

证券代码：688766

证券简称：普冉股份

普冉半导体（上海）股份有限公司

2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证季度报告内容的真实、准确、完整，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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	298,570,482.98	53.65	767,144,230.43	0.45
归属于上市公司股东的净利润	-23,330,179.76	-167.01	-101,579,636.81	-173.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-12,916,702.90	-10,849.45	-110,883,740.40	-209.48
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	-14,052,252.30	不适用

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
基本每股收益(元/股)	-0.31	-167.39	-1.35	-173.77
稀释每股收益(元/股)	-0.31	-167.39	-1.34	-173.63
加权平均净资产收益率(%)	-1.24	-172.51	-5.26	-175.90
研发投入合计	51,119,667.16	20.88	144,874,021.59	32.30
研发投入占营业收入的比例(%)	17.12	减少 4.64 个百分点	18.88	增加 4.54 个百分点
	本报告期末		上年度末	本报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
总资产	2,032,803,030.76		2,406,544,942.85	-15.53
归属于上市公司股东的所有者权益	1,878,239,375.71		1,984,124,634.38	-5.34

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

报告期内，公司主要财务数据变化说明：

1、 本报告期内，公司实现营业收入 2.99 亿元，较上年同期增加 1.04 亿元，上升 53.65%，主要系去年同期受到半导体行业景气度下行影响较大，自今年以来，随着行业下游库存逐步消化，供需关系的不平衡有所缓解，公司积极巩固原有存储产品市场份额公司出货量同比有所增加。

2、 本报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润-2,333.02 万元，较上年同期减少 5,814.46 万元，下降 167.01%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1,291.67 万元，较上年同期减少 1,303.69 万元，下降 10,849.45%。主要系：

1) 营业收入及毛利率的变化：报告期内，营业收入同比增加 1.04 亿元，相较于去年同期上升 53.65%，毛利率 25.92%，同比基本持平；

2) 研发费用及期间费用的增长：报告期内，公司持续围绕存储及“存储+”的战略进行产品布局，随着新产品线本身技术难度和复杂程度的提升，以及为了进一步增强公司在研发领域的核心优势，公司持续保持研发的充分投入，同时，在研发团队方面等持续扩充必要的人才队伍，公司员工数量较去年同期有所上升，研发费用相较于去年同期增长 20.88%，此外，公司规模以及产品线的扩大使得管理费用和销售费用也有着相应的增长。公司报告期内研发费用及期间费用相较于去年同期增加 1,515.81 万元；

3) 存货跌价准备的计提：报告期内，由于消费类终端产品需求尚未全面恢复，行业竞争有所加剧，公司各产品线大部分产品价格相较于去年同期有所下降，由此识别到的产品可变现净值低于账面成本的存货数量仍有所增加，因此本季度新增确认资产减值损失 2,708.63 万元，同比减少利润总额 2,477.85 万元；

4) 投资损益及政府补助的变化: 报告期内, 公司持有的华大九天 A 股股票价格的波动, 以致公允价值变动损益及投资收益较去年同期有大幅减少, 此外, 公司在报告期内的政府补助所形成的其他收益较去年同期有所减少, 因此, 该类非经常性损益相较于去年同期合计减少利润总额 4,788.92 万元。

3、年初至本报告期内, 公司实现营业收入 7.67 亿元, 较上年同期基本持平, 增加 341.75 万元。

4、年初至本报告期, 公司实现归属于上市公司股东的净利润-1.02 亿元, 较上年同期减少 2.4 亿, 下降 173.50%; 实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-1.11 亿, 较上年同期减少 2.12 亿, 下降 209.48%。主要系:

1) 2023 年 1-9 月公司实现营业收入 7.67 亿元, 同比基本持平, 毛利率为 22.65%, 基于全球经济及行业需求尚未全面恢复, 公司为积极巩固公司原有存储产品市场份额, 采取适当降价去库存的定价策略以逐步消化过多库存引起的供需不平衡状况, 大部分产品价格较去年同期均有不同幅度的下降, 毛利率同比下降 8.48 个百分点;

2) 研发费用及期间费用的增长, 同比减少利润总额 6,243.77 万元: 公司持续重视产品线拓展和下游应用结构的优化, 保持高强度的研发投入。2023 年 1-9 月研发费用较上年同期增加 3,537.35 万元, 增幅比例达 32.30%。公司的产品线扩大使得销售、管理人员也有所增加, 销售费用和管理费用增幅分别为 49.07%和 50%。其中, 股权激励成本的增加同比减少利润总额 1,324.97 万元;

3) 存货跌价准备的计提: 2023 年 1-9 月, 公司新增确认资产减值损失 1.08 亿元, 同比减少利润总额 1.05 亿元;

4) 2023 年 1-9 月公司非经常性收益, 主要系华大九天战略投资公允价值变动损益、投资收益及公司期间内获得政府补助较去年同期有所减少, 同比减少利润总额 2,975.04 万元。

(二)非经常性损益项目和金额

单位: 元 币种: 人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益		-13,207.60	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	3,983.12	221,636.39	
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,000,000.00	2,618,000.00	政府补助
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			

