

公司代码：688689

转债代码：118011

公司简称：银河微电

转债简称：银微转债

常州银河世纪微电子股份有限公司 2024 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

详情敬请参阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“五、风险因素”相关内容。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人杨森茂、主管会计工作负责人李福承及会计机构负责人（会计主管人员）周浩刚声明：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

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十二、 其他

适用 不适用

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、上市公司、银河微电 | 指 | 常州银河世纪微电子股份有限公司 |
| 银河星源 | 指 | 常州银河星源投资有限公司，本公司控股股东 |
| 恒星国际 | 指 | 恒星国际有限公司（Action Star International Limited），本公司股东 |
| 银江投资 | 指 | 常州银江投资管理中心（有限合伙），本公司股东 |
| 银冠投资 | 指 | 常州银冠投资管理中心（有限合伙），本公司股东 |
| 银河电器 | 指 | 常州银河电器有限公司，本公司子公司 |
| 银河半导体 | 指 | 常州银河世纪半导体科技有限公司，本公司子公司 |
| 银河进出口 | 指 | 常州银河世纪微电子进出口有限公司，本公司子公司 |
| 银河光电 | 指 | 常州银河光电科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 联元微科技 | 指 | 常州联元微科技有限公司，本公司控股子公司 |
| 银河寰宇 | 指 | 泰州银河寰宇半导体有限公司，本公司孙公司 |
| 优曜半导体 | 指 | 上海优曜半导体科技有限公司，本公司参股公司 |
| 澜芯半导体 | 指 | 上海澜芯半导体有限公司，本公司参股公司 |
| 数明半导体 | 指 | 上海数明半导体有限公司，本公司参股公司 |
| 英飞凌 | 指 | Infineon Technologies.Ltd.，德国半导体设计制造商 |
| 安森美 | 指 | Semiconductor Components Industries, LLC.，美国半导体设计制造商 |
| 罗姆 | 指 | ROHM Co.,Ltd.，日本半导体设计制造商 |
| 德州仪器 | 指 | Texas Instruments Incorporated，美国半导体设计制造商 |
| 意法半导体 | 指 | STMicroelectronics NV，总部位于瑞士的半导体设计制造商 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所、交易所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 倒装 | 指 | 一种芯片与基板的连接技术。倒装芯片工艺是指在芯片的 I/O 焊盘上直接沉积，或通过 RDL 布线后沉积凸块（Bump），然后将芯片翻转进行加热，使熔融的焊料与基板或框架相结合，芯片电气面朝下。 |
| 外延 | 指 | 一种在半导体加工过程中用来制造新型半导体材料的方法，通常是在晶体材料表面外侧沉积出具有所需性质的晶体层，形成外延层。 |
| 氮化镓（GaN） | 指 | 氮和镓的化合物，是一种直接能隙的半导体，是一种重要的宽禁带半导体材料。 |
| RFID | 指 | RFID 是 Radio Frequency Identification (RFID) 的简称，是一种能够储存、发射和接收信号的微型射频识别设备，用来识别特定的物体及其他工作场合的自动识别技术。 |
| 分层 | 指 | 由于材料内应力的问题，容易造成不同材料的粘结面产生剥离，称为分层。 |
| 深度学习 | 指 | 深度学习（DL，Deep Learning）是机器学习（ML，Machine Learning）领域中一个新的研究方向，深度学习是学习样本数据的内在规律和表示层次，这些学习过程中获得的信息对诸如文字、图像和声音等数据的解释有很大的帮助。它的最终目标是让机器能够像人一样具有分析学习能力，能够识别文字、图像和声音等数据。深度学习是一个复杂的机器学习算法，在语音和图像识别方面取得的效果，远远超过先前相关技术。 |

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 | 常州银河世纪微电子股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 银河微电 |
| 公司的外文名称 | Changzhou Galaxy Century Microelectronics Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | GALAXY MICROELECTRONICS |
| 公司的法定代表人 | 杨森茂 |
| 公司注册地址 | 常州市新北区长江北路 19 号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无 |
| 公司办公地址 | 常州市新北区长江北路 19 号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 213022 |
| 公司网址 | www.gmesemi.com |
| 电子信箱 | gmesec@gmesemi.cn |
| 报告期内变更情况查询索引 | 无 |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书（信息披露境内代表） | 证券事务代表 |
|------|-------------------|------------------|
| 姓名 | 李福承 | 岳欣莹 |
| 联系地址 | 常州市新北区长江北路 19 号 | 常州市新北区长江北路 19 号 |
| 电话 | 0519-68859335 | 0519-68859335 |
| 传真 | 0591-85120202 | 0519-85120202 |
| 电子信箱 | gmesec@gmesemi.cn | gmese@gmesemi.cn |

三、信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|----------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《中国证券报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司证券事务部 |
| 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 | 上交所科创板 | 银河微电 | 688689 | 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 | 416,094,772.18 | 329,986,288.74 | 26.09 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 34,841,931.47 | 30,523,573.88 | 14.15 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 22,081,784.83 | 17,786,538.06 | 24.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,258,382.90 | 48,854,475.41 | -42.16 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 (%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 1,297,731,339.12 | 1,317,708,884.61 | -1.52 |
| 总资产 | 2,023,725,911.76 | 1,990,282,900.28 | 1.68 |

(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) | 0.29 | 0.24 | 20.83 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.29 | 0.24 | 20.83 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.18 | 0.14 | 28.57 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.64 | 2.37 | 增加0.27个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 1.66 | 1.38 | 增加0.28个百分点 |
| 研发投入占营业收入的比例(%) | 5.93 | 6.48 | 减少0.55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

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少42.16%，主要系销售给客户和从供应商处采购的账期存在时间差，本期销售商品、提供劳务收到的现金略有降低，但购买商品、接受劳务支付的现金略有上升，因此经营活动产生的现金流量净流出额增加。

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) |
|---|--------------|---------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 54,828.18 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响 | 1,067,873.94 | |

| | | |
|--|---------------|--|
| 的政府补助除外 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 13,660,178.06 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 229,363.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,252,097.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 12,760,146.64 | |

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

公司是一家专注于半导体分立器件研发、生产和销售的高新技术企业。公司以成为半导体分立器件领域的专业供应商和电子器件封测行业的领先制造商为目标，以客户需求为导向，依托封装测试专业技术，积极发展芯片设计、制造及应用技术。目前，公司已构建起 IDM 生产模式，具备一体化经营能力，能够提供一系列高适用性、高可靠性的产品及技术解决方案。公司不仅可以一站式满足客户的采购需求，更致力于为高端设计企业量身打造定制化的封装测试代工服务，助力其产品竞争力跃升。

2、主要产品或服务

公司的产品线涵盖广泛的半导体元器件，包括但不限于：小信号器件（小信号二极管、三极管、MOSFET）、功率器件（功率二极管、三极管、MOSFET、IGBT、桥式整流器、IPM）、光电器件（车用 LED 灯珠、光电耦合器）、电源管理 IC（LDO、电压基准）、第三代半导体器件（SiC、GaN）。这些产品广泛应用于汽车电子、工业控制、计算机及周边设备、网络通信、家用电器、适配器及电源等领域。公司不仅提供标准产品，还根据客户需求，提供定制加工服务，确保产品满足特定应用需求。

（二）主要经营模式

公司坚持以客户需求为导向，依托技术研发和品质管控能力，积极实施包括多门类系列化器件设计、芯片设计、以自主生产和委外流片代工相结合方式组织晶圆制造、多工艺平台封测生产以及销售服务的一体化整合（IDM），采用规模生产与柔性定制相结合的生产组织方式，以自主品牌产品直销为主，提供满足客户需求的产品及服务，从而实现盈利并与客户共同成长。

1、采购模式

公司采用“集中管理、分散采购”的模式，将供应链管理的规范性和适应产销需求的采购快捷灵活性有效地结合起来，并通过计划订单拉动和安全库存管控相结合的方式，达到兼顾快速交付订单和有效管控存货风险的要求。

2、生产模式

公司采用“以销定产，柔性组织”的生产模式。公司依据专业工艺构建产品事业部组织生产，以实现产能的规模效应和专业化管理。同时，公司以市场为导向，努力构造并不断优化适应客户需求的多品种、多批次、定制化、快捷交付的柔性化生产组织模式。

3、营销模式

公司依托自主品牌和长期积累的客户资源，采用直销为主、经销为辅的营销模式，并利用丰富的产品种类和专业化的支持，为客户提供一站式采购服务。公司建有较强的营销团队和集客户要求识别、产品设计、应用服务、失效分析等为一体的技术服务团队，依托丰富的产品种类和专业化的技术支持，为客户提供一站式采购服务。

4、研发模式

公司坚持“自主研发、持续改善”的研发模式，致力于通过创新驱动业务发展。公司的研发活动由技术研发中心统一管理，涵盖从需求识别到产品应用服务的全过程。具体包括：

- （1）需求识别：深入市场，精准把握客户需求；
- （2）产品设计：基于客户需求，设计创新产品；
- （3）新材料导入：不断探索和应用新材料，提升产品性能；
- （4）芯片设计制造：自主研发芯片，确保技术领先；
- （5）器件封测：研发先进的封测技术，保证产品质量；
- （6）模拟试验和验证：通过严格的测试验证，确保产品满足应用要求；
- （7）应用服务：提供全面的技术支持，满足客户的多样化需求。

公司的研发模式不仅注重技术创新，并且重视与高校和研究机构的合作，推动产学研深度融合。这种模式帮助公司构建了一个相互支撑、持续改进的系统性创新体系。

报告期内，公司的主要经营模式保持稳定，未来我们将继续坚持这一模式。我们相信，以技术创新为核心，积极整合资源，将有助于公司更好地满足下游产业和客户的需求。公司将持续推动业务的健康发展，确保公司在激烈的市场竞争中保持领先地位。

（三）所处行业情况

1、行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

（1）行业的发展阶段

公司致力于半导体分立器件的研发、生产和销售，属于新一代信息技术领域的半导体行业。半导体行业作为信息技术产业的核心，具有显著的战略性和基础性和先导性。半导体产品主要分为分立器件和集成电路，其中分立器件在全球半导体市场规模中占据约 18%-20%的比例。相较于海外成熟的半导体产业，中国的半导体行业正处于快速发展阶段，企业通过技术创新不断推动产品升级，并积极向中高端市场渗透。随着国内企业产品技术的不断提升，国产化采购趋势明显，为国内半导体分立器件企业带来了更多发展机遇。

（2）行业的基本特点

半导体分立器件是控制电流、电压和功率的关键组件，广泛应用于消费电子、工业自动化等领域。随着电子设备更新换代，对高性能、小尺寸、低功耗的需求不断增加，推动了分立器件技术的持续创新。中国作为全球制造业和电子产品消费市场的领导者，半导体产业的增长显著。根据中国半导体行业协会数据，2022 年我国半导体分立器件行业整体销售规模为 4,035.9 亿元，同比增长 15.00%，初步核算，2023 年半导体分立器件市场规模约为 4,100 亿元。

行业未来技术发展趋势主要分三个方面：首先是新材料的应用，如氮化镓（GaN）、碳化硅（SiC）、氧化镓（GaO）等宽禁带半导体材料，将提升功率密度和降低能量损耗；其次是智能化和物联网领域的应用，将推动电子设备向更智能、更互联的方向发展，注重功耗优化和集成度提升；再者是环保要求的影响，随着环保意识的增强，半导体分立器件行业将更加注重能源效率和生产过程的环境友好性。

（3）行业的主要技术门槛

半导体分立器件行业是技术密集型行业，涉及多个学科的综合应用。随着下游应用场景的不断更新，对产品性能、可靠性和稳定性的要求持续提升。新进入者面临较高的技术壁垒，尤其是在快速满足新需求的配套设计能力和技术服务支持方面。

2、公司所处的行业地位分析及其变化

在全球市场中，半导体分立器件市场集中度较高，国外企业凭借技术优势占据主导地位。国内市场呈现金字塔格局，第一梯队为国际大型半导体公司，第二梯队为国内少数具备 IDM 经营能力的领先企业，第三梯队为特定环节生产制造的企业。

公司在行业中的竞争优势主要体现在三个方面：

- （1）技术积累：掌握多门类系列化器件设计、芯片设计、封装设计等核心技术；
- （2）市场先发优势：在车规级器件及汽车市场具有先发优势；
- （3）客户认证优势：在多个领域得到知名龙头客户的长期认可。

3、报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

在当前的科技快速发展时代，新技术、新产业、新业态和新模式正以前所未有的速度涌现，深刻影响着全球经济的格局和企业的发展方向。报告期内，公司所处的半导体分立器件行业经历了显著的变革，这些变革不仅体现在芯片材料、工艺的进步上，也反映在封装测试技术的革新上。

首先，硅材料作为半导体行业的基石，其地位依然稳固。然而，随着科技的不断进步，新型半导体材料如碳化硅（SiC）和氮化镓（GaN）开始崭露头角。这些材料因其出色的电子迁移率、耐高温性能和能带结构，被广泛应用于高效率、高频率的电子器件中，特别是在电动汽车和可再生能源领域，展现出巨大的应用潜力。

在封测技术方面，行业正朝着更小尺寸、更高功率密度的方向发展。随着电子设备对体积和能效的严格要求，封装技术必须不断优化以适应这一需求。车规级产品因其对可靠性和稳定性的高要求，成为封测技术发展的重要方向。公司在这一领域投入了大量研发资源，通过技术创新，不断优化产品的性能和可靠性，以满足市场的需求。

此外，随着国产化趋势的加强，国内半导体行业迎来了新的发展机遇。公司积极响应国家政策，通过自主研发和技术创新，提升国产半导体产品的竞争力。特别是在工业级和车规级产品领域，公司凭借先进的技术和优质的产品，有望在国内外市场占据一席之地。

展望未来，公司将继续关注行业发展趋势，加大研发投入，推动技术创新。通过与国内外科研发机构和高校的合作，公司将不断探索新的材料和工艺，以期在半导体分立器件领域取得更多的突破。同时，公司也将密切关注市场需求变化，灵活调整产品策略，以满足不同应用场景的需求。

随着5G、物联网、人工智能等新技术的快速发展，半导体分立器件行业将迎来更广阔的市场空间。公司将抓住这一历史机遇，通过不断的技术创新和产品升级，为客户提供更加优质、可靠的产品和服务，为推动行业的发展做出积极贡献。

二、核心技术与研发进展

1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

报告期内，公司专注核心技术积累与新产品开发，坚持保障研发投入，2024年上半年累计投入2,469.03万元，占营业收入比例为5.93%，新增申请专利13项，其中发明专利5项。

公司扎实推进多个研发项目的实施，涵盖了芯片设计、芯片工艺、封装工艺平台基础技术研发、新封装开发、产学研关键技术开发等研发项目，具体包括用于功率模块的FRD芯片开发，6英寸平面芯片技术及产品开发，超低阻抗高散热功率贴片封装及器件开发，新能源汽车用SiC MOSFET功率器件和模块关键技术研发等。通过不断的技术创新和研发投入，公司不断提升自身的技术创新能力，强化了其在科技领域的核心竞争力。

总结而言，公司在半导体分立器件制造领域通过技术创新、工艺优化和研发项目，保持了从芯片设计到封装测试的持续技术升级，为公司的长远发展奠定了坚实的基础。

| 项目所需技术 | 现有核心技术 | 技术描述及特点 | 使用该项核心技术的主要产品 |
|--------|----------------|---|-------------------------------|
| 封装测试技术 | 无压烧结银装片技术 | 开发无压真空烧结技术替代传统高温钎焊料。具有无铅环保，热阻低，耐温特性好等优点。 | 功率 MOSFET, SiC 器件, IGBT 单管和模块 |
| | 封装体研磨减薄技术 | 开发精密研磨抛光技术减薄封装体的上表面，产品研磨厚度一致性好，不同材质界面层接合紧密，是实现双面散热封装的重要技术。 | 功率 MOSFET, IPM 模块等 |
| | 高精度高稳定点胶固晶跳线技术 | 研发高精度高稳定度焊料点胶技术，同步导入100%AOI实时检测胶量大小。解决了芯片贴装过程中不稳定的问题，减少累计误差，提高固晶精度。 | 功率二极管、功率 TVS 等 |
| | 高密度阵列式框架设计技术 | 框架采用多排高密度化设计使每条框架产品数增加，同时提高单位面积内的产品数，提高生产效率及降低材料消耗。 | 小信号二极管、光电耦合器、功率二极管、桥式整流器 |
| | 芯片预焊技术 | 将锡膏或焊片预焊在芯片两面，增加一道工序，在提升焊接工序效率、减少芯片沾污方面有明显效果，焊接气孔由5%减少到3%以下，提高产品质量及可靠性。 | 桥式整流器 |
| | 点胶量CPK自动测量控制技术 | 通过自动检测每个产品的点胶量进行统计过程控制，提高芯片的受控程度，确保每个点位的胶量都在受控范围。 | 功率二极管、桥式整流器 |

| | | |
|-----------------|---|------------------------------------|
| 功率芯片画锡焊接技术 | 通过特殊设计的高温针头在装片基岛范围内均匀行走，达到焊锡量分布均匀平整，位置可控，从而可达到装片后芯片四周溢锡均匀、BLT 厚度稳定可控、焊接空洞减少的目的，提升功率器件的性能和可靠性。 | 功率二、三极管 |
| 甲酸真空焊接技术 | 焊接过程中通入甲酸可以将框架表面的氧化铜还原，使框架表面无氧化层，提升塑封料与框架之间的结合强度，降低产品分层异常。 | 功率二极管、桥式整流器 |
| 高温反向漏电控制技术 | SKY 芯片采用多层钝化和多次金属化表面，在封装过程中增加焊接后化学清洗，极大程度降低器件的高温漏电，提高产品的高温可靠性。 | 功率肖特基二极管 |
| 多层叠焊技术 | 通过精准的锡量控制，使芯片与芯片之间焊锡层厚度和覆盖面积控制达到最优，并实现多层芯片的串联，从而可以实现超高耐压或特殊功能要求的器件，实现单芯片不能实现的功能。 | 高压二极管、功率二极管 |
| LED 倒装封装技术 | 通过将 LED 芯片 PN 结输出进行特殊设计，组装过程中将芯片直接与基板上的正负极共晶焊接，无线焊接缩短了热源到基板的热流路径，具有较低的热阻。同时倒装结构使产品具有更好的抗大电流冲击稳定性和光输出性能，尺寸可以做到更小，光学更容易匹配。 | LED 灯珠 |
| 超薄超小 DFN 封装技术 | 采用特殊的框架设计和制造工艺，框架的密度是普通蚀刻工艺的 2 倍以上，封装采用我司先进的超薄超小芯片的封装工艺，最终封装产品塑封体厚度可以做到 0.22mm 以下，塑封体外形可以做到市面上最小的 0201 外形。 | 小信号开关二极管、肖特基二极管、PIN 二极管、ESD 二极管 |
| 双面散热封装技术 | 在现有的底部散热封装外形的结构基础上，通过设计厚尺寸 clip 并用于芯片与框架之间的连接，产品塑封后对上模面采用独特的打磨工艺获得平整裸露 Clip 散热面，从而实现产品底部和顶部均带散热功能，极大程度提高产品的散热能力，从而提高功率产品的电流能力。 | 功率二极管、功率 MOS |
| 基于塑封前喷涂涂层的防分层技术 | 在塑封前于芯片表面喷涂一种特殊的隔离溶胶，该溶胶与芯片、框架及塑封料均具有有极强的粘接力和强密着性，并可以在芯片与塑封料之间、框架和塑封料之间起到很好的缓冲作用，因此可有效解决芯片、框架与塑封料之间受热力容易产生的分层异常，提升功率器件的 PCT 能力和可靠性。 | 功率二极管、功率三极管、功率 MOS、SiC 肖特基、SiC MOS |
| Clip 焊接技术 | 在框架焊接工艺中采用 clip 完成芯片上表面的电极与框架的连接，有效降低芯片所受应力，降低产品潜在失效风险。 | 功率二极管、桥式整流器、功率 MOS |
| 大功率超薄芯片封装技术 | 尺寸越大、厚度越薄的芯片在封装过程中越容易引起芯片破裂，我司通过采用特殊的芯片研磨切割工艺、采用 UV 膜及多顶针机构进行装片、通过 BLT 和芯片平整度管控等方法有效解决封装过程的机械及封装应力问题。 | 功率 MOS、IGBT |

