1,467,619.99	1,467,619.99
其他非流动负债			
非流动负债合计	9,056,005.09	10,523,625.08	1,467,619.99
负债合计	100,099,444.90	101,567,064.89	1,467,619.99
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	442,249,758.00	442,249,758.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	3,222,799,311.26	3,222,799,311.26	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	43,370,086.30	43,374,950.95	4,864.65
未分配利润	310,725,820.33	310,769,602.20	43,781.87
所有者权益（或股东权益）合计	4,019,144,975.89	4,019,193,622.41	48,646.52
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,119,244,420.79	4,120,760,687.30	1,516,266.51

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%、10%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、20.9%、9.9%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
东芯半导体股份有限公司	15
东芯半导体（香港）有限公司	16.5
东芯半导体（南京）有限公司	25
Fidelix Co., Ltd.	20.9
Nemostech Inc.	9.9

2. 税收优惠

适用 不适用

1、2016年11月24日，本公司通过高新技术企业资格认定，取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001204，有效期三年。2019年12月，公司高新技术企业资质复审通过，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931005164，有效期三年。2022年12月，公司高新技术企业资质复审通过，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202231006518，有效期三年。根据中华人民共和国企业所得税法相关规定，在有效期内，享受15%的企业所得税优惠税率。

2、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）第四条规定，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。2023年5月本公司被认定为2022年度国家鼓励的重点集成电路设计企业，故按相关规定免征2022年企业所得税。

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	21,538.26	42,813.48
银行存款	2,104,969,374.33	2,530,223,936.99
其他货币资金	1,260,000.00	
合计	2,106,250,912.59	2,530,266,750.47
其中：存放在境外的款项总额	122,665,728.97	89,098,323.82
存放财务公司款项		

其他说明：

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
履约保证金	1,260,000.00	
合计	1,260,000.00	

截至2023年6月30日，公司的子公司东芯半导体（香港）有限公司在中国农业银行上海长三角一体化示范区支行的保证金账户，期末余额为人民币1,260,000.00元。该账户中的金额为子公司开展外汇远期业务存入的保证金。

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	250,000,000.00	
其中：		
债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产		
其他	250,000,000.00	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资		
其他		
合计	250,000,000.00	

其他说明：

√适用 □不适用

交易性金融资产系向银行购买的结构性存款产品。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

(2) 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：0-3 个月	56,516,355.28
3-12 个月	1,859,234.00
1 年以内小计	58,375,589.28
1 至 2 年	14,292,567.59
2 至 3 年	11,368,726.03
3 至 4 年	773,434.44
4 年以上	4,788,412.93
合计	89,598,730.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

按单项计提坏账准备	32,650,566.01	36.44	32,650,566.01	100	0.00	31,697,341.83	18.63	31,697,341.83	100	0.00
按组合计提坏账准备	56,948,164.26	63.56	81,430.54	0.14	56,866,733.72	138,465,798.16	81.37	77,604.35	0.06	138,388,193.81
其中：										
账龄组合	56,948,164.26	63.56	81,430.54	0.14	56,866,733.72	138,465,798.16	81.37	77,604.35	0.06	138,388,193.81
合计	89,598,730.27	100.00	32,731,996.55	/	56,866,733.72	170,163,139.99	100	31,774,946.18	/	138,388,193.81

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
AI Microelectronics Co., Ltd	5,870,542.48	5,870,542.48	100	预计无法收回
CORE Limited	1,849,435.67	1,849,435.67	100	预计无法收回
Hailinks Electronics Co., Ltd	24,145,250.78	24,145,250.78	100	预计无法收回
HongKong Core EC Technology Co., Ltd.	785,337.08	785,337.08	100	预计无法收回
合计	32,650,566.01	32,650,566.01	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□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 (%)
账龄组合			
0-3 个月	55,319,553.23	0.00	
3-12 个月	1,628,611.03	81,430.54	5
合计	56,948,164.26	81,430.54	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	77,604.35	53,161.41		20,946.67		81,430.54
单项计提	31,697,341.83	947,551.59	22,715.96			32,650,566.01
合计	31,774,946.18	1,000,713.00	22,715.96	20,946.67		32,731,996.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	24,145,250.78	26.95	24,145,250.78
第二名	9,810,247.20	10.95	
第三名	9,759,410.17	10.89	
第四名	5,870,542.48	6.55	5,870,542.48
第五名	5,440,108.80	6.07	
合计	55,025,559.43	61.41	30,015,793.26

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	727,364.62	100.00	781,668.12	100
1 至 2 年				
2 至 3 年				

3 年以上				
合计	727,364.62	100.00	781,668.12	100

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：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	706,636.05	97.15
第二名	5,643.93	0.78
第三名	6,120.45	0.84
第四名	7,714.62	1.06
第五名	1,249.57	0.17
合计	727,364.62	100.00

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	0
应收股利	0.00	0
其他应收款	7,509,319.62	52,904,124.43
合计	7,509,319.62	52,904,124.43

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
其中：0-3 个月	7,264,179.11
3-12 个月	130,946.00
1 年以内小计	7,395,125.11
1 至 2 年	85,000.00
2 至 3 年	91,067.64
3 至 4 年	36,000.00
4 年以上	353,369.48
合计	7,960,562.23

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,445,156.33	346,305.43
保证金及押金	442,293.64	55,142,924.77
其他	106,894.80	81,029.90
出口退税		494,443.60

增值税返还	5,966,217.46	
合计	7,960,562.23	56,064,703.70

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,923,990.35		236,588.92	3,160,579.27
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	35,081.60			35,081.60
本期转回				
本期转销	2,743,193.60			2,743,193.60
本期核销				
其他变动	-25.22		-1,199.44	-1,224.66
2023年6月30日余额	215,853.13		235,389.48	451,242.61