项目	本报告期金额	年初至报告期末 金额	说明
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	-10,334,439.00	9,527,036.45	持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益、处置交易性金融资产取得的投资收益及转融通出借股票获得的投资收益
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-7,820.98	-7,961.65	
减：所得税影响额	1,075,200.00	3,041,400.00	
少数股东权益影响额（税后）			
合计	-10,413,476.86	9,304,103.59	

将《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项目的情况说明

适用 不适用

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

项目名称	变动比例 (%)	主要原因
营业收入_本报告期	53.65	主要系下游消费市场需求与去年同期相比景气度有所恢复，公司出货量同比增加所致
归属于上市公司股东的净利润_本报告期	-167.01	主要系归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，在本报告期及年初至本报告期均有不同程度的较大减少；
归属于上市公司股东的净利润_年初至本报告期	-173.50	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期	-10,849.45	
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_年初至本报告期	-209.48	
基本每股收益（元/股）_本报告期	-167.39	
基本每股收益（元/股）_年初至本报告期	-173.77	
稀释每股收益（元/股）_本报告期	-167.39	
稀释每股收益（元/股）_年初至本报告期	-173.63	
加权平均净资产收益率（%）_本报告期	-172.51	
加权平均净资产收益率（%）_年初至本报告期	-175.90	
研发投入合计_年初至本报告期	32.30	系公司持续重视产品研发和下游应用结构的优化，保持高强度的研发投入，团队扩充使得职工薪酬和股份支付费用的增加以及购买软件、研发设备等导致的折旧摊销费用的增加。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	6,681		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	不适用		
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股数量	持股比例 (%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的	质押、标记或冻结情况

					限售股份数量	股份状态	数量
王楠	境内自然人	14,154,072	18.74	14,154,072	14,154,072	无	0
上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	其他	13,874,159	18.37	13,874,159	13,874,159	无	0
李兆桂	境内自然人	3,670,959	4.86	3,670,959	3,670,959	无	0
上海张江火炬创业投资有限公司	国有法人	2,256,795	2.99	0	0	无	0
何雪萍	境内自然人	2,244,000	2.97	0	0	无	0
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	其他	1,515,292	2.01	0	0	无	0
全国社保基金一一四组合	其他	1,490,274	1.97	0	0	无	0
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）	其他	1,365,065	1.81	0	0	无	0
杭州东翰派富投资管理有限公司—杭州翰富智维知识产权运营投资合伙企业（有限合伙）	其他	1,218,890	1.61	0	0	无	0
黄小敏	境内自然人	942,757	1.25	0	0	无	0
前 10 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					
		股份种类	数量				
上海张江火炬创业投资有限公司	2,256,795	人民币普通股	2,256,795				
何雪萍	2,244,000	人民币普通股	2,244,000				
招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金	1,515,292	人民币普通股	1,515,292				
全国社保基金一一四组合	1,490,274	人民币普通股	1,490,274				
深圳南山创维信息技术产业创业投资基金（有限合伙）	1,365,065	人民币普通股	1,365,065				

杭州东翰派富投资管理有限公司—杭州翰富智维知识产权运营投资合伙企业（有限合伙）	1,218,890	人民币普通股	1,218,890
黄小敏	942,757	人民币普通股	942,757
杭州早月投资合伙企业（有限合伙）	892,674	人民币普通股	892,674
钟格	760,000	人民币普通股	760,000
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	665,084	人民币普通股	665,084
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上述前 10 名股东中：</p> <p>1、王楠与李兆桂签署一致行动协议，为一致行动人，王楠为上海志硕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海志硕”）的普通合伙人，其中王楠持有上海志硕 18.72% 合伙份额，李兆桂持有上海志硕 6.93% 合伙份额；</p> <p>2、杭州早月投资合伙企业（有限合伙）持有杭州翰富智维知识产权运营投资合伙企业（有限合伙）2.1250% 合伙份额；</p> <p>除上述股东情况外，公司未知其他股东间关联关系或一致行动关系。</p>		
前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有）	<p>截至报告期末：</p> <p>1、 股东何雪萍通过信用证券账户持有 1,350,000 股，通过普通证券账户持有 894,000 股；</p> <p>2、 股东黄小敏通过信用证券账户持有 894,000 股，通过普通证券账户持有 48,757 股；</p> <p>3、 股东钟格通过信用证券账户持有 760,000 股。</p> <p>除上述情况外，公司未知持有无限售条件流通股股东参与其他融资融券及转融通业务情况。</p>		

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

适用 不适用

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

适用 不适用

(二) 财务报表

资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年 9 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,090,939,393.26	1,210,927,633.89
交易性金融资产	62,952,000.00	54,042,000.00
衍生金融资产		
应收票据	15,043,613.35	12,651,430.05
应收账款	277,642,994.81	243,151,160.73
应收款项融资	14,481,348.56	11,329,086.44
预付款项	4,555,889.38	2,584,149.27
其他应收款	16,294,120.53	16,815,815.99
其中：应收利息		
应收股利		
存货	358,078,129.92	670,268,536.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,956.82	33,777,667.58
流动资产合计	1,839,995,446.63	2,255,547,480.80
非流动资产：		
债权投资	52,635,635.62	51,570,635.62
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资	15,120,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	40,998,783.73	36,231,624.41
在建工程	3,450,371.90	7,490,177.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,041,342.52	14,291,129.69
无形资产	22,420,506.08	12,234,455.24
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	33,575,997.30	23,084,419.58
递延所得税资产	16,564,946.98	5,631,015.47