| | | | | |
|------|--------------|------------------------|--|---------------------------------------|
| | 成型技术 | Auto 模自动封装技术 | 采用对塑封模具、框架结构等设计，选用 Automolding 系统实现自动塑封，生产过程中可实现分段开合模、分段注塑等特殊应用功能，满足有特殊注塑工艺要求产品的生产，整个过程几乎不受作业人员操作不当影响，生产效率高，制程受控。 | 小信号二极管、小信号三极管、功率 MOS |
| | | 光耦器件管脚一体成型技术 | 通过将不同工位的刀具系统集成在同一副系统或模具上，实现在切筋成型过程中所有工序一体完成，极大节约设备占据场地空间以及提升工序生产效率，同时保证产品成型稳定性。 | 光电耦合器、隔离驱动 |
| | 测试筛选技术 | 基于产品特性数据分析的测试技术 | 针对芯片对产品特性的影响，通过分析量化，制定测试方案，并用 PAT 方法筛选出产品性能离散及有潜在失效模式的产品。 | 小信号二极管、小信号三极管、功率二极管、功率三极管、桥式整流器、光电耦合器 |
| | | 基于光学影像的全自动产品测量技术 | 通过光学影像监测功能对产品的外观进行监测，配合产线的生产设备，可以实现产品 100%外观监测，将不符合标准产品有效剔除，检测效率极高。 | 所有封装产品 |
| | | 基于开尔文接触方式的多颗串联高压测试技术 | 通过对高压测试座的结构进行特殊优化设计并采用带回路检测功能的高压测试仪器，从而避免高压测试过程中因产品引脚与测试座接触不良而发生漏测，提高测试的生产效率和剔除有效性。 | 所有光电耦合器 |
| | | 基于 FMEA 的测试技术 | 针对生产过程中各工序品质状况对产品特性的影响，通过分析量化，制定测试方案，筛选出生产过程中的潜在异常品及有潜在失效模式的产品。 | 所有产品 |
| | | SiC MOSFET 器件动态反偏筛选技术 | SiC MOSFET 晶圆在现有的生产工艺过程中，栅氧界面质量不可避免存在一定缺陷，该缺陷通过常用的恒定栅氧反偏测试难以剔除。由于 SiC MOSFET 在实际应用中主要当作高频开关器件使用，栅极在高电平与低电平之间会频繁切换，栅氧会长期承受高速动态栅应力的作用，故容易引起使 V_{th} 退化失效。我司通过研究分析量化，掌握了一套模拟 SiC MOSFET 实际应用对栅氧施加动态早期失效产品，保证器件的出厂可靠性品质。 | SiC MOS |
| 芯片设计 | 第三代半导体 | 高性能沟槽型 SiC MOSFET 芯片设计 | 沟槽结构 SiC MOS 是在 SiC 外延层上刻蚀沟槽，在沟槽表面通过氧化形成栅氧化层，沟槽结构可以增加单元密度，没有 JFET 效应，寄生电容更小，开关速度快、损耗低。我司通过选取合适沟道晶面并通过元胞结构优化，实现了较佳的沟道迁移率，显著降低芯片导通电阻。 | SiC MOS |
| | SGT-MOS 晶圆设计 | SGT 结构中低压 MOS 芯片设计 | 该工艺在传统沟槽 MOSFET 器件 PN 结垂直耗尽的基础上引入了水平耗尽，通过改变 MOSFET 内部电场的形态，将传统的三角形电场变为类似压缩的梯形电场，从而进一步减小 EPI 层的厚度，降低导通电阻 $R_{ds(on)}$ 。 | 中低压大功率 MOS |

| | | | | |
|--------|----------|---------------------------|--|--------------------|
| 芯片制造技术 | 平面芯片制造技术 | 芯片表面多层厚金属层制备技术 | 该方法在高真空环境下,采用高压电子束轰击金属表面,使金属熔融,形成蒸气,金属蒸气运动附着到晶圆表面,冷凝形成薄膜,通过监控电子膜厚仪,达到我们需要的厚度。可降低芯片金属层的电流集聚,降低芯片的接触电阻,提升产品可靠性。 | 功率二极管、功率 TVS、功率模块等 |
| | | 平面结构芯片无环高耐压终端技术 | 特有的无环高耐压平面结构设计,避免了传统台面结构挖槽工艺的应力大、难清洗等问题,可以采用标准半导体工艺(氧化、扩散、光刻、注入、CVD 等)制备技术,达到实现更大晶圆生产、提升产品稳定性、可靠性等目的。 | 功率二极管 |
| | | 平面结构芯片表面多层钝化技术 | 采用多层 CVD 钝化膜技术,形成芯片表面所需的综合钝化保护膜。镀镍芯片采用聚酰亚胺钝化,平面玻璃电泳等保护技术,可以使平面芯片具备 5um~20um 的钝化介质层。多层 CVD 钝化膜起到固定可动电荷、稳定耐压,隔离水汽渗透,绝缘电介质等功能,从而形成芯片表面所需的综合钝化保护膜,相应产品性能稳定性优异。聚酰亚胺钝化,平面玻璃电泳技术有效解决了芯片封装中遇到的可靠性问题,提高器件极限条件下的稳定性、可靠性。 | 功率二极管 |
| | | 平面结构功率稳压二极管、TVS 芯片设计及制备技术 | 特有的平面结构设计及表面多层钝化技术,避免了传统台面结构挖槽工艺的应力大、难清洗等问题,可以采用标准半导体工艺制备技术制备,达到提升产品一致性、稳定性、可靠性的目的。 | 功率二极管 |
| | | 大功率 TVS 产品提升功率技术 | 采用平面和台面结构相结合的方式,有效增加芯片的接触面积,提升产品的功率能力 | 功率二极管 |
| | | TVS 芯片 VC 恒定制造工艺控制技术 | 采用特殊的芯片结构及深结工艺,改变单双向 TVS 芯片 IPP/VC 曲线,在 IPP 范围内芯片的 VC 保持在一个较小范围,提升产品功率和电压抑制保护能力。 | 功率 TVS 二极管 |
| | | 稳压管 ZZK 改善技术 | 扩散时采用特殊的气体的方式,对芯片表面缺陷、杂质浓度分布等进行有效的改善,大大降低产品的动态电阻。 | 稳压二极管 |
| | 台面芯片制造技术 | 电晕造型技术 | 通过电场作用,使芯片腐蚀面圆润及平滑,降低尖端效应,提升性能一致性。 | 功率二极管 |
| | | 沟槽湿法腐蚀形状控制计划 | 台面沟槽造型特别是“鸟嘴”造型对器件的 VB 电压及可靠性有很大影响,我司通过工艺调整改善芯片表面扩散浓度来调整沟槽腐蚀的速率和方向,有效消除了原先的“鸟嘴”形状,解决原先“鸟嘴”处的应力问题,提升了钝化效果。 | 功率二极管 |

| | | | |
|--|------------------|--|-------------|
| | PEG 特殊钝化工艺保护应用技术 | 采用一种特殊的组合工艺，结合了刀刮法、光阻法和电泳法的优势，钝化层根据需要排序进行生长，一方面钝化过程中不会带入其他杂质，玻璃内部不产气泡和黑渣点，另一方面形成的玻璃钝化层非常致密，芯片的击穿硬特性和耐高温特性大大提高，可应用于高可靠性要求的应用场合。 | 高可靠性要求功率二极管 |
|--|------------------|--|-------------|

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 |
|------|----------------|------|------|
| 银河微电 | 国家级专精特新“小巨人”企业 | 2023 | / |

2. 报告期内获得的研发成果

在半导体分立器件制造领域，公司通过不断优化和创新，实现了显著的技术进步和产品升级。以下是对公司在报告期内获得的研发成果：

(1) 封装测试技术：拓展了烧结银技术和铝带焊接技术到 PDFN3×3 等封装应用，提升了这类小功率贴片产品的功率密度；拓展了铝带焊接技术到 PDFN3×3 等封装应用，提升了这类小功率贴片产品的生产效率；研发了高精度高稳定点胶固晶跳线技术，解决了芯片贴装过程中不稳定的问题，减少累计误差，提高固晶精度；封装体研磨减薄技术，产品研磨厚度一致性好，不同材质界面层接合紧密，是实现双面散热封装的重要技术。

(2) 芯片设计与制造：电晕造型技术，通过电场作用，使芯片腐蚀面圆润及平滑，降低尖端效应，提升性能一致性；芯片表面多层厚金属层制备技术，降低芯片金属层的电流集聚，降低芯片的接触电阻，提升产品可靠性。

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 | 5 | 8 | 73 | 39 |
| 实用新型专利 | 7 | 19 | 340 | 214 |
| 外观设计专利 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| 软件著作权 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | 13 | 27 | 414 | 253 |

注：

(1) “本期新增”中的“获得数”为报告期末新获得的专利数；

(2) “累计数量”中的“获得数”为扣除失效专利后的有效专利数。

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 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 | 15.38 |
| 资本化研发投入 | | - | |
| 研发投入合计 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 | 15.38 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 5.93 | 6.48 | 减少 0.55 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

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 | 基于深度学习的半导体封装缺陷检测技术 | 30.00 | 0 | 30.39 | 项目完成 | 基于深度学习原理，设计出可以自动检测产品塑封体外观划痕、破损、压脚、气孔不良，应用到封装产线，提高产线制程检验能力和效率。 | 国内领先 | 产线外观质量的在线监测 |
| 2 | 6英寸平面芯片技术及产品开发 | 600.00 | 137.92 | 561.86 | 研发阶段 | 扩展6英寸平面芯片工艺平台，完成全系列稳压二极管和高可靠度高频开关二极管芯片开发。 | 国内先进 | 家电、电源、智能电表、照明、通信、汽车电子等 |
| 3 | 面向平面芯片的精密封装技术及产品开发 | 1,000.00 | 476.10 | 476.10 | 小批量 | 通过高位置精度和胶量稳定性控制方法实现平面芯片高可靠度组装，有效控制芯片的焊接外观质量和可靠性，降低焊接空洞率，实现封装良率和可靠性的提升。 | 国内先进 | 广泛应用于家电、电源、智能电表、照明、通信、汽车电子等行业 |
| 4 | 超低阻抗高散热功率贴片封装及器件开发 | 1,600.00 | 896.38 | 896.38 | 小批量 | 开发出车规级SiC MOS器件T0-247-4L封装，制程中采用画锡、真空回流烧结等特殊工艺提高器件的可靠性；通过对MOS晶圆背面金属的材质选取及厚度分布的研究，平衡芯片材料硅与框架铜之间的热应力，实现较大尺寸芯片能够实现共晶焊接不产生分层；通过设计特殊的焊接工装，失效薄框架小尺寸贴片封装的铝带焊接，降低器件的封装阻抗，提高器件的电流功率密度。 | 国内先进 | 汽车电子、工业自动化 |
| 5 | 用于功率模块的FRD芯片开发 | 330.00 | 130.73 | 130.73 | 研发阶段 | 基于公司现有的6寸晶圆产线，开发175℃结温的LOW VF和HIGH SPEED的两个系类FRD芯片产品，能够满足车规应用要求。 | 国内先进 | 汽车电子、通信设备、家用电器等行业 |
| 6 | 可控硅光耦产品开发 | 85.00 | 80.59 | 80.59 | 小批量 | 研究并掌握车规级光耦的产品生产技术，开发完成BL303X系列可控硅光耦产品，相关产品能够满足UL/VDE及车规级认证要求。 | 国内先进 | 工业自动化、电力系统、家庭智能化、新能源等 |

| | | | | | | | | |
|----|---------------------------------|----------|--------|--------|------|---|------|----------------------|
| 7 | 基于芯片封装的指纹的轻量级区块链关键技术研发 | 650.00 | 34.62 | 34.62 | 研发阶段 | 面向物联网系统的高安全性低成本的安全认证协议及相应密码硬件加速器设计，研制一款轻量级、高安全性的基于混沌原理的真随机数发生器电路和无密钥存储的区块链数字签名产品 | 国内先进 | 物联网 |
| 8 | 新能源汽车用 SiC MOSFET 功率器件和模块关键技术研发 | 300.00 | 53.07 | 53.07 | 研发阶段 | 基于 SiC MOSFET 功率器件和模块设计和关键工艺技术的攻关，形成完整的 SiC MOSFET 功率器件和模块制造工艺流程，研制出 1200V 系列化车规级 SiC MOSFET 功率器件和模块。 | 国内先进 | 新能源、汽车电子 |
| 9 | 高电流密度高性能功率整流芯片及产品开发 | 900.00 | 521.88 | 521.88 | 小批量 | 完成高电压、大电流系列功率整流芯片的开发，芯片 Vbr 电压 $\geq 1600V$ ，浪涌电流能力 $\geq 36A/mm^2$ ，配合整流桥封装产线做出单相/三相整流桥系列产品。 | 国内先进 | 电源、家用电器 |
| 10 | RFID 超高频芯片前端开发及其产业化 | 1,000.00 | 103.69 | 103.69 | 研发阶段 | 1、开发产品为具有自主知识产权的“芯片指纹”（物理不可克隆 PUF）电路，以及基于“芯片指纹”物理不可克隆技术（PUF）的防伪 NFC 标签以及超高频的 RFID 标签；2、打造更加安全、低成本的基于 RFID 的产业解决方案，其中包括：开发基于 PUF 的 RFID 智能仓储系统解决方案；开发基于 PUF 的 RFID 新零售、无人零售系统解决方案；建立基于 PUF 的 RFID 服务平台等。 | 国内先进 | 仓储物流、新零售、工业自动化 |
| 11 | BLDC 电机驱动芯片 | 160.00 | 2.58 | 2.58 | 研发阶段 | 从无感控制方式出发，针对同一系列的 BLDC 电机开发软硬件协同的电机驱动控制器。利用 UART、CAN 等接口电路与外部系统通信与调试，驱动算法部分通过优化控制算法和 PWM 技术，控制器可以驱动同一系列或者参数相关的 BLDC，同时降低电机运行时的噪音，提升用户体验。 | 国内先进 | 家电、信息、汽车电子以及其它特种设备等 |
| 12 | DIP4 光耦产品线扩产项目 | 220.00 | 19.11 | 19.11 | 研发阶段 | 通过选取高生产效率和低材料消耗的技术方案失效 DIP4 光耦产品的扩产，降低该系列光耦产品的生产成本，提高产品竞争力。 | 国内先进 | 工业自动化、电力系统、家庭智能化、新能源 |

| | | | | | | | | |
|----|-----------------|----------|----------|----------|------|--|------|----------------------|
| 13 | SOP4 光耦新封装产品线项目 | 200.00 | 12.36 | 12.36 | 研发阶段 | 利用先进的技术工艺封测体积更小、厚度更薄的新封装产品，减少产品应用线路板的空间。 | 国内先进 | 工业自动化、电力系统、家庭智能化、新能源 |
| 合计 | / | 7,075.00 | 2,469.03 | 2,923.36 | / | / | / | / |

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) | 169 | 164 |
| 研发人员数量占公司总人数的比例(%) | 16.31 | 16.11 |
| 研发人员薪酬合计 | 1,443.93 | 1,189.70 |
| 研发人员平均薪酬 | 8.54 | 7.25 |

| 教育程度 | | |
|-------|-------|--------|
| 学历构成 | 数量(人) | 比例(%) |
| 硕士研究生 | 7 | 4.14 |
| 本科 | 76 | 44.97 |
| 专科 | 61 | 36.09 |
| 高中及以下 | 25 | 14.79 |
| 合计 | 169 | 100.00 |

| 年龄结构 | | |
|--------------------|-------|--------|
| 年龄区间 | 数量(人) | 比例(%) |
| 60岁及以上 | 2 | 1.18 |
| 50-60岁(含50岁,不含60岁) | 7 | 4.14 |
| 40-50岁(含40岁,不含50岁) | 42 | 24.85 |
| 30-40岁(含30岁,不含40岁) | 87 | 51.48 |
| 30岁以下(不含30岁) | 31 | 18.34 |
| 合计 | 169 | 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

一、技术优势

公司及子公司银河电器均被认定为高新技术企业,拥有江苏省认定的“企业技术中心”,并建立了“江苏省半导体分立器件芯片与封装工程技术研究中心”和“江苏省片式半导体分立器件工程技术研究中心”。我们多次承担省市级科研课题,并于2023年荣获“国家级专精特新小巨人”称号,这标志着我们在技术创新和行业领导力方面的重要地位。

我们的技术优势不仅体现在获得的荣誉上,更在于我们对半导体器件专业技术的深入掌握和不断的研发投入。公司已经成为国际汽车电子协会技术委员会的成员,与全球领先的半导体公司并肩,共同推动汽车电子技术的发展。

在核心器件芯片研发方面,我们进行了前瞻性的布局,投资了优曜半导体、澜芯半导体等芯片设计公司,并设立了联元微科技,加强了我们在芯片设计和制造领域的能力。此外,我们与南京大学、复旦大学等国内著名高校建立了产学研项目合作,进一步增强我们的技术领先优势。

多年的技术积累和持续的创新努力,使我们形成了众多专业工艺核心技术和授权保护的专利技术。截至2024年6月30日,公司拥有有效专利253项,其中发明专利39项,多项产品被认定为高新技术产品,这些成果的转化进一步巩固了我们在半导体分立器件行业的技术领先地位。

二、产品优势

我们的产品线涵盖了小信号器件、功率器件、光电器件及其他电子器件，掌握了 20 多个门类、近 110 种封装外形产品的设计技术和制造工艺。我们已量产上万个规格型号的分立器件，成为行业内品种最为齐全的公司之一，能够满足客户的一站式采购需求。

我们的产品不仅在功能和封装形式上具有多样性，更在质量的可靠性上得到了客户的广泛认可。我们以客户满意为核心目标，以零缺陷为品质追求，建立了良好的行业口碑和品牌形象。

随着我们在芯片设计制造能力的持续提升，我们不仅能够有效增强与客户进行产品同步开发的能力和缩短产品开发周期，而且也可以依托芯片研发制造平台，为客户研发更具个性化的定制产品，进一步增强为客户提供一揽子配套服务的能力。

近年来，我们产品研发不断向系列化、前沿化发展，开发了功率 MOSFET、IGBT 单管和模块、宽禁带第三代半导体功率器件、IPM 模块、ESD、TVS 系列产品、功率整流桥、光电耦合器等市场空间广阔的器件类别。我们的车规级产品严格遵循 IATF16949 质量管理体系标准，性能和可靠性符合 AEC-Q101 车规标准，广泛应用于车身控制、智能驾舱、车载照明、BMS 等领域，并与多家国内外汽车零部件头部企业建立了合作关系，成功替代了多家国际知名企业的产品，近年来车规级产品的订单需求快速增长。