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,923,990.35	35,081.60		2,743,193.60	-25.22	215,853.13
单项计提组合	236,588.92				-1,199.44	235,389.48
合计	3,160,579.27	35,081.60		2,743,193.60	-1,224.66	451,242.61

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	应收增值税返还	5,966,217.00	0-3个月	74.95	
第二名	往来款	1,209,766.85	0-3个月	15.20	
第三名	往来款	235,389.48	4年以上	2.96	235,389.48
第四名	保证金及押金	54,950.00	3-12个月	0.69	2,747.50
第五名	备用金	54,000.00	1-2年	0.68	10,800.00
合计	/	7,520,323.33	/	94.48	248,936.98

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	673,728,283.96	161,637,632.84	512,090,651.12	454,619,747.82	111,024,658.72	343,595,089.10
委托加工物资	155,611,850.74	45,172,603.01	110,439,247.73	150,530,257.02	27,942,841.54	122,587,415.48
库存商品	212,966,001.50	36,182,076.75	176,783,924.75	215,221,089.13	28,603,077.35	186,618,011.78
发出商品	8,254,715.46		8,254,715.46	15,179,117.69		15,179,117.69
合同履约成本	362,853.90		362,853.90	268,802.06		268,802.06
合计	1,050,923,705.56	242,992,312.60	807,931,392.96	835,819,013.72	167,570,577.61	668,248,436.11

(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	111,024,658.72	61,421,053.03	2,310,736.59	13,118,815.50		161,637,632.84
委托加工物资	27,942,841.54	23,412,554.07	367,815.22	6,550,607.82		45,172,603.01
库存商品	28,603,077.35	13,855,265.51	532,443.99	6,808,710.10		36,182,076.75
合计	167,570,577.61	98,688,872.61	3,210,995.80	26,478,133.42		242,992,312.60

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

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
应收款项	16,929,707.43	2,114,518.30	14,815,189.13	5,524,996.26	1,716,534.85	3,808,461.41
合计	16,929,707.43	2,114,518.30	14,815,189.13	5,524,996.26	1,716,534.85	3,808,461.41

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	397,983.45			
合计	397,983.45			/

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

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财		94,652,340.00
合计		94,652,340.00

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明：

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	28,134,712.72	15,837,401.60
预交税款	4,473,902.41	6,860,912.05
待摊费用	1,260,319.97	1,188,312.24
其他	1,286,914.88	8,060.26
合计	35,155,849.98	23,894,686.15

其他说明：

无

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
Air Media		
ATO SOLUTION CO., LTD.		
上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
合计	80,000,000.00	80,000,000.00

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
Air Media	10,440,500.00	10,440,500.00		10,493,700.00	10,493,700.00	
ATO SOLUTION CO., LTD.	8,956,678.60	8,956,678.60		9,002,317.73	9,002,317.73	
上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00		80,000,000.00	80,000,000.00		80,000,000.00
合计	99,397,178.60	19,397,178.60	80,000,000.00	99,496,017.73	19,496,017.73	80,000,000.00

(1) Air Media 和 ATO SOLUTION CO., LTD. 投资账面余额和减值准备金额的变动系受汇率变动影响；

(2) 公司对上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）的投资情况具体详见本附注十二、关联方及关联交易之 5. 关联交易情况。

(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

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	889,120.18	699,043.90
其中：债务工具投资		
其他	889,120.18	699,043.90
合计	889,120.18	699,043.90

其他说明：

无

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	120,778,560.86	97,010,388.30
固定资产清理		
合计	120,778,560.86	97,010,388.30

其他说明：

无

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输工具	办公电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	198,024,670.35	3,639,825.88	6,885,443.82	208,549,940.05
2. 本期增加金额	40,427,292.41		278,852.42	40,706,144.83
(1) 购置	9,709,649.04		236,319.12	9,945,968.16
(2) 在建工程转入	29,845,557.77		42,533.30	29,888,091.07
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影响	872,085.60			872,085.60
3. 本期减少金额		5,544.87	22,565.31	28,110.18
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响		5,544.87	22,565.31	28,110.18
4. 期末余额	238,451,962.76	3,634,281.01	7,141,730.93	249,227,974.70
二、累计折旧				
1. 期初余额	104,922,552.69	1,251,299.44	5,365,699.62	111,539,551.75
2. 本期增加金额	16,304,869.77	294,625.75	332,354.72	16,931,850.24
(1) 计提	15,770,857.56	294,625.75	332,354.72	16,397,838.03
(2) 汇率变动影响	534,012.21			534,012.21
3. 本期减少金额		4,226.24	17,761.91	21,988.15
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响		4,226.24	17,761.91	21,988.15
4. 期末余额	121,227,422.46	1,541,698.95	5,680,292.43	128,449,413.84
三、减值准备				
1. 期初余额				

2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	117,224,540.30	2,092,582.06	1,461,438.50	120,778,560.86
2. 期初账面价值	93,102,117.66	2,388,526.44	1,519,744.20	97,010,388.30

(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	464,820.00	29,467,471.75
工程物资		
合计	464,820.00	29,467,471.75

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
测试机台				29,123,911.75		29,123,911.75
探针卡	234,360.00		234,360.00	306,000.00		306,000.00
示波器						
其他	230,460.00		230,460.00	37,560.00		37,560.00
合计	464,820.00		464,820.00	29,467,471.75		29,467,471.75

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
测试机台		29,123,911.75		29,123,911.75								自筹
探针卡		306,000.00	234,360.00	306,000.00		234,360.00						自筹
示波器			386,000.00	386,000.00								自筹
其他		37,560.00	265,079.32	72,179.32		230,460.00						自筹
合计		29,467,471.75	885,439.32	29,888,091.07		464,820.00	/	/			/	/