其他非流动资产	-	464,004.09
非流动资产合计	192,807,584.13	150,997,462.05
资产总计	2,032,803,030.76	2,406,544,942.85
流动负债：		
短期借款		3,095,722.79
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	112,269,642.97	377,987,249.97
预收款项		
合同负债	1,264,274.78	4,310,873.37
应付职工薪酬	15,494,669.28	16,386,613.62
应交税费	8,973,919.75	1,283,180.36
其他应付款	5,187,158.26	1,169,395.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	3,197,643.42	3,837,301.89
流动负债合计	146,387,308.46	408,070,337.44
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	8,176,346.59	14,349,971.03
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	8,176,346.59	14,349,971.03
负债合计	154,563,655.05	422,420,308.47
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	75,515,285.00	50,720,207.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,522,262,633.28	1,518,715,626.23
减：库存股	35,098,369.60	2,450,662.69
其他综合收益		

专项储备		
盈余公积	37,719,009.51	37,719,009.51
未分配利润	277,840,817.52	379,420,454.33
所有者权益（或股东权益）合计	1,878,239,375.71	1,984,124,634.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,032,803,030.76	2,406,544,942.85

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

利润表

2023 年 1—9 月

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023 年前三季度（1-9 月）	2022 年前三季度（1-9 月）
一、营业收入	767,144,230.43	763,726,711.67
减：营业成本	593,352,665.94	525,960,202.93
税金及附加	1,723,463.54	807,417.40
销售费用	29,154,245.35	19,557,404.57
管理费用	34,212,671.75	22,808,783.35
研发费用	144,874,021.59	109,500,528.13
财务费用	-21,813,829.93	-27,877,301.25
其中：利息费用	376,997.50	146,453.07
利息收入	21,853,801.53	23,502,560.30
加：其他收益	2,839,636.39	6,731,308.35
投资收益（损失以“—”号填列）	617,036.45	819,794.34
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		
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）	8,910,000.00	34,566,000.00
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,162,043.59	-5,253,505.80
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-108,196,961.30	-3,305,691.57
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-112,351,339.86	146,527,581.86
加：营业外收入	0.05	8,760.66

减：营业外支出	21,169.30	1,091,029.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-112,372,509.11	145,445,313.52
减：所得税费用	-10,792,872.30	7,233,111.06
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-101,579,636.81	138,212,202.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-101,579,636.81	138,212,202.46
（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	-101,579,636.81	138,212,202.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-1.35	1.83
（二）稀释每股收益(元/股)	-1.34	1.82

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

现金流量表

2023年1—9月

编制单位：普冉半导体（上海）股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2023年前三季度 (1-9月)	2022年前三季度 (1-9月)
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	749,977,690.78	729,142,142.75
收到的税费返还	16,673,761.83	20,921,869.73
收到其他与经营活动有关的现金	25,865,304.52	30,444,388.50
经营活动现金流入小计	792,516,757.13	780,508,400.98
购买商品、接受劳务支付的现金	626,165,793.45	834,648,988.32
支付给职工及为职工支付的现金	125,456,356.16	92,461,930.30
支付的各项税费	12,924,380.55	9,814,699.38
支付其他与经营活动有关的现金	42,022,479.27	39,021,961.42
经营活动现金流出小计	806,569,009.43	975,947,579.42
经营活动产生的现金流量净额	-14,052,252.30	-195,439,178.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		426,439.20
取得投资收益收到的现金	587,987.81	737,344.34
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	587,987.81	1,163,783.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	59,102,593.99	49,499,676.56
投资支付的现金	15,120,000.00	19,614,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-
支付其他与投资活动有关的现金		-
投资活动现金流出小计	74,222,593.99	69,113,676.56
投资活动产生的现金流量净额	-73,634,606.18	-67,949,893.02
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	96,141,270.74	22,471,758.92
收到其他与筹资活动有关的现金		-
筹资活动现金流入小计	96,141,270.74	22,471,758.92
偿还债务支付的现金	96,141,270.74	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,997.50	39,376,925.54

支付其他与筹资活动有关的现金	32,647,706.91	-
筹资活动现金流出小计	129,165,975.15	39,376,925.54
筹资活动产生的现金流量净额	-33,024,704.41	-16,905,166.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	723,322.26	2,104,168.27
五、现金及现金等价物净增加额	-119,988,240.63	-278,190,069.81
加：期初现金及现金等价物余额	1,210,927,633.89	1,462,634,079.07
六、期末现金及现金等价物余额	1,090,939,393.26	1,184,444,009.26

公司负责人：王楠

主管会计工作负责人：钱佳美

会计机构负责人：沈奕

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

特此公告。

普冉半导体（上海）股份有限公司董事会

2023 年 10 月 25 日