通过这些努力，我们不仅巩固了现有的市场地位，也为未来的可持续发展奠定了坚实的基础。我们将继续以技术创新为核心，以客户需求为导向，不断推动公司向前发展。

（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

（一）经营整体情况

公司继续坚持以市场和客户需求为导向，推动一体化经营模式构建，持续推进新品研发、产品结构优化和升级，积极优化业务结构，聚焦核心品牌客户和优质客户，不断深度挖掘需求潜能。2024 年上半年，营收净利润同比双双增长。

报告期内，公司实现营业收入 416,094,772.18 元，同比增加 26.09%；实现归属于母公司所有者的净利润 34,841,931.47 元，同比增加 14.15%。报告期末，公司总体财务状况良好，期末总资产 2,023,725,911.76 元，较 2023 年年末增加 1.68%。

（二）项目建设情况

公司规范化运作募集资金项目，严格按照相关法律法规履行信息披露义务。同时，在确保不影响募集资金投资项目的建设和有效控制风险的前提下，公司按照相关程序合理利用部分暂时闲置募集资金进行现金管理，提高了募集资金的使用效率。

报告期内，公司基于中长期发展战略，秉承谨慎投入原则，适当控制了募投项目“车规级半导体器件产业化项目”的建设进度，并经公司董事会审议对该项目达到预定可使用状态日期进行调整。目前，该项目仍在有序推进中，车规级产品获得了国内外客户的认可，公司客户群体持续增加，项目目标市场长远评估仍具备良好发展前景。

（三）技术研发情况

公司继续深化研发项目管理，提升产品开发速度和成功率。按项目特点和需求合理配置研发团队，不断通过外部引进和自主培养等方式培育高端技术人才，通过加强研发团队建设、加强对外合作，充分利用公司研发资源，提升公司的自主创新能力和研发水平，加强研发项目质量管控，巩固和保持公司产品和技术领先地位，聚焦公司主营业务方向。公司在重点应用领域（如电动汽车、工业控制、AI 技术等）、重点客户、重点产品等维度积极布局新产品开发，强化研发成果的产业转化，分别以车规级低阻抗中低压 MOS、第三代半导体器件、IGBT 功率器件和模块、IPM 功率智能模块、新型光电器件等为产品重点，打造多职能项目团队，加快产品的市场化进程。

报告期内，公司研发投入 24,690,301.85 元，占营业收入比例为 5.93%，取得研发成果 6 项，新增申请专利 13 项，其中发明专利 5 项。报告期末，公司累计拥有专利 253 项，其中发明专利 39 项。

（四）基础管理情况

报告期内，公司持续优化基础管理，深化组织架构调整与人才队伍建设，完善绩效考核与轮岗制度，增强团队凝聚力与战斗力。同时，我们注重安全生产与绿色制造，强化内部管理，推动可持续发展，通过这些举措为公司稳健运营提供了坚实保障，奠定了持续发展的良好基础。

公司以全面贯彻“GB/T19580卓越绩效管理体系”、“VDA6.3”、“ANSI/ESD S20.20”等标准体系为抓手，通过深入推进“利润中心模型”、“研发项目产业化”、“市场管理项目制”、“人效提升”“智能数字座舱”等管理方案，进一步优化了公司经营管理体系和业务流程，报告期内获得了多家客户颁发的“最佳合作奖”“杰出贡献奖”，获得了政府机构及相关部门颁发的“常州市创建和谐劳动关系先进企业”“中国半导体封测最佳品牌奖”等荣誉。

为促进规范运作，公司根据相关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况公司通过相关审议程序，修订、制定了《独立董事专门会议议事规则》《会计师事务所选聘制度》《控股股东和实际控制人行为规范》等多项公司制度，进一步规范了公司治理结构。

五、风险因素

√适用 □不适用

（一）核心竞争力风险

1、新产品开发风险

半导体产业的下游是各类电子电器产品，随着终端产品在例如轻薄化、高功率密度等方面要求的不断提高，以及汽车电子、工业控制等新的应用场景不断涌现，客户对公司不断优化现有产品性能并根据其提出的要求进行新产品开发的能力要求较高。在产品优化及开发过程中，公司需要根据客户要求对器件整体设计，包括芯片的性能指标、结构，所采用的封装规格，芯片与封装的结合工艺以及成品检测方法等，对公司技术能力要求较高，同时还需保证产品具有较好的成本效益。如公司无法持续满足客户对新产品开发的要求，将造成公司业绩增长放缓，对盈利能力造成负面影响。

2、技术研发不及预期风险

公司依靠核心技术开展生产经营，只有不断推进新的芯片结构和生产工艺、封装规格、测试技术等方面的储备技术的研发，才能为公司在进行产品设计时提供更大的技术空间和多工艺平台的可能性，以便更好的满足客户需求。公司主要依靠自主研发形成核心技术，但由于分立器件是多种学科技术的复合产品，技术复杂程度高，新技术从研发至产业化的过程具有费用投入大、研发周期长、结果不确定性高等特点。另外，由于基础技术的研发课题、研发方向具备一定的前瞻性、先导性，研发成果存在着一定的市场化效果不及预期，或被国外已有技术替代的风险。因此，如果公司的研发活动未取得预期结果，或者研发结果产业化进程不及预期，将使公司大额研发投入无法实现成果转化，影响公司经营业绩。

3、核心技术人员流失及技术泄密风险

半导体分立器件行业是技术密集型行业，公司的产品性能、创新能力、新产品开发均依赖于稳定的技术团队以及自主创新能力，如果公司核心技术人员流失或发生核心技术泄密的情况，就很有可能会削弱公司的市场竞争能力，影响公司在行业内的竞争地位。

（二）经营风险

1、原材料价格波动风险

报告期内，公司材料成本占成本的比例较高，对公司毛利率的影响较大。公司所需的主要原材料价格与硅、铜、石油等大宗商品价格关系密切，受到市场供求关系、国家宏观调控、国际地缘政治等诸多因素的影响。如果上述原材料价格出现大幅波动，将直接导致公司产品成本出现波动，进而影响公司的盈利能力。

2、环保风险

公司生产过程中会产生废水、废气、废渣等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，产生不良后果。公司已严格按照有关环保法规及相应标准对上述污染性排放物进行了有效治理，使“三废”的排放达到了环保规定的标准，各项目也通过了有关部门的环评审批，但随着国家和社会对环境保护的日益重视，相关部门可能颁布和采用更高的环保标准，将进一步加大公司在环保方面的投入，增加公司的经营成本，从而影响公司的经营业绩。

3、固定资产折旧的风险

随着扩建项目的陆续投产使用，将新增大量的固定资产，使得新增折旧及摊销费用较大。若公司未来因面临低迷的行业环境而使得经营无法达到预期水平，则固定资产投入使用后带来的新增效益可能无法弥补计提折旧的金额。

（三）财务风险

1、存货损失风险

报告期内，公司存货账面价值为 18,373.66 万元，占资产总额的比例分别为 9.08%。公司订单具有“小批量、多批次、交期短和定制化”的特点，在公司根据客户订单排产后，部分下游客户会根据其自身生产计划调整采购需求，导致公司部分存货处于呆滞状态。对由于客户暂缓或取消订单导致呆滞的存货、公司根据可变现净值对其余存货进行减值测试，计提跌价准备。同时，公司针对部分客户的订单排程需求，先将产成品发送至客户端寄存仓库，待客户实际领用并与公司对账确认后确认收入，在确认收入前，作为公司的发出商品核算。由于该部分存货脱离公司直接管理，尽管公司与客户建立了健全的风险防范机制，但在极端情况下依然存在存货毁损、灭失的风险。

未来随着公司业务规模的不断扩大，存货余额可能相应增加。较大的存货余额可能影响公司的资金周转率，也可能使得存货的报废和跌价损失增加，从而对公司经营业绩造成不利影响。

2、应收账款回收风险

虽然公司应收账款债务方主要为资信良好、实力雄厚的公司等，应收账款有较好的回收保障，形成坏账损失的风险较小，公司已按照会计准则的要求建立了稳健的坏账准备计提政策。但如果公司应收账款持续大幅上升，若公司客户因宏观经济波动或其自身经营原因，出现财务状况恶化、无法按期付款的情况，则将会加大公司应收账款坏账风险，从而对公司的经营稳定性、资金状况和盈利能力产生不利影响。

（四）行业风险

1、与国际领先企业存在技术差距的风险

目前公司在部分高端市场的研发实力、工艺积累、产品设计与制造能力及品牌知名度等各方面与英飞凌、安森美、罗姆、德州仪器等厂商相比存在技术差距。未来如果公司不能及时准确地把握市场需求和技术发展趋势，无法持续研发出具有商业价值、符合下游市场需求的新产品，缩小与同行业国际领先水平的技术差距，则无法拓展高性能要求领域的收入规模，将对公司未来进一步拓展汽车电子、智能移动终端、可穿戴设备等新兴市场产生不利影响，甚至部分传统产品存在被迭代的风险。

2、市场竞争风险

国际市场上，经过 60 余年的发展，以英飞凌、安森美、意法半导体为代表的国际领先企业占据了全球半导体分立器件的主要市场份额。同时，国际领先企业掌握着多规格中高端芯片制造技术和先进的封装技术，其研发投入强度也高于国内企业，在全球竞争中保持优势地位，几乎垄断汽车电子、工业控制、医疗设备等利润率较高的应用领域。国内市场较为分散，市场化程度较高，各公司处于充分竞争状态。我国目前已成为全球最大的半导体分立器件市场，并保持着较快的发展速度，这可能会吸引更多的竞争对手加入从而导致市场竞争加剧，公司如果研发效果不达预期，不能满足新兴市场及领域的要求，公司市场份额存在下降的风险。

3、产业政策变化的风险

在产业政策和国民经济发展的推动下，我国半导体分立器件行业整体的技术水平、生产工艺、自主创新能力和技术成果转化率有了较大的提升。如果国家降低对相关产业扶持力度，将不利于国内半导体分立器件行业的技术进步，加剧国内市场对进口半导体分立器件的依赖，进而对公司的持续盈利能力及成长性产生不利影响。

（五）宏观环境风险

1、宏观经济波动风险

半导体分立器件行业是电子器件行业的子行业，电子器件行业渗透于国民经济的各个领域，行业整体波动与宏观经济形势具有较强的关联性。公司产品广泛应用于计算机及周边设备、家用电器、网络通信、汽车电子等下游领域，如果宏观经济波动较大或长期处于低谷，上述行业的整体盈利能力会受到不同程度的影响，半导体分立器件行业的景气度也将随之受到影响。下游行业的波动和低迷会导致客户对成本和库存更加谨慎，公司产品的销售价格和销售数量均会受到不利影响，进而影响公司盈利水平。

2、国际经贸摩擦波动风险

国际经贸关系随着国家之间政治关系的发展和国际局势的变化而不断变化，经贸关系的变化于宏观经济发展以及特定行业景气度可以产生深远影响。在全球主要经济体增速放缓的背景下，贸易保护主义及国际经贸摩擦的风险仍然存在，国际贸易政策存在一定的不确定性，如未来发生大规模经贸摩擦，可能影响境外客户及供应商的商业规划，存在对公司业绩造成不利影响的风险。

3、税收优惠政策变动的风险

公司享受的税收优惠主要包括高新技术企业所得税率优惠、部分项目加计扣除等。公司及子公司银河电器均系高新技术企业，公司分别于2016年11月、2019年12月、2022年11月通过审批被认定为高新技术企业，子公司银河电器分别于2017年11月、2020年12月、2023年12月通过审批被认定为高新技术企业，因此报告期内公司、银河电器减按15%的税率征收企业所得税。如果未来未取得高新技术企业资质，或者所享受的其他税收优惠政策发生变化，将会对公司业绩产生一定影响。

4、汇率波动的风险

报告期内，公司出口销售收入占主营业务收入比例超过25%。公司境外销售货款主要以美元结算，汇率的波动给公司业绩带来了一定的不确定性。近年来我国央行不断推进汇率的市场化进程、增强汇率弹性，汇率的波动将影响公司以美元标价外销产品的价格水平及汇兑损益，进而影响公司经营业绩。

六、报告期内主要经营情况

2024年上半年度公司实现营业收入41,609.48万元，同比增加26.09%；实现归属于母公司所有者的净利润3,484.19万元，同比增加14.15%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润2,208.18万元，同比增加24.15%。

(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 | 416,094,772.18 | 329,986,288.74 | 26.09 |
| 营业成本 | 308,085,730.65 | 237,777,555.47 | 29.57 |
| 销售费用 | 12,882,658.88 | 11,432,172.77 | 12.69 |
| 管理费用 | 23,346,412.14 | 17,837,524.16 | 30.88 |
| 财务费用 | 15,315,512.56 | 13,736,349.13 | 11.50 |
| 研发费用 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 | 15.38 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,258,382.90 | 48,854,475.41 | -42.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -124,951,830.12 | -72,216,803.98 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -53,365,718.62 | -31,332,338.19 | 不适用 |

管理费用变动原因说明:主要系公司加强信息化,建设费用增加及管理人员激励导致的股份支付费用较多所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系销售给客户和从供应商处采购的账期存在时间差,本期销售商品、提供劳务收到的现金略有降低,但购买商品、接受劳务支付的现金略有上升,因此经营活动产生的现金流量净流出额增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司支付的长期股权投资增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司以集中竞价方式回购公司股份所致。

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

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|------|--------------|--------------|----------|
| 其他收益 | 4,921,906.20 | 1,390,841.20 | 253.88 |

报告期内，其他收益 492.19 万元，同比增加 253.88%，主要系公司享受先进制造业增值税加计抵减政策所致，具备持续性。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金 | 129,407,052.63 | 6.39 | 280,189,224.35 | 14.08 | -53.81 | 注 1 |
| 应收款项融资 | 38,002,740.19 | 1.88 | 21,409,037.15 | 1.08 | 77.51 | 注 2 |
| 其他应收款 | 987,137.09 | 0.05 | 2,457,893.11 | 0.12 | -59.84 | 注 3 |
| 其他流动资产 | 983,425.34 | 0.05 | 55,497,950.86 | 2.79 | -98.23 | 注 4 |
| 长期股权投资 | 35,110,092.86 | 1.73 | 5,614,756.25 | 0.28 | 525.32 | 注 5 |
| 在建工程 | 24,203,247.22 | 1.20 | 15,898,296.76 | 0.80 | 52.24 | 注 6 |
| 其他非流动资产 | 9,084,381.11 | 0.45 | 46,330.00 | 0.00 | 19,507.99 | 注 7 |
| 应付票据 | 77,750,000.00 | 3.84 | 52,170,000.00 | 2.62 | 49.03 | 注 8 |
| 应交税费 | 5,576,136.39 | 0.28 | 8,118,767.38 | 0.41 | -31.32 | 注 9 |
| 一年内到期的非流动负债 | 997,466.73 | 0.05 | 1,662,900.15 | 0.08 | -40.02 | 注 10 |

其他说明

注 1：报告期末，货币资金余额 12,940.71 万元，同比减少 53.81%，主要系公司对外进行股权投资、回购公司股份及扩大生产规模所致。

注 2：报告期末，应收款项融资余额 3,800.27 万元，同比增加 77.51%，主要系持有银行承兑汇票增加所致。

注 3：报告期末，其他应收款余额 98.71 万元，同比减少 59.84%，主要系公司收回投标保证金及收到出口退税所致。

注 4：报告期末，其他流动资产余额 98.34 万元，同比减少 98.23%，主要系公司大额存单到期所致。

注 5：报告期末，长期股权投资余额 3,511.01 万元，同比增加 525.32%，主要系对联营企业进行股权投资增加所致。

注 6：报告期末，在建工程余额 2,420.32 万元，同比增加 52.24%，主要系公司存在尚未达到可转固状态的设备所致。

注 7：报告期末，其他非流动资产余额 908.44 万元，同比增加 19,507.99%，主要系预付设备购置款增加所致。

注 8：报告期末，应付票据余额 7,775.00，同比增加 49.03%，主要系公司开具票据支付货款未到期所致。

注 9：报告期末，应交税费余额 557.61 万元，同比减少 31.32%，主要系期末未交企业所得税减少所致。

注 10: 报告期末, 一年内到期的非流动负债余额 99.75 万元, 同比减少 40.02%, 主要系一年内到期的租赁负债减少所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|---------------|---------------------|
| 货币资金 | 5,860,000.00 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 10,191,710.21 | 已背书或贴现未到期的应收票据未终止确认 |
| 合计 | 16,051,710.21 | |

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 |
|---------------|--------------|---------|
| 40,100,000.00 | 5,000,000.00 | 702.00% |

本公司于 2024 年 2 月设立控股子公司常州银河光电科技有限公司, 注册资本 50,000,000.00 元, 截至 2024 年 6 月 30 日本公司已出资 10,000,000.00 元, 占期末实收资本的 20.00%; 2022 年 11 月设立全资子公司常州银河世纪微电子进出口有限公司, 注册资本 10,000,000.00 元, 截至 2024 年 6 月 30 日本公司已出资 100,000.00 元, 占期末实收资本的 1.00%; 对外投资上海澜芯半导体有限公司, 注册资本 100,000,000.00 元, 截至 2024 年 6 月 30 日本公司已出资 30,000,000.00 元, 占股 30%。

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 | 754,405,745.83 | 903,088.50 | | | 1,378,000,000.00 | 1,238,000,000.00 | | 895,308,834.33 |
| 其他 | 21,409,037.15 | | | | 102,139,192.43 | 85,545,489.39 | | 38,002,740.19 |
| 其他 | 25,390,700.00 | | | | | | | 25,390,700.00 |
| 合计 | 801,205,482.98 | 903,088.50 | | | 1,480,139,192.43 | 1,323,545,489.39 | | 958,702,274.52 |

其他包括交易性金融资产、应收款项融资、其他权益工具投资。

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

4. 私募股权投资基金投资情况

□适用 √不适用

其他说明

无

(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

截至报告期末，公司直接或间接控制的企业包括银河电器、银河半导体、银河进出口、银河寰宇、银河光电、联元微科技，主要参股公司包括优曜半导体、澜芯半导体。

单位：万元

| 公司 | 主营业务 | 注册资本 | 持股比例(%) | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|-------|--------------------|-----------|---------|-----------|-----------|-----------|---------|
| 银河电器 | 半导体功率器件及芯片研发、生产、销售 | 8,927.29 | 100.00 | 21,009.59 | 13,857.43 | 12,935.88 | 370.55 |
| 银河半导体 | 功率半导体芯片研发、销售 | 5,000.00 | 100.00 | 465.63 | 464.02 | - | -12.60 |
| 银河进出口 | 半导体器件进出口销售 | 1,000.00 | 100.00 | 55.84 | 10.24 | 46.71 | 0.24 |
| 银河寰宇 | 轴向功率二极管的生产、销售 | 2,758.80 | 100.00 | 712.04 | 704.95 | - | -34.46 |
| 银河光电 | 光电子器件研发、生产、销售 | 5,000.00 | 60.00 | 2,647.76 | 1,353.65 | 537.58 | -46.35 |
| 联元微科技 | 物联网芯片的研发、设计、销售 | 1,000.00 | 60.00 | 835.64 | 825.36 | 0.33 | -115.11 |
| 优曜半导体 | 功率半导体芯片研发、销售 | 461.54 | 35.00 | 1,773.60 | 402.88 | 532.85 | -105.47 |
| 澜芯半导体 | 碳化硅功率器件开发和设计 | 10,000.00 | 30.00 | 1,781.19 | 1,796.41 | 11.20 | -537.56 |