(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	交通工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,042,399.66	155,445.30	22,197,844.96
2. 本期增加金额	545,220.76		545,220.76
(1) 新增租赁	545,220.76		545,220.76
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额	44,775.44	788.06	45,563.50
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响	44,775.44	788.06	45,563.50
4. 期末余额	22,542,844.98	154,657.24	22,697,502.22
二、累计折旧			
1. 期初余额	6,947,542.39	133,157.51	7,080,699.90
2. 本期增加金额	3,410,058.21	16,631.10	3,426,689.31
(1) 计提	3,410,058.21	16,631.10	3,426,689.31
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额	17,851.61	675.07	18,526.68
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响	17,851.61	675.07	18,526.68
4. 期末余额	10,339,748.99	149,113.54	10,488,862.53
三、减值准备			
1. 期初余额			

2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	12,203,095.99	5,543.70	12,208,639.69
2. 期初账面价值	15,094,857.27	22,287.79	15,117,145.06

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,033,222.68	27,056.28	11,187,006.50	28,247,285.46
2. 本期增加金额	75,968.39		1,269,345.00	1,345,313.39
(1) 购置	75,968.39		1,269,345.00	1,345,313.39
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	78,036.29	56.41	31,524.25	109,616.95
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	78,036.29	56.41	31,524.25	109,616.95
4. 期末余额	17,031,154.78	26,999.87	12,424,827.25	29,482,981.90
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,402,052.93	23,057.47	8,230,371.29	24,655,481.69
2. 本期增加金额	163,052.68	2,654.88	908,488.37	1,074,195.93
(1) 计提	163,052.68	2,654.88	908,488.37	1,074,195.93
(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	77,291.96	56.33	31,277.30	108,625.59
(1) 处置				

(2) 汇率变动影响	77,291.96	56.33	31,277.30	108,625.59
4. 期末余额	16,487,813.65	25,656.02	9,107,582.36	25,621,052.03
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	543,341.13	1,343.85	3,317,244.89	3,861,929.87
2. 期初账面价值	631,169.75	3,998.81	2,956,635.21	3,591,803.77

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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Fidelix Co.,Ltd.	41,183,219.79					41,183,219.79
Nemostech Inc.	5,653,082.41					5,653,082.41
合计	46,836,302.20					46,836,302.20

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
Fidelix Co.,Ltd.	41,183,219.79					41,183,219.79
Nemostech Inc.	5,653,082.41					5,653,082.41
合计	46,836,302.20					46,836,302.20

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,212,848.61	32,035.88	290,252.34		954,632.15
维护费	35,377.38	2,182,500.00	381,438.66		1,836,438.72
合计	1,248,225.99	2,214,535.88	671,691.00		2,791,070.87

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	76,820,774.34	12,608,472.13	59,634,004.26	10,245,731.10
股份支付	5,466,593.13	855,450.40	1,716,634.30	268,534.59
递延收益	4,422,160.10	705,540.03	4,562,880.08	740,720.02
可抵扣亏损	18,621,818.38	3,839,214.30	17,534,970.10	3,682,343.72
租赁负债	8,350,782.48	1,289,155.91		
合计	113,682,128.43	19,297,832.77	83,448,488.74	14,937,329.43

(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
使用权资产	12,208,639.69	2,073,725.70		
合计	12,208,639.69	2,073,725.70		

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	291,523,298.61	159,461,674.30
可抵扣亏损	118,795,633.84	103,736,996.59
合计	410,318,932.45	263,198,670.89

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,028,261.54	
2024 年		2,383,342.39	
2025 年	856,666.40	3,052,132.16	
2026 年	8,184,795.70	42,600,564.07	
2027 年	4,812,273.14	6,234,362.78	
2028 年	3,603,532.07		
2029 年	13,172,585.23	22,548,343.22	
2030 年	684,884.41	25,079,327.88	
2031 年	806,552.73	810,662.55	
2032 年			
2033 年	73,871,073.64		
合计	105,992,363.32	103,736,996.59	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	271,684.84		271,684.84	463,484.84		463,484.84
长期借出款	219,800.00		219,800.00	220,920.00		220,920.00
保证金	216,759,639.62	1,602,807.01	215,156,832.61	225,210,257.56	1,585,867.94	223,624,389.62
离职养老金	1,413,929.17		1,413,929.17	3,641,839.45		3,641,839.45
委托理财	396,092,638.89		396,092,638.89	310,620,416.67		310,620,416.67
用于担保的定期存款	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00		30,000,000.00
合计	644,757,692.52	1,602,807.01	643,154,885.51	570,156,918.52	1,585,867.94	568,571,050.58

其他说明：

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以人民币 3,000.00 万元银行定期存单为子公司东芯半导体（香港）有限公司在农业银行的借款提供质押担保，详见第十节财务报告之七、32. 短期借款。

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
质押借款	27,963,846.00	26,465,480.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	26,811,110.00	20,545,570.00
合计	54,774,956.00	47,011,050.00

短期借款分类的说明：

(1) 2023年3月，Fidelix Co.,Ltd.与Woori Bank签订流动资产贷款合同，向其贷款1,000,000,000.00韩元，借款条件为信用借款，贷款期限自2023年3月22日至2024年3月22日。截止2023年6月30日，本贷款余额为1,000,000,000.00韩元，折合人民币5,495,000.00元。

(2) 2022年1月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款145万美元，借款期间一年，至2023年1月26日到期。该借款由东芯半导体股份有限公司以三年期定期存款进行质押担保。本贷款于2023年1月10日偿还完毕。

(3) 2022年11月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款235万美元，借款期间一年，至2023年11月25日到期。该借款由东芯半导体股份有限公司以三年期定期存款进行质押担保。本贷款于2023年5月18日偿还完毕。

(4) 2022年7月，东芯半导体（香港）有限公司与中国工商银行股份有限公司上海虹桥开发区支行签订流动资金借款合同，向该行借款295万美元，由东芯半导体股份有限公司提供保证担保，借款期间自2022年7月28日至2023年7月28日。截止2023年6月30日，本贷款余额为2,950,000.00美元，折合人民币21,316,110.00元。