(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 年年度股东大会 | 2024 年 4 月 17 日 | www.sse.com.cn | 2024 年 4 月 18 日 | 审议通过： 1、《关于〈2023 年年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》 3、《关于〈2023 年度独立董事述职报告〉的议案》 4、《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》 5、《关于〈2023 年度财务决算报告〉的议案》 6、《关于 2024 年度董事薪酬方案的议案》 7、《关于确认 2023 年度董事薪酬的议案》 8、《关于 2024 年度监事薪酬方案的议案》 9、《关于确认 2023 年度监事薪酬的议案》 10、《关于 2023 年度利润分配预案的议案》 11、《关于公司 2024 年度申请银行综合授信额度的议案》 12、《关于续聘 2024 年度外部审计机构的议案》 13、《关于变更注册资本及修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》 14、《关于修订〈独立董事工作细则〉的议案》 15、《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》 16、《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》 17、《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》 18、《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》 19、《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》 20、《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》 21、《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》 22、《未来三年（2024 年-2026 年）股东分红回报规划》 |

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，公司召开年度股东大会 1 次，未召开临时股东大会。公司股东大会的召集、召开程序符合《公司法》等有关法律、法规及《公司章程》的规定，出席股东大会的人员及会议召集人的资格合法有效，股东大会的表决程序和表决结果合法有效。上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况。

二、公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增 | 否 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| 不适用 | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

| 事项概述 | 查询索引 |
|--|---|
| 2024 年 3 月 22 日召开第三届董事会第十二次会议、第三届监事会第十次会议审议通过了《关于作废 2021 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》《关于作废 2023 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票的议案》，同意作废公司 2021 年、2023 年限制性股票激励计划部分已授予尚未归属的限制性股票。 | 详见公司于 2024 年 3 月 26 日在上交所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于作废部分已授予尚未归属的限制性股票的公告》（公告编号：2024-024） |

(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） | 533.10 |

(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

1. 排污信息

√适用 □不适用

| 公司名称 | 主要/特征污染物名称 | 浓度限值 | 单位 | 达标情况 | 执行标准 | | |
|-----------------|------------|--------|------|-------------------|------|---|---|
| 常州银河世纪微电子股份有限公司 | 废水 | 悬浮物 | 250 | mg/L | 达标 | 《半导体行业污染物排放标准》(DB32/3747-2020) 《污水综合排放标准》GB8978-1996 | |
| | | 总磷 | 3 | mg/L | 达标 | | |
| | | 化学需氧量 | 300 | mg/L | 达标 | | |
| | | 氨氮 | 20 | mg/L | 达标 | | |
| | | 动植物油 | 100 | mg/L | 达标 | | |
| | | 总铜 | 0.3 | mg/L | 达标 | | |
| | | pH值 | 6-9 | / | 达标 | | |
| | | 硫化物 | 1 | mg/L | 达标 | | |
| | | 总氮 | 35 | mg/L | 达标 | | |
| | | 锡 | 4 | mg/L | 达标 | | |
| | 阴离子表面活性剂 | 1 | mg/L | 达标 | | | |
| | 废气 | 硫酸雾 | 5 | mg/m ³ | 达标 | 《半导体行业污染物排放标准》(DB32/3747-2020) 《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021) | |
| | | 锡及其化合物 | 1 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 氯化氢 | 10 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 非甲烷总烃 | 50 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 硫酸雾 | 5 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 氯化氢 | 10 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | 常州银河电器有限公司 | 废水 | 悬浮物 | 250 | mg/L | 达标 | 《半导体行业污染物排放标准》(DB32/3747-2020)《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T31962-2015 |
| | | | 总磷 | 3 | mg/L | 达标 | |
| 化学需氧量 | | | 300 | mg/L | 达标 | | |
| 氨氮 | | | 20 | mg/L | 达标 | | |
| 动植物油 | | | 100 | mg/L | 达标 | | |
| 总铜 | | | 0.3 | mg/L | 达标 | | |
| pH值 | | | 6-9 | / | 达标 | | |
| 废气 | | 锡及其化合物 | 1 | mg/m ³ | 达标 | 《半导体行业污染物排放标准》(DB32/3747-2020) 《大气污染物综合排放标准》(DB32/4041-2021) | |
| | | 硫酸雾 | 5 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 氯化氢 | 10 | mg/m ³ | 达标 | | |
| | | 非甲烷总烃 | 50 | mg/m ³ | 达标 | | |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

| 污染物 | 配备的污染防治设施 | | 运行情况 |
|-------|-----------------------------------|---|------|
| 废水 | 综合废水处理站、氮磷废水处理站 | 公司的排水系统严格采取“雨污分流”、“清污分流的模式进行管理。雨水经公司雨水管网排入市政雨水管网；生产废水分流汇集到公司污水站集中进行处理，达到市政污水处理厂接管标准后与生活污水一起排入市政污水管网，最终进入污水处理厂；含氮、磷废水经过单独的处理系统，达到回用标准后，回用于废气的处理装置的补充水，不外排。 | 有效运行 |
| 废气 | 碱喷淋酸雾洗涤塔、密闭集气管道、酸碱喷淋废气洗涤塔、有机废气净化塔 | 公司对相关的废气分类收集，并进行处理后达标排放。其中甲基磺酸物由集气罩收集，再经废气洗涤塔碱液喷淋吸收后通过20米高排气筒排放；含锡废气采用集气管收集后经过滤筒除尘处理达标后，通过20米高排气筒高空排放；酸洗、碱洗、刻蚀、磷扩散产生的废气经酸液喷淋洗涤塔和碱液喷淋洗涤塔处理后通过25米高排气筒排放；光刻、涂硼源产生的有机废气经沸石转轮+催化燃烧处理达标后通过20米高排气筒排放；化学气相沉积废气经硅烷燃烧器处理后与其他清洗废气一起进入酸碱喷淋处理系统；装片、固化产生的废气经过二级活性炭吸附处理达标后通过20米高排气筒排放。 | 有效运行 |
| 固体废弃物 | 生活垃圾库、工业垃圾库、危废仓库 | 公司对不同的固体废弃物严格按照规范进行分类收集、存放和处置；其中生活垃圾委托环卫部门统一清运处理；一般固废分类整理后外售综合利用；对于危险废物，按照（苏环办【2019】327号文的要求），公司设置专门的危废仓库分类收集、分类贮存，并张贴标签储存在专门的区域内存放，并按照规范的申报审批流程委托有资质的第三方危废处置单位进行转移处置。 | 有效运行 |

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

| 公司名称 | 建设项目名称 | 环评批复 | 排污许可证 |
|-----------------|--|--|---|
| 常州银河世纪微电子股份有限公司 | 年产片式半导体分立器件50亿只新建项目 | 常新环2008(101-1)号，常州市新北区环境保护局，2008年4月23日 | 编号： 913204 117933 25883H 001V |
| | 年产片式半导体分立器件10亿只扩建项目 | 常新环2012(126)号，常州市新北区环境保护局，2012年6月21日 | |
| | 年产60万片半导体晶圆技改项目 | 常新环服[2015](42)号，常州市新北区环境保护局，2015年10月28日 | |
| | 年产10亿只集成电路制造、光电子器件及其他电声器件制造、电力电子元器件制造的技改项目 | 常新环服2016(166)号，常州市新北区环境保护局，2016年9月8日 | |
| | 半导体分立器件产业提升项目研发中心提升项目 | 常新行审环表告【2020】10号，常州国家高新区（新北区）行政审批局，2020年9月8日 | |
| | 车规级半导体器件产业化项目 | 常新行审环表【2022】26号，常州国家高新区（新北区）行政审批局，2022年3月4日 | |

| | | | |
|----------------------------|--------------------------------|--|---|
| 常州 银河 电器 有限 公司 | 常州银河电器有限公司新建 12 亿支 / 年硅塑封二极管项目 | 常州市新北区环境保护局，2001 年 4 月 25 日 | 编号： 913204 116081 2567XH 001Q |
| | 年产二极管芯片 140 万片项目 | 常州环表 [2016] 122 号，常州市新北区环境保护局，2016 年 7 月 11 日 | |
| | 大片框架跳线工艺表面贴装器件生产项目 | 常新行审环表[2021]232 号，常州国家高新区（新北区）行政审批局，2021 年 11 月 24 日 | |
| | 二极管玻封产品项目 | 常新行审环表 [2019] 306 号，常州市新北区环境保护局，2016 年 7 月 12 日 | |

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

公司按相关要求编制了突发环境事件应急预案，并在当地环保局进行了备案。备案号：320411-2023-280-M，备案日期 2023. 12. 15，公司按照报告要求配备了相应的应急设施，并每年组织应急演练。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司严格按照排污许可的要求落实自行监测方案。配备了理化分析室，对主要污染物因子进行采样监测。污水处理装置上配置了 COD 和氨氮在线监测系统，废气处理装置上配置了非甲烷总烃在线监测系统，实时监控，确保达标排放。另外，公司严格按照排污许可证要求，按照排污许可证要求的频次，委托有资质的第三方监测机构，对各污染物因子进行监测，并出具监测报告。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

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

(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

公司主要从事半导体分立器件的研发、生产和销售，不属于重污染行业。公司积极践行绿色发展理念，推进厂区的生态文明建设，努力实现公司发展与生态环境保护的和谐统一。在经营活动中，公司严格执行“三同时”制度，严格按照环评、排污许可证及相关法规的要求，对废水、废气、固废的进行分类治理，确保达标排放；积极推进“节能减排”技改项目，通过余热回收、废水再利用、推进高密度框架技术等多种方式减少消耗和排放，保护生态环境。

(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） | 559 |
| 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） | 详见具体说明 |

具体说明

适用 不适用

公司坚持“绿色低碳发展，高效利用资源”的低碳管理方针，在生产经营中积极使用低碳能源，低耗能设备，控制能耗，以顺应低碳经济发展的新趋势。公司已建立了屋顶太阳能光伏电站，通过持续推进工艺改进和设备改造降低能耗。

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 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|--------------------------|---|-----------|---------|--------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东；实际控制人；首发上市前持股5%以上股东 | 自公司本次发行股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人/本合伙企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 | 2020年4月2日 | 是 | 自公司上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 股份限售 | 股东聚源聚芯 | 1、自公司本次发行股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本合伙企业于本次发行前已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 2、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。 | 2020年4月2日 | 是 | 自公司上市之日起36个月 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------|--------------------------|---|-----------|---|------------|---|-----|-----|
| | | 3、若因本合伙企业未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本合伙企业将依法赔偿损失。 | | | | | | |
| 股份限售 | 控股股东；实际控制人；首发上市前持股5%以上股东 | 1、公司股票上市后三年内不减持公司股份。 2、公司股票上市三年后的两年内减持公司股份，减持价格不低于发行价，本公司/本人/本合伙企业将通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或协议转让等上海证券交易所允许的其他转让方式转让公司股份。在实施减持时，依照证券市场当时有效的规定制定减持计划，提前将减持计划告知公司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。在公司公告后，根据减持计划进行减持。 3、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持公司股份。 4、若因本公司/本人/本合伙企业未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人/本合伙企业无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本公司/本人/本合伙企业将依法赔偿损失。 | 2020年4月2日 | 是 | 自公司上市之日起三年 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 股份限售 | 首发上市时的董事、监事、高级管理人员 | 1、限售期满后，在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让本人所持公司股份的比例不超过本人直接和间接所持有公司股份总数的25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接所持有的公司股份。 2、本人将严格遵守监管机构关于股份锁定与减持的相关规定和监管要求，不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 3、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。 4、公司股票上市一年后的两年内减持公司股份，减持价格不低于发行价，本合伙企业将通过上海证券交易所竞价交易系统、大宗交易平台或协议转让等上海证券交易所允许的其他转让方式转让公司股份。在实施减持时，依照证券市场当时有效的规定制定减持计划，提前将减持计划告知公 | 2020年4月2日 | 是 | 自公司上市之日起三年 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|------|----------------------------------|---|----------------|---|----------------------------------|---|-----|-----|
| | | 司，并积极配合公司的公告等信息披露工作。在公司公告后，根据减持计划进行减持。 5、若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本公司/本合伙企业将依法赔偿损失。 | | | | | | |
| 股份限售 | 首发上市时的核心技术人员 | 1、自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。 2、自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。 3、本人将严格遵守监管机构关于股份锁定与减持的相关规定和监管要求，不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。 4、根据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定，出现不得减持股份情形时，承诺将不会减持发行人股份。锁定期满后，将按照法律法规以及上海证券交易所业务规则规定的方式减持，且承诺不会违反相关限制性规定。在实施减持时，将依据法律法规以及上海证券交易所业务规则的规定履行必要的备案、公告程序，未履行法定程序前不得减持。 5、若因本人未履行上述承诺（因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致的除外），转让相关股份所取得的收益归公司所有，造成投资者和公司损失的，本人将依法赔偿损失。 | 2020 年 4 月 2 日 | 是 | 自公司上市之日起 12 个月、首发前股份限售期满之日起 4 年内 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司；实际控制人；控股股东；首发上市时的董事、监事、高级管理人员 | 如果首次公开发行上市后三年内公司股价出现低于每股净资产的情况时，将启动稳定股价的预案，具体如下： 1、启动股价稳定措施的具体条件 （1）预警条件：当公司股票连续 5 个交易日收盘价低于每股净资产的 120%时，公司应当在 10 个工作日内召开投资者见面会，与投资者就上市公司经营状况、财务指标、发展战略进行深入沟通； （2）启动条件：当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于每股净资产时，公司应当在 30 日内实施相关稳定股价的方案，并应提前公告具体实施方案； | 2020 年 4 月 2 日 | 是 | 自公司上市之日起三年 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|----|---------|---|----------------|---|-----|---|-----|-----|--|
| | | <p>(3) 停止条件：在稳定股价具体方案的实施期间内，如公司股票连续 20 个交易日是收盘价高于每股净资产，将停止实施股价稳定措施。</p> <p>2、公司董事（包括独立董事）、高级管理人员对上市后三年内稳定股价措施的承诺当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将及时依次采取以下部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>(1) 由公司回购股票</p> <p>①公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及与回购有关的部门规章、规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；</p> <p>②公司股东大会对回购股份作出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过；</p> <p>③公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合以下条件：公司单次用于回购股份的资金不得低于人民币 1,000 万元。</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人增持股份</p> <p>①公司控股股东、实际控制人应在符合《中华人民共和国证券法》等法律法规及与上市公司股东增持有件所规定条件的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>②公司控股股东、实际控制人承诺单次增持总金额不少于 500 万元。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持股份</p> <p>①在公司任职并领取薪酬的公司董事（不包括独立董事）、高级管理人员在符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》等法律法规及与上市公司董事、高级管理人员增持有关的部门规章、规范性文件所规定条件的前提下，对公司股票进行增持；</p> <p>②有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度领取薪酬总和的 20%。</p> <p>(4) 法律、法规以及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的部门规章、规范性文件所允许的其他措施。</p> | | | | | | | |
| 其他 | 公司、实际控制 | 1、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； | 2020 年 4 月 2 日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|----|--------|---|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| | 人；控股股东 | 2、若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，本人将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。 | | | | | | |
| 其他 | 公司 | <p>本次公开发行后，公司的股本及净资产将大幅增长。但由于募集资金产生效益需要一定时间，短期内公司的营业收入和净利润难以实现同步增长，公司每股收益和净资产收益率等指标在发行后的一定期间内将会被摊薄。公司将充分保护中小投资者的利益，采用多种措施防范即期回报被摊薄的风险，提高回报能力，具体措施如下：</p> <p>1、增强现有业务板块的竞争力，进一步提高公司盈利能力公司将进一步积极探索有利于公司持续发展的生产管理及销售模式，进一步拓展国内外客户，以提高业务收入，降低成本费用，增加利润；公司努力提高资金的使用效率，设计更合理的资金使用方案；公司也将加强企业内部控制，进一步推进预算管理，优化预算管理流程，加强成本控制，强化预算执行监督，全面有效地控制公司经营和管控风险。</p> <p>2、加快募投项目建设进度，争取早日实现项目预期效益公司已对本次发行募集资金投资项目的可行性进行了充分论证，募投项目符合产业发展趋势和国家产业政策，具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募投项目建设，争取募投项目早日达产并实现预期效益。同时，为规范募集资金的管理和使用，确保本次发行募集资金专项用于募投项目，公司已经根据《公司法》《证券法》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规及规范性文件的规定和要求，结合公司实际情况，制定了《常州银河世纪微电子股份有限公司募集资金管理制度》，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。</p> <p>3、建立健全持续稳定的利润分配政策，强化投资者回报机制公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通告》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等规定要求，在充分考虑公司经营发展实际情况及股东回报等各个因素基础上，为明确对公司股东权益分红的回报，进一步细化《公司章程》中关于股利分配原则的条款，增加股利分配决策透明度和可操作性，并制定了《常州银河世纪微电子股份有限公司上</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|---|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| | | <p>市后三年内股东分红回报规划》。未来，公司将严格执行利润分配政策，在符合分配条件的情况下，积极实施对股东的利润分配，优化投资回报机制。</p> <p>4、不断完善公司治理结构，为公司持续稳定的发展提供保障公司将严格按照《公司法》《证券法》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。</p> | | | | | | |
| 其他 | 控股股东；实际控制人 | <p>1、承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>2、承诺将促使公司股东大会审议批准持续稳定的现金分红方案，在符合《公司法》等法律法规和《公司章程》的情况下，确保现金分红水平符合《公司上市后三年内分红回报规划的议案》的要求，并将在股东大会表决相关议案时投赞成票。</p> <p>3、如果其未能履行上述承诺，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，违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 首发上市时的董事、监事、高级管理人员 | <p>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。</p> <p>2、承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束。</p> <p>3、承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>4、承诺由董事会或薪酬和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。</p> <p>5、承诺拟公布的公司股权激励(如有)的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>6、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------|---|-----------|---|-----|---|-----|-----|--|
| | | 7、本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，本人愿意： (1) 在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉； (2) 无条件接受中国证监会、上海证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其指定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施； (3) 给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。 | | | | | | | |
| 其他 | 公司 | 公司上市后，如果公司未履行或者未完全履行上述承诺，有权主体可自行依照法律、法规、规章及规范性文件对公司采取相应惩罚或约束措施，公司对此不持有异议。 | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 控股股东；实际控制人；首发上市时的董事、监事、高级管理人员 | 本公司/本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本公司/本人采取的措施包括但不限于： 1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案。 2、在审议公司利润分配预案的董事会/监事会/股东大会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票。 3、督促公司根据相关决议实施利润分配。 | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 | |
| 其他 | 公司 | 1、若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致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，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的从其规定。 | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 | |