(5) 2023年1月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款155万美元，借款期间6个月，至2023年7月12日到期。该借款由东芯半导体股份有限公司以三年期定期存款进行质押担保。截止2023年6月30日，本贷款余额为1,550,000.00美元，折合人民币11,199,990.00元。

(6) 2023年5月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款232万美元，借款期间一年，至2024年5月24日到期。该借款由东芯半导体股份有限公司以三年期定期存款进行质押担保。截止2023年6月30日，本贷款余额为2,320,000.00美元，折合人民币16,763,856.00元。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外币远期合约	393,729.51	
合计	393,729.51	

其他说明：

无

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
货款	48,951,295.62	70,776,638.36
加工服务费	19,077,858.40	19,736,968.76
合计	68,029,154.02	90,513,607.12

(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	490,543.08	188,276.94
合计	490,543.08	188,276.94

(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	21,079,742.16	69,913,975.48	75,636,730.47	15,356,987.17
二、离职后福利-设定提存计划	2,465,098.59	5,039,827.28	6,468,312.47	1,036,613.40
三、辞退福利	26,718.26	234,191.68	250,886.18	10,023.76
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,571,559.01	75,187,994.44	82,355,929.12	16,403,624.33

(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	18,775,054.08	63,799,479.33	69,022,801.33	13,551,732.08
二、职工福利费	111,766.20	1,044,964.54	1,057,787.83	98,942.91
三、社会保险费	1,031,085.38	3,466,721.35	3,926,926.53	570,880.20
其中：医疗保险费	952,371.68	3,254,002.42	3,671,090.31	535,283.79
工伤保险费	5,237.40	47,417.14	44,855.44	7,799.10
生育保险费	73,476.30	165,301.79	210,980.78	27,797.31
四、住房公积金	31,167.86	1,305,122.40	1,336,290.26	
五、工会经费和职工教育经费		292,924.52	292,924.52	
六、短期带薪缺勤	1,130,668.64	4,763.34		1,135,431.98
七、短期利润分享计划				

合计	21,079,742.16	69,913,975.48	75,636,730.47	15,356,987.17
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(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	700,211.53	4,253,829.02	4,028,474.24	925,566.31
2、失业保险费	99,346.07	769,832.09	758,131.07	111,047.09
3、企业年金缴费	1,665,540.99	16,166.17	1,681,707.16	
合计	2,465,098.59	5,039,827.28	6,468,312.47	1,036,613.40

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		
企业所得税		2,185,150.26
个人所得税	3,264,157.07	2,771,407.61
城市维护建设税		14,336.65
教育费附加		
地方教育费附加		23,827.88
印花税	34,313.13	67,100.46
合计	3,298,470.20	5,061,822.86

其他说明：

无

41、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	20,193.89	61,881.59
应付股利		
其他应付款	1,373,591.84	4,997,725.85
合计	1,393,785.73	5,059,607.44

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	20,193.89	61,881.59
企业债券利息		
短期借款应付利息		
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	20,193.89	61,881.59

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

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	1,373,591.84	4,997,725.85
合计	1,373,591.84	4,997,725.85

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,945,500.00	5,942,748.00
1 年内到期的租赁负债	6,478,907.36	6,450,015.41
合计	11,424,407.36	12,392,763.41

其他说明：

(1) 2018 年 6 月，Fidelix Co., Ltd. 与 Kookmin Bank 签订借款合同，向其借款韩元 900,000,000.00 元，借款期间为 2018 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 15 日，借款条件为信用借款。后续展期至 2024 年 6 月 15 日。截止 2023 年 6 月 30 日，借款余额为韩元 900,000,000.00 元，折合人民币为 4,945,500.00 元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。

(2) 2020 年 3 月，Fidelix Co., Ltd. 与 Woori Bank 签订借款合同，向其借款韩元 2,000,000,000.00 元，借款期间为 2020 年 3 月 16 日至 2023 年 3 月 16 日，借款条件为信用借款。截止 2022 年 12 月 31 日，借款余额为韩元 1,076,000,000.00 元，折合人民币为 5,942,748.00 元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。截止 2023 年 6 月 30 日，已偿还完毕。

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
待转销项税额	932,735.41	334,414.72
合计	932,735.41	334,414.72

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
信用借款		4,970,700.00
合计		4,970,700.00

长期借款分类的说明：

详见本附注“七、43. 1 年内到期的非流动负债”。

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
租赁负债	9,734,287.68	11,599,442.02
其中：一年内到期的租赁负债	-6,478,907.36	-6,450,015.41
合计	3,255,380.32	5,149,426.61

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

√适用 □不适用

(1) 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	8,141,384.26	7,397,189.01
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	8,141,384.26	7,397,189.01

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√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、期初余额	22,539,035.43	24,500,494.01
二、计入当期损益的设定受益成本	1,823,881.83	4,259,722.52
1. 当期服务成本	1,282,343.04	3,393,787.62
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）	95,203.04	377,382.26
4. 利息净额	446,335.75	488,552.64
三、计入其他综合收益的设定收益成本		-1,722,670.70
1. 精算利得（损失以“-”表示）		-1,722,670.70
2. 汇率变动影响		
四、其他变动	-595,818.98	-4,498,510.40
1. 结算时支付的对价	-481,552.64	-4,884,894.78
2. 已支付的福利		
2. 汇率变动影响	-114,266.34	386,384.38

五、期末余额	23,767,098.28	22,539,035.43
--------	---------------	---------------

计划资产：

√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、期初余额	18,783,685.87	16,881,603.81
二、计入当期损益的设定受益成本	485,266.71	459,482.78
1、利息净额	485,266.71	459,482.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-72,634.45	-245,550.68
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-72,634.45	-245,550.68
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
3. 汇率变动影响		
四、其他变动	-2,156,674.94	1,688,149.96
1. 公司支付		4,418,400.00
2. 支付工资	-2,061,447.13	-2,884,940.55
3. 汇率变动影响	-95,227.81	154,690.51
五、期末余额	17,039,643.19	18,783,685.87