| | | | | | | | | |
|----|-------|---|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| | | <p>2、若因公司本次公开发行股票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的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本公司及本公司控股股东、董事、监事、高级管理人员将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>4、若上述回购新股、购回股份、赔偿损失承诺未得到及时履行，公司将及时进行公告，并将在定期报告中披露公司及公司控股股东、董事、监事、高级管理人员关于回购股份以及赔偿损失等承诺的履行情况以及未履行承诺时的补救及改正情况。</p> | | | | | | |
| 其他 | 控股股东 | <p>1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>2、若因公司本次公开发行股票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的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本公司同意以在前述事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中享有的现金分红作为履约担保，若本公司未履行上述赔偿义务，本公司所持有的公司股份不得转让。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 实际控制人 | <p>1、公司招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带责任。</p> <p>2、若因公司本次公开发行股票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的，将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度公司利润分配方案中享有的现金分红作为履约担保，若本人未履行上述赔偿义务，本人持有的公司股份不得转让。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------|--|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| 其他 | 董事、监事、高级管理人员 | <p>1、公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人并对其真实性、准确性、完整性承担连带法律责任。</p> <p>2、若因本次公开发行股票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的，本人将依法赔偿投资者损失。</p> <p>3、本人同意以本人在前述事实认定当年度或以后年度通过本人持有公司股份所获现金分红或现金薪酬作为上述承诺的履约担保。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 公司 | <p>1、公司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。</p> <p>2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。</p> <p>3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>4、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 控股股东；实际控制人 | <p>1、本公司/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的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。</p> <p>3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>4、将因未履行承诺所形成的收益上交公司，公司有权暂扣本公司应得的现金分红，同时本公司不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本公司将违规收益足额交付公司为止。</p> <p>5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 其他 | 董事、监事、高级管理人员 | <p>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履行承诺的具体原因并向公司的其他股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>2、自愿接受社会和监管部门的监督，及时改正并继续履行有关公开承诺。</p> <p>3、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>4、将因未履行承诺所形成的收益上交公司，公司有权暂扣本人应得的现金分红和薪酬，同时本人不得转让直接及间接持有的公司股份，直至本人将违规收益足额交付公司为止。</p> <p>5、违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|--------|--------------------------|--|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| 解决关联交易 | 控股股东；实际控制人；首发上市前持股5%以上股东 | <p>1、本公司/本人/本合伙企业及控制的其他企业尽量减少并避免与公司及其控股子公司之间的关联交易；对于确有必要且无法避免的关联交易，保证按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签署相关交易协议，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，保证不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。</p> <p>2、在作为公司控股股东、实际控制人、持股5%以上股东期间，本公司/本人/本合伙企业及控制的其他企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所关于规范上市公司与关联企业资金往来的相关规定。</p> <p>3、依照公司《公司章程》《关联交易管理制度》的规定，平等行使股东权利并承担股东义务，不利用控股股东、持股5%以上股东的地位影响公司的独立性，保证不利用关联交易非法转移公司的资金、利润，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务。</p> <p>4、本公司/本人/本合伙企业将严格履行上述承诺，如违反上述承诺与公司及其控股子公司进行关联交易而给公司或其控股子公司造成损失的，愿意承担损失赔偿责任。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 解决关联交易 | 董事、监事、高级管理人员 | <p>1、本人除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人以及下属全资、控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与公司之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。</p> <p>2、在本人作为公司董事、监事及高级管理人员期间，本人及附属企业将尽量避免、减少与公司发生关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本人及附属企业将严格遵守法律法规及中国证监会和《公司章程》《常州银河世纪微电子股份有限公司关联交易管理制度》等相关制度的规定，履行审核程序，确保交易事项的合理合法性和交易价格的公允性，并按相关规定严格履行信息披露义务。</p> <p>3、本人承诺不利用公司董事、监事及高级管理人员地位，利用关联交易谋求特殊利益，不会进行损害公司及其他股东合法利益的关联交易。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失做出全面、及时和足额的赔偿。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|--|--------|--------------------------|--|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| | 解决同业竞争 | 控股股东；实际控制人；首发上市前持股5%以上股东 | <p>1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人/本合伙企业及本公司/本人/本合伙企业直接或间接控制的公司或者企业（附属公司或附属企业）目前没有、将来也不会直接或间接以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事或参与任何与公司及其控股子公司构成或可能构成竞争的产品研发、生产、销售或类似业务。</p> <p>2、自本承诺函出具之日起，本公司/本人/本合伙企业及附属公司或附属企业从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其控股子公司之业务构成或可能构成实质性竞争的，本公司/本人/本合伙企业将立即通知公司，并尽力将该等商业机会让与公司。</p> <p>3、本公司/本人/本合伙企业及附属公司或附属企业承诺将不向其他与公司及其控股子公司业务构成或可能构成竞争的其他公司、企业、组织或个人提供技术信息、工艺流程、销售渠道等商业秘密。</p> <p>4、若本公司/本人/本合伙企业及附属公司或附属企业可能与公司及其控股子公司的产品或业务构成竞争，则本公司/本人及附属公司或附属企业将以停止生产构成竞争的产品、停止经营构成竞争的业务等方式避免同业竞争。</p> <p>5、本公司/本人将不利用公司控股股东/实际控制人/公司持股5%以上股东的身份对公司及其控股子公司的正常经营活动进行不正当的干预。</p> <p>6、如上述承诺被证明为不真实或未被遵守，本公司/本人/本合伙企业将向公司及其控股子公司赔偿一切直接和间接损失。本承诺函在本公司/本人/本合伙企业作为公司控股股东/实际控制人/公司持股5%以上股东期间持续有效。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东 | <p>1、作为公司的控股股东，本公司将严格遵守《公司法》《证券法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件及公司的《公司章程》等的有关规定，提高守法合规意识。</p> <p>2、保证公司及其控股子公司财务独立，确保不利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保、利润分配和其他方式直接或者间接侵占公司及其控股子公司资金、资产，损害公司、其控股子公司及其他股东的利益。资金占用包括但不限于以下方式：</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | |
|----|-------|--|-----------|---|-----|---|-----|-----|
| | | <p>(1) 经营性资金占用：通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的超过正常商业信用期的资金占用；</p> <p>(2) 非经营性资金占用：公司垫付工资与福利、保险、广告等费用、公司以有偿或无偿的方式直接或间接地基于本公司或本公司控制的企业拆借资金、代偿债务及其他在没有商品和劳务对价情况下所提供使用的资金、公司与本公司或本公司控制的企业互相代为承担成本和其他支出等。</p> <p>3、依法行使控股股东的权利，不滥用控股股东权利侵占公司及其控股子公司的资金、资产、损害公司、其控股子公司及其他股东的利益。</p> <p>4、本公司将严格履行上述承诺，若因未履行本承诺所赋予的义务和责任而使公司及其控股子公司遭受损失，本公司愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本公司作为公司控股股东期间持续有效。</p> | | | | | | |
| 其他 | 实际控制人 | <p>1、作为公司实际控制人，本人将严格遵守《公司法》《证券法》、中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件及公司的《公司章程》等的有关规定，提高守法合规意识。</p> <p>2、保证公司及其控股子公司财务独立，确保不利用关联交易、资产重组、垫付费用、对外投资、担保、利润分配和其他方式直接或者间接侵占公司及其控股子公司资金、资产，损害公司、子公司及其他股东的利益。资金占用包括但不限于以下方式：</p> <p>(1) 经营性资金占用：通过采购、销售、相互提供劳务等生产经营环节的关联交易产生的超过正常商业信用期的资金占用；</p> <p>(2) 非经营性资金占用：公司垫付工资与福利、保险、广告等费用；有偿或无偿地拆借公司的资金给本人或本人控制的企业、其他关联方使用；通过银行或非银行金融机构向关联方提供委托贷款；委托本人或本人控制的企业、其他关联方进行投资活动；为本人或本人控制的企业、其他关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；代本人或本人控制的企业、其他关联方偿还债务；中国证监会认定的其他方式等。</p> <p>3、依法行使实际控制人的权利，不滥用实际控制人权利侵占公司及其控股公司的资金、资产、损害公司、其控股子公司及其他股东的利益。</p> | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|-----------|----|------------|--|-------------|---|-----|---|-----|-----|
| | | | 4、本人将严格履行上述承诺，若因未履行本承诺所赋予的义务和责任而使公司及其控股子公司遭受损失，本公司愿意承担损失赔偿责任。本承诺函在本人作为公司实际控制人期间持续有效。 | | | | | | |
| | 其他 | 控股股东；实际控制人 | 若公司及其子公司经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方以任何方式提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本公司/本人将在公司或其子公司收到有权政府部门出具的生效认定文件后，全额承担需由公司或其子公司补缴的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项。本公司/本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司或其子公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。 | 2020年4月2日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| 与再融资相关的承诺 | 其他 | 董事、高级管理人员 | 1、本人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、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。 3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。 4、本人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。 5、未来公司如实施股权激励，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 6、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | 2021年11月10日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 控股股东；实际控制人 | 1、本公司/本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益。 2、本公司/本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本公司/本人违反该等 | 2021年11月10日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |

| | | | | | | | | | |
|------------|----|--------------------|---|------------|---|-----|---|-----|-----|
| | | | 承诺并给公司或者投资者造成损失的，本公司/本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。 3、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会等证券监管机构的该等规定时，本公司/本人承诺届时将按照中国证监会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本公司/本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本公司/本人作出相关处罚或采取相关管理措施。 | | | | | | |
| 与股权激励相关的承诺 | 其他 | 2021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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2021年9月7日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 1、不为激励对象依本激励计划获取有关权益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。 2、公司承诺，本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 | 2021年9月7日 | 否 | 不适用 | 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，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。 | 2023年5月31日 | 否 | 不适用 | 是 | 不适用 | 不适用 |
| | 其他 | 公司 | 1、不为激励对象依本激励计划获取有关权益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。 2、公司承诺，本激励计划相关信息披露文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 | 2023年5月31日 | 否 | 不适用 | 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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在所负较大数额的到期债务未清偿的情况。

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

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

(三) 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 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 (1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额 (2) | 超募资金总额 (3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额 (5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%) (6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%) (7) = (5)/(3) | 本年度投入金额 (8) | 本年度投入金额占比 (%) (9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|-----------|-------------------|--------------------------|------------------------|----------------------|-------------------------|------------------------------------|------------------------------------|-------------|-----------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2021年1月19日 | 44,972.10 | 38,611.68 | 32,204.96 | 6,406.72 | 37,255.97 | 4,894.00 | 96.49 | 76.39 | - | -0.00 | 6,394.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|---|-------|-----|----------|------|---|
| 发行可转换债券 | 2022年7月8日 | 50,000.00 | 49,140.19 | 50,000.00 | 不适用 | 12,065.94 | - | 24.55 | 不适用 | 2,274.98 | 4.63 | - |
|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|---|-------|-----|----------|------|---|

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向 | 募集资金计划投资总额(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额(2) | 截至报告期末累计投入进度(%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况 | 节余金额 |
|----------|---------------|------|-----------------------|---------------------|---------------|--------|---------------------|--------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|------|
| 首次公开发行股票 | 半导体分立器件产业提升项目 | 生产建设 | 是 | 是,此项目未取消,调整募集资金投资总额 | 28,190.73 | - | 27,748.88 | 98.43 | 2023年 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|------|---|-----------------------|-----------|----------|----------|--------|---------|---|---|-----|-----|-----|---|-----|
| 首次公开发行股票 | 研发中心提升项目 | 研发 | 是 | 否 | 5,514.23 | - | 4,613.09 | 83.66 | 2023年 | 是 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 车规级半导体器件产业化项目 | 生产建设 | 否 | 是, 此项目为新项目 | 4,894.00 | - | 4,894.00 | 100.00 | 2024年 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 首次公开发行股票 | 超募资金 | 其他 | 否 | 是, 此项目未取消, 调整募集资金投资总额 | 12.72 | - | - | 不适用 | 不适用 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 发行可转换债券 | 车规级半导体器件产业化项目 | 生产建设 | 是 | 否 | 40,000.00 | 2,274.98 | 7,800.40 | 19.50 | 2026年7月 | 否 | 否 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |
| 发行可转换债券 | 补充流动资金 | 补流还贷 | 是 | 否 | 9,140.19 | - | 4,265.54 | 46.67 | 不适用 | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 | 不适用 | 否 | 不适用 |

2、超募资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

| 用途 | 性质 | 拟投入超募资金总额 (1) | 截至报告期末累计投入超募资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2) / (1) | 备注 |
|---------------|------|---------------|----------------------|----------------------------------|----|
| 半导体分立器件产业提升项目 | 其他 | 1,500.00 | 1,500.00 | 100 | |
| 车规级半导体器件产业化项目 | 在建项目 | 4,894.00 | 4,894.00 | 100 | |

2023年4月27日，常州银河世纪微电子股份有限公司（以下简称“公司”）分别召开第三届董事会第四次会议、第三届监事会第四次会议，审议通过了《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司将首次公开发行股票募集资金投资项目（以下简称“募投项目”）“半导体分立器件产业提升项目”和“研发中心提升项目”予以结项，并将节余募集资金用于永久性补充流动资金。公司独立董事对本事项发表了明确同意的独立意见，保荐机构中信建投证券股份有限公司（以下简称“保荐机构”）对本事项出具了明确的核查意见。

(三) 报告期内募投变更或终止情况

□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

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期 | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期 | 结束日期 | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2023年7月20日 | 40,000.00 | 2023年7月20日 | 2024年7月19日 | 38,000.00 | 否 |

其他说明

2023年7月20日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置可转债募集资金进行现金管理的议案》，在确保不影响可转债募集资金投资项目建设和募集资金使用的前提下，公司可使用额度不超过人民币40,000.00万元的闲置募集资金进行现金管理，购买安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，投资期限自公司董事会审议通过之日起不超过12个月，在前述额度及决议有效期内资金可循环滚动使用。

4、其他

√适用 □不适用

公司于2024年6月27日召开第三届董事会第十五次会议、第三届监事会第十二次会议，审议通过了《关于可转债募投项目延期的议案》，同意将向不特定对象发行可转换公司债券募集资

金投资项目“车规级半导体器件产业化项目”（以下简称“可转债募投项目”）预定可使用状态日期由“2024年7月”调整为“2026年7月”。本次可转债募投项目延期仅涉及募投项目进度的变化，未改变其投资内容、投资总额、实施主体，不会对募投项目的实施造成实质性的影响。保荐机构中信建投证券股份有限公司对该事项出具了同意的核查意见。

十三、 其他重大事项的说明

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|--------------|-------------|--------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|--------|
| | 数量 | 比例(%) | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 91,800,000 | 71.22 | | | | -91,800,000 | -91,800,000 | | |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 57,327,000 | 44.47 | | | | -57,327,000 | -57,327,000 | | |
| 其中：境内非国有法人持股 | 57,327,000 | 44.47 | | | | -57,327,000 | -57,327,000 | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | 34,473,000 | 26.74 | | | | -34,473,000 | -34,473,000 | | |
| 其中：境外法人持股 | 34,473,000 | 26.74 | | | | -34,473,000 | -34,473,000 | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件流通股份 | 37,102,949 | 28.78 | 31 | | | 91,800,000 | 91,800,031 | 128,902,980 | 100.00 |
| 1、人民币普通股 | 37,102,949 | 28.78 | 31 | | | 91,800,000 | 91,800,031 | 128,902,980 | 100.00 |
| 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 | 128,902,949 | 100.00 | 31 | | | 0 | 31 | 128,902,980 | 100.00 |

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、公司首次公开发行限售股 91,800,000 股于 2024 年 1 月 29 日上市流通，具体详见公司 2024 年 1 月 19 日披露于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《首次公开发行限售股上市流通公告》（公告编号：2024-004）。

2、公司发行的可转换公司债券“银微转债”于 2023 年 1 月 9 日进入转股期，报告期内累计转股数量为 31 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 |
|-----------------------------------|------------|------------|-----------|----------|----------|-----------|
| 常州银河星源投资有限公司 | 40,747,740 | 40,747,740 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2024-1-27 |
| ACTION STAR INTERNATIONAL LIMITED | 34,473,000 | 34,473,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2024-1-27 |
| 常州银江投资管理中心（有限合伙） | 8,182,260 | 8,182,260 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2024-1-27 |
| 常州银冠投资管理中心（有限合伙） | 5,508,000 | 5,508,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2024-1-27 |
| 上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙） | 2,889,000 | 2,889,000 | 0 | 0 | 首发原始股份限售 | 2024-1-27 |
| 合计 | 91,800,000 | 91,800,000 | 0 | 0 | / | / |

二、股东情况**(一) 股东总数：**

| | |
|-------------------------|-------|
| 截至报告期末普通股股东总数（户） | 7,838 |
| 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 |

(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

截至报告期末，股东胡泽斌总持有数量为 646,516 股，其中普通证券账户持有数量为 491,831 股，投资者信用证券账户持有数量为 154,685 股；股东磐厚蔚然（上海）私募基金管理有限公司—磐厚蔚然—磐海 1 号私募证券投资基金总持有数量为 395,000 股，其中普通证券账户持有数量为 0 股，投资者信用证券账户持有数量为 395,000 股；股东朱威如总持有数量为 337,504 股，其中普通证券账户持有数量为 0 股，投资者信用证券账户持有数量为 337,504 股。

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
|-----------------------------------|------------|------------|-------|---------------------|-----------------------------|----------------|----|----------|
| 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 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 | |
| 常州银河星源投资有限公司 | 0 | 40,747,740 | 31.61 | 0 | 0 | 无 | - | 境内非国有法人 |
| ACTION STAR INTERNATIONAL LIMITED | 0 | 34,473,000 | 26.74 | 0 | 0 | 无 | - | 境外法人 |
| 常州银江投资管理中心（有限合伙） | 0 | 8,182,260 | 6.35 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 常州银冠投资管理中心（有限合伙） | 0 | 5,508,000 | 4.27 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 常州清源知本创业投资合伙企业（有限合伙） | -180,000 | 2,220,000 | 1.72 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 胡泽斌 | 75,219 | 646,516 | 0.50 | 0 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |

| 中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | -724,490 | 502,164 | 0.39 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
|---|---|---------|---------|------------|---|---|---|-------|
| BARCLAYS BANK PLC | 386,400 | 442,074 | 0.34 | 0 | 0 | 无 | - | 境外法人 |
| 磐厚蔚然（上海）私募基金管理有限公司—磐厚蔚然—磐海 1 号 私募证券投资基金 | 395,000 | 395,000 | 0.31 | 0 | 0 | 无 | - | 其他 |
| 朱威如 | 79,923 | 337,504 | 0.26 | 0 | 0 | 无 | - | 境内自然人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | | |
| 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 | | | | |
| 常州银河星源投资有限公司 | 40,747,740 | | 人民币普通股 | 40,747,740 | | | | |
| ACTION STAR INTERNATIONAL LIMITED | 34,473,000 | | 人民币普通股 | 34,473,000 | | | | |
| 常州银江投资管理中心（有限合伙） | 8,182,260 | | 人民币普通股 | 8,182,260 | | | | |
| 常州银冠投资管理中心（有限合伙） | 5,508,000 | | 人民币普通股 | 5,508,000 | | | | |
| 常州清源知本创业投资合伙企业（有限合伙） | 2,220,000 | | 人民币普通股 | 2,220,000 | | | | |
| 胡泽斌 | 646,516 | | 人民币普通股 | 646,516 | | | | |
| 中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 502,164 | | 人民币普通股 | 502,164 | | | | |
| BARCLAYS BANK PLC | 442,074 | | 人民币普通股 | 442,074 | | | | |
| 磐厚蔚然（上海）私募基金管理有限公司—磐厚蔚然—磐海 1 号 私募证券投资基金 | 395,000 | | 人民币普通股 | 395,000 | | | | |
| 朱威如 | 337,504 | | 人民币普通股 | 337,504 | | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 公司前 10 名股东和前 10 名无限售条件股东中未列示公司回购专用证券账户，截至报告期末，公司回购专用证券账户持股数量 1,732,884 股，占公司总股本比例为 1.34%。 | | | | | | | |
| 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 | 截至报告期末，常州银河星源投资有限公司持有公司 31.61%的股权，为公司的控股股东；杨森茂先生通过常州银河星源投资有限公司、恒星国际有限公司（ACTION STAR INTERNATIONAL LIMITED）、常州银江投资管理中心（有限合伙）与常州银冠投资管理中心（有限合伙）间接控制公司 68.98%的股权，为公司的实际控制人。除此之外，公司未接到其他股东存在关联关系或一致行动协议的声明，未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动协议。 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用 |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况
适用 不适用

单位：股

| 持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|--|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 中国工商银行股份有限公司—大成中证 360 互联网+大数据 100 指数型证券投资基金 | 1,226,654 | 0.95 | 37,900 | 0.029 | 502,164 | 0.39 | 0 | 0 |

注：因查询条件限制，本报告中前 10 名股东、前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务情况的统计未包含股东朱威如。

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 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

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

持股 5%以上存托凭证持有人、前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人及前十名无限售条件存托凭证持有人因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

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

(二) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

1. 股票期权

适用 不适用

2. 第一类限制性股票

适用 不适用

3. 第二类限制性股票

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况

适用 不适用

六、特别表决权股份情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

(一) 转债发行情况

经中国证监会证监许可〔2022〕1180号文同意注册，公司于2022年7月4日向不特定对象发行了500.00万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50,000.00万元。公司可转换公司债券于2022年8月2日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称为“银微转债”，债券代码为“118011”。

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

| | | |
|---------------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称 | 银微转债 | |
| 期末转债持有人数 | 9,923 | |
| 本公司转债的担保人 | 无 | |
| 担保人盈利能力、资产状况和信用状况重大变化情况 | 不适用 | |
| 前十名转债持有人情况如下： | | |
| 可转换公司债券持有人名称 | 期末持债数量（元） | 持有比例（%） |
| 李怡名 | 52,944,000 | 10.59 |
| 丁碧霞 | 43,388,000 | 8.68 |
| 中国建设银行股份有限公司－易方达双债增强债券型证券投资基金 | 22,966,000 | 4.60 |
| UBS AG | 22,478,000 | 4.50 |
| 中国建设银行股份有限公司－光大保德信增利收益债券型证券投资基金 | 18111000 | 3.62 |
| 中国银行股份有限公司－易方达稳健收益债券型证券投资基金 | 14,465,000 | 2.89 |
| 中国建设银行股份有限公司－华商信用增强债券型证券投资基金 | 14,313,000 | 2.86 |
| 招商银行股份有限公司－华安可转换债券债券型证券投资基金 | 13,197,000 | 2.64 |
| 中国农业银行股份有限公司－安信目标收益债券型证券投资基金 | 11,559,000 | 2.31 |
| 兴业银行股份有限公司－天弘永利债券型证券投资基金 | 10,797,000 | 2.16 |

(三) 报告期转债变动情况

单位：元 币种：人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前 | 本次变动增减 | | | 本次变动后 |
|-----------|-------------|--------|----|----|-------------|
| | | 转股 | 赎回 | 回售 | |
| 银微转债 | 499,746,000 | 1,000 | 0 | 0 | 499,745,000 |

(四) 报告期转债累计转股情况

| | |
|-----------------------|-------------|
| 可转换公司债券名称 | 银微转债 |
| 报告期转股额（元） | 1,000 |
| 报告期转股数（股） | 31 |
| 累计转股数（股） | 7,980 |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 0.0062 |
| 尚未转股额（元） | 499,745,000 |

| | |
|--------------------|---------|
| 未转股转债占转债发行总量比例 (%) | 99.9490 |
|--------------------|---------|

(五) 转股价格历次调整情况

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | | | 银微转债 | |
|---------------|---------|------------|----------------|----------------------|
| 转股价格调整日 | 调整后转股价格 | 披露时间 | 披露媒体 | 转股价格调整说明 |
| 2023-05-08 | 31.73 | 2023-04-26 | www.sse.com.cn | 因实施 2022 年度权益分派调整转股价 |
| 2024-05-27 | 31.53 | 2024-05-21 | www.sse.com.cn | 因实施 2023 年度权益分派调整转股价 |
| 截至本报告期末最新转股价格 | | | 31.53 | |

(六) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

1、公司负债情况

截止报告期末，公司资产总额 2,023,725,911.76 元，负债总额 718,825,746.06 元，资产负债率 35.52%。

2、公司资信变化情况

公司本次发行的可转换公司债券经东方金诚国际信用评估有限公司评级，根据东方金诚国际信用评估有限公司 2024 年 4 月 29 日出具的《常州银河世纪微电子股份有限公司主体及“银微转债”2024 年度跟踪评级报告》（东方金诚债跟踪评字【2024】0012 号），公司主体信用等级为 A+，同时维持“银微转债”信用等级为 A+，评级展望为稳定。

3、未来年度还债的现金安排

未来公司偿付本次可转换公司债券本息的资金主要来源于公司生产经营活动产生的现金流。公司偿债情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

(七) 转债其他情况说明

无

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

2024 年 6 月 30 日

编制单位：常州银河世纪微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年 6 月 30 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 129,407,052.63 | 280,189,224.35 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 895,308,834.33 | 754,405,745.83 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 25,715,950.90 | 20,534,489.61 |
| 应收账款 | | 259,016,211.86 | 222,987,996.31 |
| 应收款项融资 | | 38,002,740.19 | 21,409,037.15 |
| 预付款项 | | 11,028,682.24 | 13,635,938.52 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 987,137.09 | 2,457,893.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 183,736,558.67 | 165,497,897.21 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 1,672,000.00 | 1,672,000.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 983,425.34 | 55,497,950.86 |
| 流动资产合计 | | 1,545,858,593.25 | 1,538,288,172.95 |
| 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 | | 35,110,092.86 | 5,614,756.25 |
| 其他权益工具投资 | | 25,390,700.00 | 25,390,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 354,836,848.96 | 375,105,708.23 |
| 在建工程 | | 24,203,247.22 | 15,898,296.76 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 2,866,216.36 | 3,603,991.15 |
| 无形资产 | | 20,058,157.29 | 20,870,753.41 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | 637,563.66 | 637,563.66 |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | 5,680,111.05 | 4,826,627.87 |
| 其他非流动资产 | | 9,084,381.11 | 46,330.00 |
| 非流动资产合计 | | 477,867,318.51 | 451,994,727.33 |
| 资产总计 | | 2,023,725,911.76 | 1,990,282,900.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 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 | | 77,750,000.00 | 52,170,000.00 |
| 应付账款 | | 171,124,328.65 | 157,434,201.89 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,830,606.48 | 1,668,651.78 |
| 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 | | 15,751,122.82 | 17,224,861.39 |
| 应交税费 | | 5,576,136.39 | 8,118,767.38 |
| 其他应付款 | | 260,252.86 | 222,884.34 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 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 | | 997,466.73 | 1,662,900.15 |
| 其他流动负债 | | 75,258.66 | 80,974.00 |
| 流动负债合计 | | 273,365,172.59 | 238,583,240.93 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 390,080,702.78 | 372,703,722.21 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 1,918,717.16 | 2,153,045.60 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延收益 | | 14,876,788.79 | 15,822,162.73 |
| 递延所得税负债 | | 38,584,364.74 | 39,549,985.67 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 445,460,573.47 | 430,228,916.21 |
| 负债合计 | | 718,825,746.06 | 668,812,157.14 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 128,902,980.00 | 128,902,949.00 |
| 其他权益工具 | | 139,413,560.91 | 139,413,839.88 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 605,320,892.61 | 603,885,421.90 |
| 减：库存股 | | 30,477,321.24 | |
| 其他综合收益 | | 13,082,095.00 | 13,082,095.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 58,061,938.12 | 58,061,938.12 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 383,427,193.72 | 374,362,640.71 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,297,731,339.12 | 1,317,708,884.61 |
| 少数股东权益 | | 7,168,826.58 | 3,761,858.53 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,304,900,165.70 | 1,321,470,743.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 2,023,725,911.76 | 1,990,282,900.28 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：常州银河世纪微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|--------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 103,037,023.25 | 256,359,309.12 |
| 交易性金融资产 | | 864,866,141.28 | 724,291,000.00 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,663,947.06 | 18,529,289.55 |
| 应收账款 | | 207,530,849.29 | 183,365,056.19 |
| 应收款项融资 | | 34,356,579.57 | 17,046,043.47 |
| 预付款项 | | 10,972,997.69 | 13,611,787.87 |
| 其他应收款 | | 634,137.09 | 1,885,669.11 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 152,303,757.51 | 139,862,700.01 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | | 1,282,500.00 | 1,282,500.00 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产 | | 559,873.21 | 55,482,812.50 |
| 流动资产合计 | | 1,396,207,805.95 | 1,411,716,167.82 |
| 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 | | 168,733,356.19 | 129,138,019.58 |
| 其他权益工具投资 | | 25,390,700.00 | 25,390,700.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 332,261,624.78 | 350,992,401.40 |
| 在建工程 | | 21,599,144.07 | 15,898,296.76 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 224,480.15 | 1,815,636.07 |
| 无形资产 | | 8,910,067.44 | 9,527,262.52 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | | |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | 5,605,195.51 | 46,330.00 |
| 非流动资产合计 | | 562,724,568.14 | 532,808,646.33 |
| 资产总计 | | 1,958,932,374.09 | 1,944,524,814.15 |
| 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 | | 77,750,000.00 | 52,170,000.00 |
| 应付账款 | | 135,414,456.76 | 133,358,200.43 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 892,324.57 | 985,516.97 |
| 应付职工薪酬 | | 11,901,517.20 | 14,044,900.36 |
| 应交税费 | | 5,325,264.19 | 7,649,929.47 |
| 其他应付款 | | 133,106.08 | 119,584.34 |
| 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 | | 62,977.81 | 728,411.23 |
| 其他流动负债 | | 48,341.80 | 67,900.84 |
| 流动负债合计 | | 231,527,988.41 | 209,124,443.64 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | 390,080,702.78 | 372,703,722.21 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 162,948.36 | 1,174,339.34 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 14,876,788.79 | 15,822,162.73 |
| 递延所得税负债 | | 37,920,153.06 | 39,337,073.57 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 443,040,592.99 | 429,037,297.85 |
| 负债合计 | | 674,568,581.40 | 638,161,741.49 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 128,902,980.00 | 128,902,949.00 |
| 其他权益工具 | | 139,413,560.91 | 139,413,839.88 |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 605,020,892.61 | 603,585,421.90 |
| 减：库存股 | | 30,477,321.24 | |
| 其他综合收益 | | 13,082,095.00 | 13,082,095.00 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 58,061,938.12 | 58,061,938.12 |
| 未分配利润 | | 370,359,647.29 | 363,316,828.76 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 1,284,363,792.69 | 1,306,363,072.66 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,958,932,374.09 | 1,944,524,814.15 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | | 416,094,772.18 | 329,986,288.74 |
| 其中：营业收入 | | 416,094,772.18 | 329,986,288.74 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 386,986,139.16 | 304,656,986.07 |
| 其中：营业成本 | | 308,085,730.65 | 237,777,555.47 |
| 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 | | 2,665,523.08 | 2,474,752.05 |
| 销售费用 | | 12,882,658.88 | 11,432,172.77 |
| 管理费用 | | 23,346,412.14 | 17,837,524.16 |
| 研发费用 | | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 财务费用 | | 15,315,512.56 | 13,736,349.13 |
| 其中：利息费用 | | 17,452,503.00 | 16,107,507.25 |
| 利息收入 | | 627,677.81 | 900,091.87 |
| 加：其他收益 | | 4,921,906.20 | 1,390,841.20 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,331,368.96 | 1,812,798.18 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -504,663.39 | -180,271.64 |
| 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） | | 11,824,345.71 | 11,271,475.36 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -2,117,543.78 | -677,123.86 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -8,551,343.23 | -7,430,996.43 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 54,828.18 | 140,166.13 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 36,572,195.06 | 31,836,463.25 |
| 加：营业外收入 | | 268,211.75 | 333,894.61 |
| 减：营业外支出 | | 5,855.69 | 144,968.56 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 36,834,551.12 | 32,025,389.30 |
| 减：所得税费用 | | 2,585,451.60 | 1,501,815.42 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 34,249,099.52 | 30,523,573.88 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 34,249,099.52 | 30,523,573.88 |
| 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） | | 34,841,931.47 | 30,523,573.88 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -592,831.95 | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (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 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 34,249,099.52 | 30,523,573.88 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 34,841,931.47 | 30,523,573.88 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -592,831.95 | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | 0.29 | 0.24 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | 0.29 | 0.24 |

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | | 389,746,840.58 | 299,454,193.81 |
| 减：营业成本 | | 295,539,497.33 | 217,139,900.69 |
| 税金及附加 | | 2,218,610.37 | 1,873,128.62 |
| 销售费用 | | 10,924,019.70 | 9,497,216.42 |
| 管理费用 | | 19,465,455.03 | 15,388,745.51 |
| 研发费用 | | 18,094,096.98 | 16,270,305.81 |
| 财务费用 | | 15,496,318.24 | 14,031,363.00 |
| 其中：利息费用 | | 17,402,562.79 | 16,044,828.58 |
| 利息收入 | | 603,278.73 | 829,965.28 |
| 加：其他收益 | | 3,530,488.95 | 1,388,145.97 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 1,324,681.00 | 1,713,257.69 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|---------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | -504,663.39 | -180,271.64 |
| 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） | | 11,336,053.11 | 10,943,385.29 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -1,425,442.47 | -1,182,257.31 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -7,424,708.93 | -4,317,434.84 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 265,225.92 | 27,462.01 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 35,615,140.51 | 33,826,092.57 |
| 加：营业外收入 | | 191,841.38 | 253,445.59 |
| 减：营业外支出 | | -192.53 | 142,678.11 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 35,807,174.42 | 33,936,860.05 |
| 减：所得税费用 | | 2,986,977.43 | 2,451,085.73 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 32,820,196.99 | 31,485,774.32 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 32,820,196.99 | 31,485,774.32 |
| （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 | | 32,820,196.99 | 31,485,774.32 |
| 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：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 334,488,538.26 | 321,117,694.15 |
| 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 | | 801,306.86 | 1,743,988.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,937,458.39 | 1,562,690.33 |
| 经营活动现金流入小计 | | 337,227,303.51 | 324,424,372.59 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 196,475,831.32 | 179,176,813.30 |
| 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 | | 81,367,088.52 | 71,502,172.25 |
| 支付的各项税费 | | 11,606,552.40 | 7,586,083.46 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 19,519,448.37 | 17,304,828.17 |
| 经营活动现金流出小计 | | 308,968,920.61 | 275,569,897.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 28,258,382.90 | 48,854,475.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,306,265,268.47 | 1,409,701,202.41 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 36,858.41 | 177,477.89 |
| 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 | | 1,306,302,126.88 | 1,409,878,680.30 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 23,253,957.00 | 43,095,484.28 |
| 投资支付的现金 | | 1,408,000,000.00 | 1,439,000,000.00 |
| 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 | | 1,431,253,957.00 | 1,482,095,484.28 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -124,951,830.12 | -72,216,803.98 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 4,000,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 4,000,000.00 | |
| 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 | | 25,777,378.46 | 30,357,710.19 |
| 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 | | 31,588,340.16 | 974,628.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 57,365,718.62 | 31,332,338.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -53,365,718.62 | -31,332,338.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 23,007.87 | 88,363.23 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -150,036,157.97 | -54,606,303.53 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 273,583,210.60 | 258,477,871.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 123,547,052.63 | 203,871,568.35 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023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 | | 290,266,959.63 | 215,446,835.96 |
| 收到的税费返还 | | 612,082.86 | 1,509,702.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,617,084.90 | 1,390,438.49 |
| 经营活动现金流入小计 | | 292,496,127.39 | 218,346,976.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 173,174,307.21 | 109,467,410.95 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 61,722,030.67 | 55,481,624.62 |
| 支付的各项税费 | | 10,644,246.84 | 4,697,911.11 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 14,254,249.13 | 13,087,620.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 259,794,833.85 | 182,734,567.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 32,701,293.54 | 35,612,409.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,296,073,068.72 | 1,359,255,257.96 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 5,000.00 | 49,513.29 |
| 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 | | 1,296,078,068.72 | 1,359,304,771.25 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 16,859,601.42 | 41,892,432.75 |
| 投资支付的现金 | | 1,408,100,000.00 | 1,384,000,000.00 |
| 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 | | 1,424,959,601.42 | 1,425,892,432.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -128,881,532.70 | -66,587,661.50 |
| 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 | | 25,777,378.46 | 30,357,710.19 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 30,641,472.10 | 445,788.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 56,418,850.56 | 30,803,498.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -56,418,850.56 | -30,803,498.19 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 22,817.60 | 76,955.48 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -152,576,272.12 | -61,701,794.57 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 249,753,295.37 | 240,641,810.47 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 97,177,023.25 | 178,940,015.90 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|-------------|--------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|--------|------------------|--------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 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 | | | 小计 |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 128,902,949.00 | | | 139,413,839.88 | 603,885,421.90 | | 13,082,095.00 | | 58,061,938.12 | | 374,362,640.71 | | 1,317,708,884.61 | 3,761,858.53 | 1,321,470,743.14 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,902,949.00 | | | 139,413,839.88 | 603,885,421.90 | | 13,082,095.00 | | 58,061,938.12 | | 374,362,640.71 | | 1,317,708,884.61 | 3,761,858.53 | 1,321,470,743.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 31.00 | | | -278.97 | 1,435,470.71 | 30,477,321.24 | | | | | 9,064,553.01 | | 19,977,545.49 | 3,406,968.05 | 16,570,577.44 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 34,841,931.47 | | 34,841,931.47 | 3,406,968.05 | 38,248,899.52 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 31.00 | | | -278.97 | 1,435,470.71 | 30,477,321.24 | | | | | | | 29,042,098.50 | | 29,042,098.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 31.00 | | | -278.97 | 1,006.49 | | | | | | | | 758.52 | | 758.52 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,434,64.22 | | | | | | | | 1,434,464.22 | | 1,434,464.22 |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--|---------------|----------------|--|------------------|---------------|---------------|------------------|
| 4. 其他 | | | | | 30,477,321.24 | | | | | | | - | 30,477,321.24 | - | 30,477,321.24 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | - | - | - | - |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 | 25,777,378.46 |
| (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 | 128,902,980.00 | | | 139,413,560.91 | 605,320,892.61 | 30,477,321.24 | 13,082,095.00 | | 58,061,938.12 | 383,427,193.72 | | 1,297,731,339.12 | 7,168,826.58 | | 1,304,900,165.70 |

| 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 | 128,895,000.00 | | | 139,484,698.11 | 605,407,902.98 | | 13,082,095.00 | | 51,513,246.11 | | 345,188,907.07 | | 1,283,571,849.27 | | 1,283,571,849.27 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 1,030.00 | | 27,709.80 | | 28,739.80 | | 28,739.80 | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,895,000.00 | | | 139,484,698.11 | 605,407,902.98 | | 13,082,095.00 | | 51,514,276.11 | | 345,216,616.87 | | 1,283,600,589.07 | | 1,283,600,589.07 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 1,431,759.52 | | | | | | 2,164,959.64 | | 3,534,552.84 | | 3,534,552.84 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 30,523,573.88 | | 30,523,573.88 | | 30,523,573.88 | |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 1,431,759.52 | | | | | | | | 1,369,593.20 | | 1,369,593.20 | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 235,919.51 | | | | | | | | 173,753.19 | | 173,753.19 | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|--|----------------|--------------|------------------|------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | 1,195,840.01 | | | | | | | 1,195,840.01 | | 1,195,840.01 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 128,902,855.00 | | 139,414,676.79 | 606,839,662.50 | | 13,082,095.00 | | 51,514,276.11 | | 347,381,576.51 | | 1,287,135,141.91 | 1,287,135,141.91 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 2024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 | 128,902,949.00 | | | 139,413,839.88 | 603,585,421.90 | | 13,082,095.00 | | 58,061,938.12 | 363,316,828.76 | 1,306,363,072.66 |
| 加: 会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,902,949.00 | | | 139,413,839.88 | 603,585,421.90 | | 13,082,095.00 | | 58,061,938.12 | 363,316,828.76 | 1,306,363,072.66 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 31.00 | | | -278.97 | 1,435,470.71 | 30,477,321.24 | | | | 7,042,818.53 | -21,999,279.97 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 32,820,196.99 | 32,820,196.99 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | 31.00 | | | -278.97 | 1,435,470.71 | 30,477,321.24 | | | | | -29,042,098.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 31.00 | | | -278.97 | 1,006.49 | | | | | | 758.52 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,434,464.22 | | | | | | 1,434,464.22 |
| 4. 其他 | | | | | | 30,477,321.24 | | | | | -30,477,321.24 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -25,777,378.46 | -25,777,378.46 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -25,777,378.46 | -25,777,378.46 |
| 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 | 128,902,980.00 | | | 139,413,560.91 | 605,020,892.61 | 30,477,321.24 | 13,082,095.00 | 58,061,938.12 | 370,359,647.29 | 1,284,363,792.69 | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | |
|----|-----------|--|--------|------|--|--|------|------|
| | | | 其他权益工具 | 资本公积 | | | 专项储备 | 盈余公积 |