设定受益计划净负债（净资产）

√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、期初余额	7,397,189.01	7,850,584.07
二、计入当期损益的设定受益成本	1,338,615.12	3,800,239.75
三、计入其他综合收益的设定收益成本	72,634.46	-1,477,120.02
四、其他变动	-667,054.33	-2,776,514.79
五、期末余额	8,141,384.26	7,397,189.01

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	662,272.57	427,186.62	
合计	662,272.57	427,186.62	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,562,880.08		140,719.98	4,422,160.10	
合计	4,562,880.08		140,719.98	4,422,160.10	/

其他说明：

√适用 □不适用

负债项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
流片补贴	562,880.08		140,719.98		422,160.10	与资产相关
产业发展专项资金	4,000,000.00				4,000,000.00	与收益相关
合计	4,562,880.08		140,719.98		4,422,160.10	

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	442,249,758.00						442,249,758.00

其他说明：

无

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,207,848,108.80			3,207,848,108.80
其他资本公积	2,568,625.51	4,426,830.97		6,995,456.48
合计	3,210,416,734.31	4,426,830.97		3,214,843,565.28

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积增加系股份支付所致。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	- 1,759,414.53	-56,654.88			23,600.39	-24,221.04	-56,034.23	- 1,783,635.57
其中：重新计量设定受益计划变动额	- 1,759,414.53	-56,654.88			23,600.39	-24,221.04	-56,034.23	- 1,783,635.57
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,977,966.39	- 5,744,932.71				- 4,885,272.98	-859,659.73	-907,306.59
其中：外币财务报表折算差额	3,977,966.39	- 5,744,932.71				- 4,885,272.98	-859,659.73	-907,306.59
其他综合收益合计	2,218,551.86	- 5,801,587.59			23,600.39	- 4,909,494.02	-915,693.96	- 2,690,942.16

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,374,950.95			43,374,950.95
合计	43,374,950.95			43,374,950.95

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	232,497,506.84	152,438,155.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-211,586.53	
调整后期初未分配利润	232,285,920.31	152,438,155.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-75,107,454.05	185,432,231.24
减：提取法定盈余公积		25,767,923.05
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	55,723,471.63	79,604,956.44
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	101,454,994.63	232,497,506.84

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-211,586.53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	239,426,215.03	209,065,214.61	713,056,855.72	384,373,999.81
其他业务	215,705.30	54,250.55	680,337.21	
合计	239,641,920.33	209,119,465.16	713,737,192.93	384,373,999.81

(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	2023年1-6月	合计
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	227,086,955.25	227,086,955.25
在某一时段内确认	12,554,965.08	12,554,965.08
合计	239,641,920.33	239,641,920.33

合同产生的收入说明：

无

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税		467,290.97
教育费附加		280,374.58
地方教育费附加		186,916.39
车船使用税	3,600.00	3,600.00
印花税	82,531.56	210,698.67
合计	86,131.56	1,148,880.61

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	6,415,484.70	4,767,291.74
广告宣传费	517,146.85	275,437.41
仓储费	390,981.45	335,849.02
交通差旅费	818,522.72	154,498.57
租赁服务费	290,993.58	290,993.58
业务招待费	420,250.37	183,008.57
咨询服务费	1,284,812.16	627,379.40
股份支付费用	636,500.50	733,240.55
其他	142,582.79	103,242.65
合计	10,917,275.12	7,470,941.49

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	20,252,268.66	20,583,536.79
咨询服务费	1,633,527.60	2,220,077.81
业务招待费	1,184,853.87	1,127,384.02
折旧摊销费	1,267,266.08	945,705.16
交通差旅费	1,241,930.49	659,267.41
租赁服务费	1,401,324.95	699,145.04
办公费	726,556.86	928,640.57
物业水电费	543,060.59	462,102.52
税费	315,022.38	335,271.90
股份支付费用	1,446,605.19	1,425,589.44
其他	895,615.31	164,959.66
合计	30,908,031.98	29,551,680.32

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	49,976,771.71	35,567,233.01
折旧摊销费	14,008,239.86	8,461,353.06
加工服务费	13,388,708.08	5,954,896.46
办公费用	2,699,697.56	1,422,982.64
股份支付费用	3,324,015.72	2,990,709.9
其他	338,071.94	673,723.82
合计	83,735,504.87	55,070,898.89

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,815,323.97	1,218,244.65
其中：租赁负债利息费用	38,451.69	173,086.43
减：利息收入	-27,859,507.44	-24,280,526.88
汇兑损益	-23,040,764.54	-21,999,601.53
其他	113,786.53	81,951.54
合计	-48,971,161.48	-44,979,932.22

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	979,768.86	143,883.18
代扣个人所得税手续费	222,665.02	72,741.94
合计	1,202,433.88	216,625.12

其他说明：

计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
青年就业补贴	3,022.88	3,163.20	与收益相关
流片补贴	140,719.98	140,719.98	与资产相关
房租补贴	24,000.00		与收益相关

青浦区百强奖励金	80,000.00		与收益相关
张江之星专项补贴	200,000.00		与收益相关
吸纳重点群体就业补贴	5,000.00		与收益相关
2022 年度展会补贴张江专项	48,126.00		与收益相关
2022 年度人才团队奖	478,900.00		与收益相关
合计	979,768.86	143,883.18	

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
委托理财收益	7,263,989.07	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	24,505.44	20,033.60
合计	7,288,494.51	20,033.60

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

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
其他非流动金融资产	1,878.38	5,206,993.23
交易性金融负债	-379,714.83	
合计	-377,836.45	5,206,993.23

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,062,002.17	4,053,904.48

其他应收款坏账损失	-2,708,063.50	87,065.49
其他非流动资产坏账损失	-23,822.29	1,307,594.76
合计	-1,669,883.62	5,448,564.73