2024年半年度报告

| | 实收资本 (或股本) | 优先股 | 永续债 | 其他 | | 减：库存 股 | 其他综合 收益 | | | 未分配利 润 | 所有者权 益合计 |
|-----------------------|----------------|-----|-----|----------------|----------------|-----------|---------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 一、上年期末余额 | 128,895,000.00 | | | 139,484,698.11 | 605,107,902.98 | | 13,082,095.00 | | 51,513,246.11 | 332,737,214.88 | 1,270,820,157.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | 1,030.00 | 9,270.03 | 10,300.03 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 128,895,000.00 | | | 139,484,698.11 | 605,107,902.98 | | 13,082,095.00 | | 51,514,276.11 | 332,746,484.91 | 1,270,830,457.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 1,273,892.88 | | | | | 3,127,160.08 | 4,338,886.64 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,485,774.32 | 31,485,774.32 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 1,273,892.88 | | | | | | 1,211,726.56 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 7,855.00 | | | -70,021.32 | 235,919.51 | | | | | | 173,753.19 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 1,037,973.37 | | | | | | 1,037,973.37 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -28,358,614.24 | -28,358,614.24 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -28,358,614.24 | -28,358,614.24 |
| 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 | | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|--|---------------|--|---------------|----------------|------------------|
| 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 | 128,902,855.00 | | | 139,414,676.79 | 606,381,795.86 | | 13,082,095.00 | | 51,514,276.11 | 335,873,644.99 | 1,275,169,343.75 |

公司负责人：杨森茂

主管会计工作负责人：李福承

会计机构负责人：周浩刚

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

常州银河世纪微电子股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2016 年 11 月 18 日在原常州银河世纪微电子有限公司基础上整体改制设立，由恒星国际有限公司、常州银江投资管理中心（有限合伙）和常州银冠投资管理中心（有限合伙）作为发起人。公司的统一社会信用代码为 91320411793325883H。2021 年 1 月在上海证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业细分行业。

截至 2024 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 12,890.298 万股，注册地：常州市新北区长江北路 19 号，总部地址：常州市新北区长江北路 19 号。

公司的主要经营活动为半导体分立器件研发、生产和销售，主要有小信号器件（小信号二极管、小信号三极管、小信号 MOSFET）、功率器件（功率二极管、功率三极管、功率 MOSFET、桥式整流器）、车用 LED 灯珠、光电耦合器等光电器件。

本公司的母公司为常州银河星源投资有限公司，本公司的实际控制人为杨森茂。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 23 日批准报出。

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

本公司自报告期末起至少 12 个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年上半年的合并及母公司经营成果和现金流量。

2. 会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|---------|--------------------------|
| 重要的在建工程 | 金额 \geq 4,000,000.00 元 |

| | |
|----------------|-------------------------|
| 收到的重要投资活动有关的现金 | 金额 \geq 4,000,000.00元 |
| 支付的重要投资活动有关的现金 | 金额 \geq 4,000,000.00元 |

6. 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。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1、控制的判断标准

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

① 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。

② 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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

9. 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。现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

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。

11. 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的确认依据和计量方法

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。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

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、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

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。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》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。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，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。

对于其他金融工具，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后的变动情况。

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。对于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），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、长期应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目 | 组合类别 | 确定依据 |
|-------|-------|-----------------|
| 应收票据 | 账龄组合 | 商业承兑汇票及财务公司承兑汇票 |
| | 低风险组合 | 信用等级较低的银行承兑汇票 |
| 应收账款 | 账龄组合 | 账龄 |
| 合同资产 | 账龄组合 | 账龄 |
| 其他应收款 | 账龄组合 | 账龄 |
| | 低风险组合 | 款项性质 |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄 | 预期信用损失率 |
|----------------|---------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5% |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 20% |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 50% |

| 账龄 | 预期信用损失率 |
|-------|---------|
| 3 年以上 | 100% |

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。

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

1、存货的分类和成本存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

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、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4、低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

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。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

19. 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。

20. 投资性房地产

不适用

21. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

1、固定资产的确认和初始计量

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 |
|---------|-------|---------|--------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 | 10.00%、3.00% | 4.50%、4.85% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5-10 | 10.00%、3.00% | 9.00%-19.40% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 | 10.00%、3.00% | 18.00%-24.25% |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3-5 | 10.00%、3.00% | 18.00%-32.33% |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 3-5 | | 20.00%-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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

22. 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。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别 | 转为固定资产的标准和时点 |
|------------------|---|
| 房屋及建筑物 | (1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建设工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。 |
| 需安装调试的机器设备、电子设备等 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。 |

23. 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。

3、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。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1、无形资产的计价方法

(1) 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。

(2) 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 |
|-------|-----------|------|----------------|
| 电脑软件 | 3-5年 | 直线法 | 使用该软件产品的预期寿命周期 |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 直线法 | 土地使用权证 |
| 技术使用权 | 专利许可期限 | 直线法 | 专利实施许可合同 |

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括职工薪酬、折旧费及摊销、直接投入、股权激励费用、委托外部单位研发费用、其他费用等。

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。

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：

- (1) 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；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 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；

- (5) 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。

27. 长期资产减值

√适用 □不适用

长期股权投资、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。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

29. 合同负债

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。

30. 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

31. 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。

32. 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。本公司的股份支付属于以权益结算的股份支付。

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。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露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，属于在某一时间段内履行履约义务，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。

对于在某一时间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。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

2、具体原则

(1) 在同时具备下列条件后确认内销收入：根据合同/协议约定已将产品交付给客户，相关产品经客户验收或领用确认时转移控制权，产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，销售产品的成本能够可靠计量。

(2) 在同时具备下列条件后确认外销收入：

已根据合同/协议约定将产品报关、取得报关单和货运提单，客户取得相关商品的控制权；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；出口产品的成本能够可靠计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 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。

36. 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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：根据发放补助的政府部门出具的补充说明作为划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

2、 确认时点

政府补助在本公司实际收到时，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。

37. 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)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对于与子公司、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。对于与子公司、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。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√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。

1、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。

本公司按照本附注“五、27. 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的，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。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

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附注“五、11. 金融工具”进行会计处理。

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，本公司按照本附注“五、11. 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、 售后租回交易

公司按照本附注“五、34. 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本附注“五、11. 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“2、 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本附注“五、11. 金融工具”。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

40. 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). 2024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

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|---------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计缴 | 7% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计缴 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税及免抵的增值税计缴 | 2% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

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（%） |
|------------------|----------|
| 常州银河世纪微电子股份有限公司 | 15 |
| 常州银河电器有限公司 | 15 |
| 泰州银河寰宇半导体有限公司 | 25 |
| 常州银河世纪半导体科技有限公司 | 25 |
| 常州联元微科技有限公司 | 25 |
| 常州银河世纪微电子进出口有限公司 | 25 |
| 常州银河光电科技有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

1、增值税

(1) 根据财税【2023】43号文件《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》，自2023年1月1日至2027年12月31日，本公司及子公司常州银河电器有限公司按照当期可抵扣进项税额加计5%抵减应纳税增值税税额。

2、企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对江苏省认定机构2022年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》，本公司2022年通过高新技术企业认定，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2022年11月18日颁发的编号为GR202232009329号高新技术企业证书，有效期三年，2022年至2024年度企业所得税减按15%计征。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对江苏省认定机构2023年认定报备的第二批高新技术企业进行备案的公告》，子公司常州银河电器有限公司被认定为高新技术企业，并取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局于2023年12月13日颁发的GR202332018679号高新技术企业证书，有效期三年，2023年至2025年度企业所得税减按15%计征。

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 | 5,377.52 | 4,591.08 |
| 银行存款 | 123,541,675.11 | 273,578,619.52 |
| 其他货币资金 | 5,860,000.00 | 6,606,013.75 |
| 合计 | 129,407,052.63 | 280,189,224.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

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：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 上年年末余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 5,860,000.00 | 6,606,013.75 |
| 合计 | 5,860,000.00 | 6,606,013.75 |

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 | 指定理由和依据 |
|------------------------|----------------|----------------|---------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 895,308,834.33 | 754,405,745.83 | / |
| 其中： | | | |
| 银行理财产品 | 895,308,834.33 | 754,405,745.83 | / |
| 合计 | 895,308,834.33 | 754,405,745.83 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 20,926,483.61 | 18,171,599.67 |
| 财务公司承兑汇票 | 4,361,082.10 | 1,719,812.73 |
| 商业承兑票据 | 680,462.41 | 767,439.84 |
| 减：坏账准备 | 252,077.22 | 124,362.63 |
| 合计 | 25,715,950.90 | 20,534,489.61 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----------|----------|---------------|
| 银行承兑票据 | - | 9,860,930.24 |
| 财务公司承兑汇票 | - | 348,189.44 |
| 商业承兑汇票 | - | - |
| 合计 | - | 10,209,119.68 |

(4). 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 25,968,028.12 | 100.00 | 252,077.22 | 0.97 | 25,715,950.90 | 20,658,852.24 | 100.00 | 124,362.63 | 0.60 | 20,534,489.61 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 5,041,544.51 | 19.41 | 252,077.22 | 5.00 | 4,789,467.29 | 2,487,252.57 | 12.04 | 124,362.63 | 5.00 | 2,362,889.94 |
| 低风险组合 | 20,926,483.61 | 80.59 | | | 20,926,483.61 | 18,171,599.67 | 87.96 | | | 18,171,599.67 |
| 合计 | 25,968,028.12 | / | 252,077.22 | / | 25,715,950.90 | 20,658,852.24 | / | 124,362.63 | / | 20,534,489.61 |

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 | | |
|-----------|--------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内(含1年) | 5,041,544.51 | 252,077.22 | 5.00 |
| 合计 | 5,041,544.51 | 252,077.22 | 5.00 |

按组合计提坏账准备的说明

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
适用 不适用

(5). 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 | |
| 商业承兑汇票及财务公司承兑汇票坏账准备 | 124,362.63 | 127,714.59 | | | | 252,077.22 |
| 合计 | 124,362.63 | 127,714.59 | | | | 252,077.22 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
适用 不适用

其他说明：
 无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：
适用 不适用

应收票据核销说明：
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 | 期初账面余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 272,450,412.26 | 234,563,692.78 |
| 1年以内小计 | 272,450,412.26 | 234,563,692.78 |
| 1至2年 | 234,610.99 | 189,513.32 |
| 2至3年 | 47,637.16 | 48,129.29 |
| 3年以上 | 82,758.90 | 87,671.26 |
| 3至4年 | - | - |
| 4至5年 | - | - |
| 5年以上 | - | - |
| 合计 | 272,815,419.31 | 234,889,006.65 |

(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 | 80,707.19 | 0.03 | 80,707.19 | 100.00 | | 80,707.19 | 0.03 | 80,707.19 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 272,734,712.12 | 99.97 | 13,718,500.26 | 5.03 | 259,016,211.86 | 234,808,299.46 | 99.97 | 11,820,303.15 | 5.03 | 222,987,996.31 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

2024 年半年度报告

| | | | | | | | | | | |
|------|----------------|--------|---------------|------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 账龄组合 | 272,734,712.12 | 99.97 | 13,718,500.26 | 5.03 | 259,016,211.86 | 234,808,299.46 | 99.97 | 11,820,303.15 | 5.03 | 222,987,996.31 |
| 合计 | 272,815,419.31 | 100.00 | 13,799,207.45 | / | 259,016,211.86 | 234,889,006.65 | 100.00 | 11,901,010.34 | / | 222,987,996.31 |

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 |
| 单位 1 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100.00 | 对方破产重组中, 预计无法追回货款 |
| 单位 2 | 3,647.50 | 3,647.50 | 100.00 | 货款回收困难 |
| 单位 3 | 745.80 | 745.80 | 100.00 | 货款回收困难 |
| 单位 4 | 46,374.29 | 46,374.29 | 100.00 | 货款回收困难 |
| 单位 5 | 9,139.60 | 9,139.60 | 100.00 | 货款回收困难 |
| 单位 6 | 2,800.00 | 2,800.00 | 100.00 | 客户已倒闭 |
| 合计 | 80,707.19 | 80,707.19 | 100.00 | / |

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 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 272,450,412.26 | 13,622,520.62 | 5.00 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 234,610.99 | 46,922.20 | 20.00 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 1,262.87 | 631.44 | 50.00 |
| 3 年以上 | 48,426.00 | 48,426.00 | 100.00 |
| 合计 | 272,734,712.12 | 13,718,500.26 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 80,707.19 | | | | | 80,707.19 |
| 按组合计提坏账准备 | 11,820,303.15 | 1,898,197.11 | | | | 13,718,500.26 |
| 合计 | 11,901,010.34 | 1,898,197.11 | | | | 13,799,207.45 |

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

其中重要的应收账款核销情况
适用 不适用

应收账款核销说明：
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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 单位1 | 16,396,767.86 | | 16,396,767.86 | 5.97 | 819,838.39 |
| 单位2 | 13,652,644.35 | | 13,652,644.35 | 4.97 | 682,632.22 |
| 单位3 | 10,715,702.57 | | 10,715,702.57 | 3.90 | 535,785.13 |
| 单位4 | 9,723,120.15 | | 9,723,120.15 | 3.54 | 486,156.01 |
| 单位5 | 7,790,887.31 | | 7,790,887.31 | 2.84 | 389,544.37 |
| 合计 | 58,279,122.24 | | 58,279,122.24 | 21.23 | 2,913,956.12 |

其他说明
 无

其他说明：
适用 不适用

6、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 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 1年以内（含1年） | 1,760,000.00 | 88,000.00 | 1,672,000.00 | 1,760,000.00 | 88,000.00 | 1,672,000.00 |
| 合计 | 1,760,000.00 | 88,000.00 | 1,672,000.00 | 1,760,000.00 | 88,000.00 | 1,672,000.00 |

(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). 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 | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,760,000.00 | 100.00 | 88,000.00 | 5.00 | 1,672,000.00 | 1,760,000.00 | 100.00 | 88,000.00 | 5.00 | 1,672,000.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 1,760,000.00 | 100.00 | 88,000.00 | 5.00 | 1,672,000.00 | 1,760,000.00 | 100.00 | 88,000.00 | 5.00 | 1,672,000.00 |
| 合计 | 1,760,000.00 | / | 88,000.00 | / | 1,672,000.00 | 1,760,000.00 | / | 88,000.00 | / | 1,672,000.00 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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 | | |
|---------------|--------------|-----------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,760,000.00 | 88,000.00 | 5.00 |
| 合计 | 1,760,000.00 | 88,000.00 | / |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

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

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、应收款项融资**(1) 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 38,002,740.19 | 21,409,037.15 |
| 合计 | 38,002,740.19 | 21,409,037.15 |

(2) 期末公司已质押的应收款项融资

□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款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|-------------|---------------|-----------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 39,739,609.59 | |
| 合计 | 39,739,609.59 | |

(4) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5) 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

其他说明：

无

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

| 项目 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|-------------------|
| 应收票据 | 21,409,037.15 | 92,182,687.80 | 75,588,984.76 | | 38,002,740.19 | |
| 合计 | 21,409,037.15 | 92,182,687.80 | 75,588,984.76 | | 38,002,740.19 | |

(8) 其他说明：

适用 不适用

8、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 | 8,851,974.54 | 100.00 | 12,962,685.55 | 95.07 |
| 1至2年 | 2,127,207.70 | - | 584,107.97 | 4.28 |
| 2至3年 | 49,500.00 | - | 89,145.00 | 0.65 |
| 3年以上 | - | - | - | - |
| 合计 | 11,028,682.24 | 100.00 | 13,635,938.52 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

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(%) |
|------|---------------|--------------------|
| 单位1 | 10,015,641.06 | 90.81 |
| 单位2 | 500,000.00 | 4.53 |
| 单位3 | 123,247.39 | 1.12 |
| 单位4 | 104,798.29 | 0.95 |
| 单位5 | 49,500.00 | 0.45 |
| 合计 | 10,793,186.74 | 97.86 |

其他说明

适用 不适用**9、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 | 987,137.09 | 2,457,893.11 |
| 合计 | 987,137.09 | 2,457,893.11 |

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). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用**(4). 坏账准备的情况**适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

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 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 504,072.56 | 1,995,496.50 |
| 1年以内小计 | 504,072.56 | 1,995,496.50 |
| 1至2年 | 254,085.20 | 241,785.20 |
| 2至3年 | 610,000.00 | 657,355.87 |
| 3年以上 | 906,607.63 | 759,251.76 |
| 3至4年 | - | - |
| 4至5年 | - | - |
| 5年以上 | - | - |
| 合计 | 2,274,765.39 | 3,653,889.33 |

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金 | 2,106,607.63 | 2,766,607.63 |
| 应收出口退税 | | 801,306.86 |
| 押金 | 34,085.20 | 34,085.20 |
| 其他 | 134,072.56 | 51,889.64 |
| 合计 | 2,274,765.39 | 3,653,889.33 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 1,195,996.22 | | | 1,195,996.22 |
| 2024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 | 91,632.08 | | | 91,632.08 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 1,287,628.30 | | | 1,287,628.30 |

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

| 账面余额 | 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) | |
| 上年年末余额 | 3,653,889.33 | | | 3,653,889.33 |
| 上年年末余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期新增 | -1,379,123.94 | | | -1,379,123.94 |
| 本期终止确认 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 2,274,765.39 | | | 2,274,765.39 |

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 | |
| 其他应收款 坏账准备 | 1,195,996.22 | 91,632.08 | | | | 1,287,628.30 |
| 合计 | 1,195,996.22 | 91,632.08 | | | | 1,287,628.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|---------------------|-------|-----------------------------|------------|
| 单位 1 | 300,000.00 | 13.19 | 保证金 | 1 年以内 | 15,000.00 |
| 单位 2 | 250,000.00 | 10.99 | 保证金 | 2-3 年 20 万元， 3 年以上 5 万元 | 225,000.00 |
| 单位 3 | 230,000.00 | 10.11 | 保证金 | 2-3 年 13 万元， 3 年以上 10 万元 | 165,000.00 |
| 单位 4 | 100,000.00 | 4.40 | 保证金 | 1 至 2 年 | 20,000.00 |
| 单位 5 | 100,000.00 | 4.40 | 保证金 | 2 至 3 年 | 50,000.00 |
| 合计 | 980,000.00 | 43.09 | / | / | 475,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、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 | 42,337,090.82 | 5,228,044.24 | 37,109,046.58 | 32,956,747.00 | 3,419,003.96 | 29,537,743.04 |
| 委托加工物资 | 4,173,751.35 | | 4,173,751.35 | 3,489,480.56 | | 3,489,480.56 |
| 在产品 | 97,403,954.54 | 2,588,719.64 | 94,815,234.90 | 85,103,540.70 | 923,269.03 | 84,180,271.67 |
| 库存商品 | 3,259,074.85 | 364,275.63 | 2,894,799.22 | 4,304,762.23 | 205,126.03 | 4,099,636.20 |
| 发出商品 | 51,064,702.19 | 6,320,975.57 | 44,743,726.62 | 53,698,543.76 | 9,507,778.02 | 44,190,765.74 |
| 合计 | 198,238,573.75 | 14,502,015.08 | 183,736,558.67 | 179,553,074.25 | 14,055,177.04 | 165,497,897.21 |