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	77,874,701.31	9,149,743.94
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		
十三、合同资产减值损失	397,983.45	227,718.49
合计	78,272,684.76	9,377,462.43

其他说明：

无

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
其他	22,040.54	2,730.87	22,040.54
合计	22,040.54	2,730.87	22,040.54

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
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
其他	0.36	10,611.11	0.36
合计	100,000.36	10,611.11	100,000.36

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-39,065,886.97	29,338,086.45
递延所得税费用	-3,124,981.93	395,044.58
合计	-42,190,868.90	29,733,131.03

(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	-114,720,995.90
按法定/适用税率计算的所得税费用	-17,208,149.38
子公司适用不同税率的影响	-963,051.23
调整以前期间所得税的影响	-39,065,886.97
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	95,657.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-16,202,221.27
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	38,048,044.23
研发费用加计扣除	-6,895,261.40

所得税费用	-42,190,868.90
-------	----------------

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注本报告第十节财务报告之七、57

78、现金流量表项目

(1)、收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	10,170,882.14	3,856,394.88
政府补助	1,068,880.60	3,163.20
收取保证金/押金		674.85
收回保证金	56,765,936.30	
其他	30,623,082.26	41,233,166.74
合计	98,628,781.30	45,093,399.67

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2)、支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	7,549,359.38	7,065,229.32
付现费用	22,103,870.82	23,327,597.80
支付保证金/押金	2,649,381.31	250,046,500.00
其他	179,169.73	6,200.00
合计	32,481,781.24	280,445,527.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3)、收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(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
支付借款保证金		
支付租赁款	3,683,315.29	3,161,804.80
支付募集资金发行费用		
合计	3,683,315.29	3,161,804.80

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-72,530,127.00	241,977,337.55
加：资产减值准备	78,272,684.76	9,377,462.43
信用减值损失	-1,669,883.62	5,448,564.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,397,838.03	11,909,338.31
使用权资产摊销	3,426,689.31	1,549,957.68
无形资产摊销	1,074,195.93	884,679.46
长期待摊费用摊销	671,691.00	413,641.93
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）	377,836.45	-5,206,993.23
财务费用（收益以“-”号填列）	1,815,323.97	1,218,244.65
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,288,494.51	-20,033.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,531,837.60	609,022.06
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-552,444.62	-2,846.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-215,104,691.84	-157,430,398.88
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	106,454,963.14	-314,181,548.47
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-26,537,640.27	18,420,795.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-117,723,896.87	-185,032,776.55
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
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		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,104,990,912.59	2,485,664,780.55
减：现金的期初余额	2,530,266,750.47	3,399,083,228.92
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	-425,275,837.88	-913,418,448.37

(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	2,104,990,912.59	2,530,266,750.47
其中：库存现金	21,538.26	42,813.48

可随时用于支付的银行存款	2,104,969,374.33	2,530,223,936.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,104,990,912.59	2,530,266,750.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
其他非流动资产-用于担保的定期存款	30,000,000.00	为子公司借款担保质押
履约保证金	1,260,000.00	外汇远期业务保证金支取受限
合计	31,260,000.00	/

其他说明：

详见本附注“七、1.货币资金”、“七、31.其他非流动资产”。

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	-	-	133,481,005.53
其中：美元	8,058,306.14	7.2258	58,227,708.51

韩元	13,672,694,884.22	0.005495	75,131,458.39
港币	37,441.15	0.9220	34,520.74
台币	374,272.99	0.2333	87,317.89
应收账款	-	-	74,261,250.73
其中：美元	799,105.09	7.2258	5,774,173.56
韩元	12,463,526,328.00	0.005495	68,487,077.17
港币			
预付账款	-	-	1,199,854.17
其中：韩元	218,353,807.00	0.005495	1,199,854.17
其他应收款	-	-	6,289,451.74
其中：韩元	1,144,577,204.00	0.005495	6,289,451.74
其他非流动资产	-	-	21,333,281.93
其中：美元	2,600,000.00	7.2258	18,787,080.00
韩元	463,367,048.00	0.005495	2,546,201.93
短期借款	-	-	54,774,956.00
其中：美元	6,820,000.00	7.2258	49,279,956.00
韩元	1,000,000,000.00	0.005495	5,495,000.00
应付账款	-	-	49,090,517.59
其中：美元	4,153,982.96	7.2258	30,015,850.07
韩元	3,471,277,074.00	0.005495	19,074,667.52
其他应付款	-	-	1,088,313.75
其中：美元	108,459.05	7.2258	783,703.40
韩元	55,434,095.00	0.005495	304,610.35
一年内到期的非流动负债	-	-	4,945,500.00
其中：韩元	900,000,000.00	0.005495	4,945,500.00

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

(1) Fidelix Co.,Ltd.，主要经营地为韩国，记账本位币为韩国元。

(2) Nemostech Inc.，主要经营地为韩国，记账本位币为韩国元。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定韩国元为其记账本位币，本报告期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

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
青年就业补贴	3,022.88	其他收益	3,022.88
流片补贴	140,719.98	其他收益	140,719.98
房租补贴	24,000.00	其他收益	24,000.00
青浦区百强奖励金	80,000.00	其他收益	80,000.00
张江之星专项补贴	200,000.00	其他收益	200,000.00
吸纳重点群体就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
2022 年度展会补贴张江专项	48,126.00	其他收益	48,126.00
2022 年度人才团队奖	478,900.00	其他收益	478,900.00

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
Fidelix Co.,Ltd.	韩国	韩国	研发、生产、销售	30.18		非同一控制下企业合并
Nemostech Inc.	韩国	韩国	研发、设计	100.00		非同一控制下企业合并
东芯半导体(香港)有限公司	香港	香港	研发、销售	100.00		同一控制下企业合并
东芯半导体(南京)有限公司	南京	南京	研发、销售	100.00		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

截至本报告期末公司对 Fidelix Co.,Ltd 的持股比例为 30.18%，为其第一大股东，其他股东的持股比例较为分散，其董事会成员均由公司提名，主要管理人员由公司委派，继而公司对 Fidelix 的形成有效控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Fidelix Co.,Ltd.	69.82	2,577,327.05		188,010,053.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Fidelix Co., Ltd.	285,988,010.85	18,228,570.79	304,216,581.64	33,333,858.35	1,604,503.52	34,938,361.87	279,849,299.17	30,263,534.59	310,112,833.76	38,045,975.31	5,726,394.09	43,772,369.40

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Fidelix Co., Ltd.	144,872,810.41	3,691,387.93		37,709,185.25	190,792,503.82	39,127,420.41	30,177,770.06	10,614,828.41

其他说明:
无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资等，以及未纳入减值评估范围的以公允价值计量且其变动计入当期损益的债务工具投资和衍

生金融资产等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 3,000.00 万元。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

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

(二) 流动性风险

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

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		54,774,956.00				54,774,956.00
应付账款	68,029,154.02					68,029,154.02
一年内到期的非流动负债		11,424,407.36				11,424,407.36
长期借款						
合计	68,029,154.02	66,199,363.36				134,228,517.38

项目	上年年末余额					合计
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	
短期借款		47,011,050.00				47,011,050.00
应付账款	90,513,607.12					90,513,607.12
一年内到期的非流动负债		12,392,763.41				12,392,763.41
长期借款			4,970,700.00			4,970,700.00
合计	90,513,607.12	59,403,813.41	4,970,700.00			154,888,120.53

(三) 市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1、利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。于 2023 年 6 月 30 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 597,204.56 元（2022 年 12 月 31 日：216,232.00 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

2、汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司已签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	58,227,708.51	75,253,297.02	133,481,005.53	57,517,952.05	36,294,751.64	93,812,703.69
应收账款	5,774,173.56	68,487,077.17	74,261,250.73	6,204,242.16	66,903,291.76	73,107,533.92
预付账款		1,199,854.17	1,199,854.17			
其他应收款		6,289,451.74	6,289,451.74		106,398.24	106,398.24
其他非流动资产	18,787,080.00	2,546,201.93	21,333,281.93	26,465,480.00	14,253,850.57	40,719,330.57
短期借款	49,279,956.00	5,495,000.00	54,774,956.00	47,011,050.00		47,011,050.00
一年内到期的非流动负债		4,945,500.00	4,945,500.00		7,340,325.01	7,340,325.01
应付账款	30,015,850.07	19,074,667.52	49,090,517.59	20,125,299.64	15,181,822.21	35,307,121.85
其他应付款	783,703.40	304,610.35	1,088,313.75	1,033,859.70	2,336,772.85	3,370,632.55
长期借款					4,970,700.00	4,970,700.00
合计	162,868,471.54	183,595,659.90	346,464,131.44	158,357,883.55	147,387,912.28	305,745,795.83

于 2023 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 54,189.05 元（2022 年 12 月 31 日：440,349.30 元）。管理层认为 2% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

3、其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(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) 其他		250,000,000.00	889,120.18	250,889,120.18
(七) 其他权益工具投资		80,000,000.00		80,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		330,000,000.00	889,120.18	330,889,120.18
(一) 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	393,729.51			393,729.51
持续以公允价值计量的负债总额	393,729.51			393,729.51
二、非持续的公允价值计量				

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司之对远期结汇合约采用公允价值计量，期末估值依据金融机构估值结果确定资产/负债的公允价值

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

持续第二层次公允价值计量的其他权益工具投资为公司参与投资的产业基金“上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）”，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司已对其实缴 8,000 万元，上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）已实际对外投资 1,750 万元。

对于分类为交易性金融资产的结构存款，公允价值按其底层资产的市值及相关费用确定。

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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为公司持有的保险理财产品，采用约定的收益率或预期收益率为基础计算的未来现金流量的方法估算公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
东方恒信集团有限公司	江苏苏州	实业投资	51,500.00	32.38	32.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蒋学明、蒋雨舟

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司子公司的情况详见第十节“九、在其他主体中的权益”

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本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

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

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东芯半导体（香港）有限公司	30,000,000.00	2021/11/23	2024/11/22	否
东芯半导体（香港）有限公司	24,000,000.00	2022/7/20	2025/7/31	否
东芯半导体（香港）有限公司	130,064,400.00	2021/9/1	2026/8/31	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

□适用 √不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	858.63	665.83

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

公司于2022年11月14日召开了2022年第三次临时股东大会，审议通过了《关于参与投资产业基金暨关联交易的议案》，参与投资上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙），作为有限合伙人以自有资金认缴2亿元。截至本报告出具日，本公司已实缴8,000万元，同时上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）已根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金的备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》，备案编号为SZC138。

6、关联方应收应付款项**(1). 应收项目**

□适用 √不适用

(2). 应付项目

□适用 √不适用

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,024,100.00
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	616,978.59
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

无

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	详见下文“其他说明”
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	6,995,456.48
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	5,407,121.41

其他说明

(一) 2022 年限制性股票计划

1、授予日权益工具公允价值的确定方法：

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，以 2022 年 2 月 14 日作为基准日，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

①标的股价为 34.82 元/股（公司授予日收盘价）；

②授予价格为 21.13 元/股；

③有效期分别为 1.17 年、2.17 年、3.17 年（首次授予日至每期首个归属日的期限）；

④历史波动率分别为 14.17%、17.50%、17.66%（采用上证指数——指数代码 000001.SH 最近一年、两年、三年的年化波动率）；

⑤无风险利率分别为 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 年期及以上人民币存款基准利率）。

2、以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：3,954,019.08 元。

3、本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：2,365,684.01 元。

说明：2022 年 2 月 14 日，公司召开第一届董事会第二十五次会议与第一届监事会第十次会议，审议通过了《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。据此，本公司董事会获授权酌情授予核心骨干员工 170.04 万股限制性股票，以认购本公司股份。

2023 年 4 月 13 日召开第二届董事会第五次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，根据《上市公司股权激励管理办法》（以下简称“《管理办法》”）等法律法规、规范性文件及《东芯半导体股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》（以下简称“《激励计划（草案）》”）、《东芯半导

体股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法》（以下简称“《考核管理办法》”）的有关规定及公司 2022 年第二次临时股东大会的授权，董事会同意作废公司 2022 年限制性股票激励计划（以下简称“本次激励计划”）部分限制性股票合计 72.356 万股。公司独立董事对本事项发表了同意的独立意见，公司聘请的律师出具了相关法律意见书。

（二）2023 年限制性股票计划

1、授予日权益工具公允价值的确定方法：

公司以 Black-Scholes 模型（B-S 模型）作为定价模型，以 2023 年 5 月 9 日作为基准日，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

①标的股价为 29.49 元/股（公司授予日收盘价）；

②授予价格为 22 元/股；

③有效期分别为 12 个月、24 个月、36 个月（首次授予日至每期首个归属日的期限）；

④历史波动率分别为 13.7676%、15.3395%、16.1342%（分别采用上证指数近 12 个月、24 个月、36 个月的年化波动率）；

⑤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 年期存款基准利率）；

2、以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：3,041,437.40 元。

3、本期以权益结算的股份支付确认的费用总额：3,041,437.40 元。

说明：2023 年 5 月 9 日，公司召开第二届董事会第七次会议与第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。据此，本公司董事会获授权酌情授予核心骨干员工 401.70 万股限制性股票，以认购本公司股份。

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

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	
其中：0-3 个月	29,333,926.39
3-12 个月	16,006,595.06
1 年以内小计	45,340,521.45
1 至 2 年	13,006,440.00
合计	58,346,961.45

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额					
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	58,346,961.45	100.00			58,346,961.45	117,485,336.18	100			117,485,336.18
其中：										
账龄组合	15,337,479.54	26.29			15,337,479.54	73,085,596.76	62.21			73,085,596.76
合并范围内关联方	43,009,481.91	73.71			43,009,481.91	44,399,739.42	37.79			44,399,739.42
合计	58,346,961.45	100.00		/	58,346,961.45	117,485,336.18	100.00		/	117,485,336.18

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 (%)
0-3 个月	15,337,479.54		
合计	15,337,479.54		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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	43,009,481.91	73.72	
第二名	9,810,247.20	16.81	
第三名	5,440,108.80	9.32	
第四名	87,123.54	0.15	
合计	58,346,961.45	100.00	

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	470,557,474.63	387,214,150.45
合计	470,557,474.63	387,214,150.45

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(4). 应收股利

适用 不适用

(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(6). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(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	
其中：0-3 个月	17,313,900.18
3-12 个月	453,166,952.94
1 年以内小计	470,480,853.12
1 至 2 年	54,000.00
2 至 3 年	60,026.64
3 至 4 年	36,000.00
4 年以上	117,980.00
合计	470,748,859.76

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	470,349,557.12	334,470,707.06
保证金及押金	325,302.64	55,080,883.77
其他	74,000.00	79,373.00
出口退税		494,443.60
合计	470,748,859.76	390,125,407.43

(3). 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	2,911,256.98			2,911,256.98
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	18,371.80			18,371.80
本期转回				
本期转销	2,738,243.65			2,738,243.65
本期核销				

其他变动				
2023年6月30日 余额	191,385.13			191,385.13

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

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,911,256.98	18,371.80		2,738,243.65		191,385.13
合计	2,911,256.98	18,371.80		2,738,243.65		191,385.13

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

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
第一名	往来款	469,139,790.27	0-3个月, 3个月-12个月	99.66	
第二名	往来款及押金	1,209,766.85	0-3个月	0.26	
第三名	备用金	54,000.00	1-2年	0.01	10,800.00
第四名	押金	36,000.00	2-3年	0.01	18,000.00
第五名	押金	36,000.00	3个月-12个月	0.01	1,800.00
合计	/	470,475,557.12	/	99.95	30,600.00

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	207,745,715.07	48,707,533.06	159,038,182.01	205,844,332.74	48,707,533.06	157,136,799.68
对联营、合营企业投资						
合计	207,745,715.07	48,707,533.06	159,038,182.01	205,844,332.74	48,707,533.06	157,136,799.68

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Fidelix Co., Ltd.	118,246,989.36	1,404,025.26		119,651,014.62		31,100,000.00
Nemostech Inc.	17,607,533.06	253,137.32		17,860,670.38		17,607,533.06
东芯半导体（香港）有限公司	9,879,415.84			9,879,415.84		
东芯半导体（南京）有限公司	60,110,394.48	244,219.75		60,354,614.23		
合计	205,844,332.74	1,901,382.33		207,745,715.07		48,707,533.06

说明：本期增加金额系因股权激励计划子公司确认的股份支付金额，同时确认母公司对子公司的长期股权投资。

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	92,257,778.03	82,138,843.89	516,857,997.28	262,411,359.07
其他业务				
合计	92,257,778.03	82,138,843.89	516,857,997.28	262,411,359.07

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	本期合计	合计
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	80,185,321.35	80,185,321.35
在某一时段内确认	12,072,456.68	12,072,456.68
合计	92,257,778.03	92,257,778.03

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委托理财收益	7,263,989.07	
借款利息收益	5,287,910.47	1,063,132.67
合计	12,551,899.54	1,063,132.67

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	979,768.86	
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	6,910,658.06	
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	-77,959.82	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	222,665.02	
减：所得税影响额	2,137,331.68	
少数股东权益影响额（税后）	28,398.25	
合计	5,869,402.19	

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	-1.93	-0.17	-0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.08	-0.18	-0.18

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：蒋学明

董事会批准报送日期：2023年8月24日

修订信息

适用 不适用