(2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

(3). 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 | 3,419,003.96 | 1,809,040.28 | | | | 5,228,044.24 |
| 在产品 | 923,269.03 | 1,665,450.61 | | | | 2,588,719.64 |
| 库存商品 | 205,126.03 | 395,896.57 | | 236,746.97 | | 364,275.63 |
| 发出商品 | 9,507,778.02 | 4,680,955.77 | | 7,867,758.22 | | 6,320,975.57 |
| 合计 | 14,055,177.04 | 8,551,343.23 | | 8,104,505.19 | | 14,502,015.08 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 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

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

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、其他流动资产

适用 不适用

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值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). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

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

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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

其他说明:

无

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海优曜半导体科技有限公司 | 5,614,756.25 | | | -369,136.62 | | | | | | 5,245,619.63 | |
| 上海澜芯半导体有限公司 | | 30,000,000.00 | | -135,526.77 | | | | | | 29,864,473.23 | |
| 小计 | 5,614,756.25 | 30,000,000.00 | | -504,663.39 | | | | | | 35,110,092.86 | |
| 合计 | 5,614,756.25 | 30,000,000.00 | | -504,663.39 | | | | | | 35,110,092.86 | |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

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 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 本期确认的股利收入 | 累计计入其他综合收益的利得 | 累计计入其他综合收益的损失 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|-------------|---------------|--------|------|---------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 其他 | | | | | |
| 上海数明半导体有限公司 | 25,390,700.00 | | | | | | 25,390,700.00 | | | | 出于战略目的而计划长期持有的投资 |
| 合计 | 25,390,700.00 | | | | | | 25,390,700.00 | | | | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产适用 不适用**20、投资性房地产**

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 | 354,827,150.00 | 375,105,708.23 |
| 固定资产清理 | 9,698.96 | |
| 合计 | 354,836,848.96 | 375,105,708.23 |

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 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子及其他设备 | 固定资产装修 | 合计 |
|------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 89,549,373.20 | 573,290,768.09 | 8,511,216.25 | 127,619,288.02 | 39,324,487.55 | 838,295,133.11 |
| 2. 本期增加金额 | | 5,417,043.68 | 5,752.21 | 1,486,180.77 | 2,655,709.39 | 9,564,686.05 |
| (1) 购置 | | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | | 5,417,043.68 | 5,752.21 | 1,486,180.77 | 2,655,709.39 | 9,564,686.05 |
| 3. 本期减少金额 | | 3,606,080.31 | | 190,524.91 | | 3,796,605.22 |
| (1) 处置或报废 | | 3,606,080.31 | | 190,524.91 | | 3,796,605.22 |
| 4. 期末余额 | 89,549,373.20 | 575,101,731.46 | 8,516,968.46 | 128,914,943.88 | 41,980,196.94 | 844,063,213.94 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 37,469,708.89 | 295,398,761.54 | 6,645,488.33 | 103,458,349.41 | 19,624,139.97 | 462,596,448.14 |
| 2. 本期增加金额 | 1,865,199.80 | 17,993,670.72 | 341,715.22 | 4,003,189.46 | 4,897,576.77 | 29,101,351.97 |
| (1) 计提 | 1,865,199.80 | 17,993,670.72 | 341,715.22 | 4,003,189.46 | 4,897,576.77 | 29,101,351.97 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,871,340.49 | | 183,372.42 | | 3,054,712.91 |
| (1) 处置或报废 | | 2,871,340.49 | | 183,372.42 | | 3,054,712.91 |
| 4. 期末余额 | 39,334,908.69 | 310,521,091.77 | 6,987,203.55 | 107,278,166.45 | 24,521,716.74 | 488,643,087.20 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | 592,976.74 | | 592,976.74 |

| | | | | | | |
|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|---------------|----------------|
| 2. 本期增加 金额 | | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | | |
| 3. 本期减少 金额 | | | | | | |
| (1) 处置 或报废 | | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | 592,976.74 | | 592,976.74 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面 价值 | 50,214,464.51 | 264,580,639.69 | 1,529,764.91 | 21,043,800.69 | 17,458,480.20 | 354,827,150.00 |
| 2. 期初账面 价值 | 52,079,664.31 | 277,892,006.55 | 1,865,727.92 | 23,567,961.87 | 19,700,347.58 | 375,105,708.23 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

(5). 固定资产的减值测试情况

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

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------|------|
| 机器设备 | 9,698.96 | |
| 合计 | 9,698.96 | |

其他说明：

无

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 | 24,203,247.22 | 15,898,296.76 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 24,203,247.22 | 15,898,296.76 |

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 |
| 在安装设备 | 85,900.00 | | 85,900.00 | | | |
| 半导体分立器件产业提升项目 | 2,518,203.15 | | 2,518,203.15 | | | |
| 车规级半导体器件产业化项目 | 21,599,144.07 | | 21,599,144.07 | 15,898,296.76 | | 15,898,296.76 |
| 合计 | 24,203,247.22 | | 24,203,247.22 | 15,898,296.76 | | 15,898,296.76 |

(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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------|---------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 在安装设备 | | | 3,106,232.13 | 366,737.87 | | 2,739,494.26 | | 在安装 | | | | 自有资金 |
| 车规级半导体器件产业提升项目 | 540,341,886.79 | 15,898,296.76 | 15,553,272.64 | 9,987,816.44 | | 21,463,752.96 | 3.97 | 在安装 | | | | 募集资金 |
| 合计 | 540,341,886.79 | 15,898,296.76 | 18,659,504.77 | 10,354,554.31 | | 24,203,247.22 | / | / | | | / | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□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). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 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

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1. 期初余额 | 8,200,897.73 | 8,200,897.73 |
| 2. 本期增加金额 | 1,679,659.95 | 1,679,659.95 |
| — 新增租赁 | 1,679,659.95 | 1,679,659.95 |
| 3. 本期减少金额 | 4,042,212.31 | 4,042,212.31 |
| — 处置 | 4,042,212.31 | 4,042,212.31 |
| 4. 期末余额 | 5,838,345.37 | 5,838,345.37 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | 4,596,906.58 | 4,596,906.58 |
| 2. 本期增加金额 | 710,103.89 | 710,103.89 |
| (1) 计提 | 710,103.89 | 710,103.89 |
| 3. 本期减少金额 | 2,334,881.46 | 2,334,881.46 |
| (1) 处置 | 2,334,881.46 | 2,334,881.46 |
| 4. 期末余额 | 2,972,129.01 | 2,972,129.01 |
| 三、减值准备 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | | |
| (1) 计提 | | |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,866,216.36 | 2,866,216.36 |
| 2. 期初账面价值 | 3,603,991.15 | 3,603,991.15 |

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

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 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 电脑软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|-------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 28,695,033.02 | 970,000.00 | | 5,017,352.50 | 34,682,385.52 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 24,424.78 | 24,424.78 |
| (1) 购置 | | | | 24,424.78 | 24,424.78 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 28,695,033.02 | 970,000.00 | | 5,041,777.28 | 34,706,810.30 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 9,165,446.39 | 485,000.04 | | 4,161,185.68 | 13,811,632.11 |
| 2. 本期增加金额 | 126,617.66 | 69,285.72 | | 641,117.52 | 837,020.90 |
| (1) 计提 | 126,617.66 | 69,285.72 | | 641,117.52 | 837,020.90 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 9,292,064.05 | 554,285.76 | | 4,802,303.20 | 14,648,653.01 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 期初余额 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|---------------|------------|--|------------|---------------|
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 19,402,968.97 | 415,714.24 | | 239,474.08 | 20,058,157.29 |
| 2. 期初账面价值 | 19,529,586.63 | 484,999.96 | | 856,166.82 | 20,870,753.41 |

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

27、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 | 其他 | 处置 | 其他 | |
| 客户关系 | 637,563.66 | | | | | 637,563.66 |
| 合计 | 637,563.66 | | | | | 637,563.66 |

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

客户关系来源于原收购常州银微隆电子有限公司的资产组，该资产组与购买日所确认的资产组一致。

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

□适用 √不适用

29、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 | 30,521,904.78 | 4,497,304.21 | 27,364,546.23 | 4,104,681.93 |
| 内部交易未实现利润 | | | - | - |
| 可抵扣亏损 | 27,619,311.95 | 5,863,369.65 | 35,983,694.31 | 5,397,554.15 |
| 于收到当期一次性缴纳所得税且计入递延收益的政府补助 | 14,876,788.79 | 2,231,518.32 | 15,822,162.73 | 2,373,324.41 |
| 租赁负债 | 7,854,639.93 | 587,203.49 | 3,087,534.52 | 463,130.18 |
| 股份支付 | 2,886,223.20 | 432,933.48 | 1,549,762.50 | 232,464.38 |
| 合计 | 83,758,868.65 | 13,612,329.15 | 83,807,700.29 | 12,571,155.05 |

(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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 9,951,369.15 | 1,700,191.81 | 9,951,369.15 | 1,728,392.33 |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 15,390,700.00 | 2,308,605.00 | 15,390,700.00 | 2,308,605.00 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 5,308,834.33 | 796,325.15 | 4,405,745.83 | 660,861.87 |
| 固定资产折旧年限差异 | 170,130,295.40 | 25,519,544.31 | 160,441,637.49 | 24,066,245.62 |
| 使用权资产 | 7,927,944.41 | 583,901.29 | 3,603,991.15 | 540,598.67 |
| 可转换公司债券权益递延 | 104,053,435.40 | 15,608,015.31 | 119,932,062.32 | 17,989,809.36 |
| 合计 | 312,762,578.69 | 46,516,582.87 | 313,725,505.94 | 47,294,512.85 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 7,932,218.11 | 5,680,111.05 | 7,744,527.18 | 4,826,627.87 |
| 递延所得税负债 | 7,932,218.11 | 38,584,364.74 | 7,744,527.18 | 39,549,985.67 |

(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 | 3,475,111.16 | 592,976.74 |
| 可抵扣亏损 | 29,542,202.32 | 20,821,595.50 |
| 合计 | 33,017,313.48 | 21,414,572.24 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2024年 | 4,279,022.97 | 4,279,022.97 | |
| 2025年 | 2,545,015.89 | 2,545,015.89 | |
| 2026年 | 5,527,239.55 | 5,527,239.55 | |
| 2027年 | 4,147,111.09 | 4,147,111.09 | |
| 2028年 | 4,679,430.46 | 4,323,206.00 | |
| 2029年 | | | |
| 2030年 | 8,364,382.36 | | |
| 合计 | 29,542,202.32 | 20,821,595.50 | / |

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|-----------|------|-----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 合同取得成本 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 应收退货成本 | | | | | | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 预付长期资产购置款 | 9,084,381.11 | | 9,084,381.11 | 46,330.00 | | 46,330.00 |
| 合计 | 9,084,381.11 | | 9,084,381.11 | 46,330.00 | | 46,330.00 |

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|---------|---------------|---------------|------|-------------------------|---------------|---------------|------|-------------------------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 5,860,000.00 | 5,860,000.00 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 | 6,606,013.75 | 6,606,013.75 | 质押 | 银行承兑汇票保证金 |
| 应收票据 | 10,209,119.68 | 10,191,710.21 | 其他 | 已背书或贴现未到期的 应收票据未终止确认 | 13,197,908.14 | 13,145,713.12 | 其他 | 已背书或贴现未到期的 应收票据未终止确认 |
| 存货 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 固定资产 | | | | | | | | |
| 无形资产 | | | | | | | | |
| 其中：数据资源 | | | | | | | | |
| 合计 | 16,069,119.68 | 16,051,710.21 | / | / | 19,803,921.89 | 19,751,726.87 | / | / |

其他说明：

其他是指使用权受限。

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 | | |
| 银行承兑汇票 | 77,750,000.00 | 52,170,000.00 |
| 合计 | 77,750,000.00 | 52,170,000.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36、应付账款**(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 1年以内（含1年） | 168,378,966.96 | 153,720,876.43 |
| 1至2年（含2年） | 678,058.01 | 1,990,510.73 |
| 2至3年（含3年） | 1,160,613.41 | 870,814.73 |
| 3年以上 | 906,690.27 | 852,000.00 |
| 合计 | 171,124,328.65 | 157,434,201.89 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

□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

(3). 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

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,830,606.48 | 1,668,651.78 |
| 合计 | 1,830,606.48 | 1,668,651.78 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 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 | 17,224,861.39 | 74,071,379.28 | 75,545,117.85 | 15,751,122.82 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 5,799,396.02 | 5,799,396.02 | |
| 三、辞退福利 | | 26,250.00 | 26,250.00 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 17,224,861.39 | 79,897,025.30 | 81,370,763.87 | 15,751,122.82 |

(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 | 16,100,645.59 | 62,339,828.67 | 64,583,569.23 | 13,856,905.03 |
| 二、职工福利费 | 829,669.85 | 3,733,443.67 | 3,640,240.14 | 922,873.38 |
| 三、社会保险费 | | 3,356,221.67 | 3,356,221.67 | |
| 其中：医疗保险费 | | 2,810,571.62 | 2,810,571.62 | |
| 工伤保险费 | | 264,722.11 | 264,722.11 | |
| 生育保险费 | | 280,927.94 | 280,927.94 | |
| 四、住房公积金 | | 2,977,198.00 | 2,977,198.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 294,545.95 | 1,664,687.27 | 987,888.81 | 971,344.41 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 17,224,861.39 | 74,071,379.28 | 75,545,117.85 | 15,751,122.82 |

(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 | | 5,623,611.84 | 5,623,611.84 | |
| 2、失业保险费 | | 175,784.18 | 175,784.18 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 5,799,396.02 | 5,799,396.02 | |

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 | | 389,488.01 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 4,404,555.71 | 6,575,828.49 |
| 个人所得税 | 149,887.44 | 146,212.09 |
| 城市维护建设税 | 150,880.32 | 20,360.58 |
| 房产税 | 204,919.58 | 204,919.58 |
| 教育费附加 | 111,300.23 | 16,486.13 |
| 印花税 | 136,988.38 | 105,093.89 |
| 土地使用税 | 109,206.73 | 109,206.73 |
| 残疾人保障基金 | 306,077.98 | 548,470.37 |
| 环境保护税 | 2,320.02 | 2,701.51 |
| 合计 | 5,576,136.39 | 8,118,767.38 |

其他说明：
无

41、其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 260,252.86 | 222,884.34 |
| 合计 | 260,252.86 | 222,884.34 |

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

其他应付款

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 |
|--------|------------|------------|
| 保证金 | 100,000.00 | 100,000.00 |
| 押金 | 50,000.00 | 82,462.54 |
| 代扣代缴社保 | 36,045.36 | 37,121.80 |
| 其他 | 74,207.50 | 3,300.00 |
| 合计 | 260,252.86 | 222,884.34 |

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

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 | | |
| 1年内到期的应付债券 | | |
| 1年内到期的长期应付款 | | |

| | | |
|-------------|------------|--------------|
| 1 年内到期的租赁负债 | 997,466.73 | 1,662,900.15 |
| 合计 | 997,466.73 | 1,662,900.15 |

其他说明：

无

44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|-----------|-----------|
| 短期应付债券 | | |
| 应付退货款 | | |
| 待转销项税额 | 75,258.66 | 80,974.00 |
| 合计 | 75,258.66 | 80,974.00 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银微转债 | 387,097,936.38 | 371,220,192.31 |
| 债券应付利息 | 2,982,766.40 | 1,483,529.90 |
| 合计 | 390,080,702.78 | 372,703,722.21 |

(2). 应付债券的具体情况：（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

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值 | 票面利率（%） | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期债转股 | 期末余额 | 是否违约 |
|------|--------|---------|----------|------|----------------|----------------|------|--------------|---------------|------|----------|----------------|------|
| 银微转债 | 100.00 | 0.6 | 2022/7/4 | 6年 | 500,000,000.00 | 372,703,722.21 | | 1,499,236.50 | 15,878,744.07 | | 1,000.00 | 390,080,702.78 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | 500,000,000.00 | 372,703,722.21 | | 1,499,236.50 | 15,878,744.07 | | 1,000.00 | 390,080,702.78 | / |

【注】“银微转债”票面利率第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.4%，第六年为3.0%。

(3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

| 项目 | 转股条件 | 转股时间 |
|---------|------------|---|
| 可转换公司债券 | 转股期内申请转股即可 | 自发行结束之日（2022年7月8日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2023年1月9日至2028年7月3日 |

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,983,647.90 | 2,230,409.06 |
| 未确认融资费用 | -64,930.74 | -77,363.46 |
| 合计 | 1,918,717.16 | 2,153,045.60 |

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|------------|
| 政府补助 | 15,822,162.73 | | 945,373.94 | 14,876,788.79 | 与资产相关的政府补助 |
| 合计 | 15,822,162.73 | | 945,373.94 | 14,876,788.79 | / |

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 |
|------------------|---------------|----------|------------|------|---------------|-------------|
| 重大基础设施补偿费 | 3,874,427.88 | | 56,698.92 | | 3,817,728.96 | 与资产相关 |
| 工业企业转型升级项目 | 1,111,599.73 | | 109,850.04 | | 1,001,749.69 | 与资产相关 |
| 2022年战略性新兴产业发展项目 | 10,836,135.12 | | 778,824.98 | | 10,057,310.14 | 与资产相关 |
| 合计 | 15,822,162.73 | | 945,373.94 | | 14,876,788.79 | |

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 | 128,902,949.00 | | | | 31.00 | 31.00 | 128,902,980.00 |

其他说明：

本期可转换公司债券转股增加股本人民币 31.00 元

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

√适用 □不适用

| 发行在外的金 | 发行时间 | 会计分类 | 股息率或利息率 | 发行价格 | 数量 | 金额 | 到期日或续期情况 | 转股条件 | 转换情况 |
|--------|------|------|---------|------|----|----|----------|------|------|
|--------|------|------|---------|------|----|----|----------|------|------|

| 融工具 | | | | | | | | | |
|---------|----------|------|--|--------|-----------|----------------|----------|---|---|
| 可转换公司债券 | 2022-7-4 | 应付债券 | 第一年为0.4%，第二年为0.6%，第三年为1.2%，第四年为1.8%，第五年为2.4%，第六年为3.0%。 | 100元/张 | 5,000,000 | 139,413,560.91 | 2028-7-3 | 转股期自发行结束之日（2022年7月8日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即2023年1月9日至2028年7月3日） | 截至2024年6月30日，“银微转债”累计共有2,550张转为公司普通股，累计转股数量为7,980股，合计金额255,000.00元，占“银微转债”转股前公司已发行股份总额的0.0062%。 |
| 合计 | | | | | 5,000,000 | 139,413,560.91 | | | |

(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

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
|-----------|-----------|----------------|------|------|------|--------|-----------|----------------|
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 可转换公司债券 | 4,997,460 | 139,413,839.88 | | | 10 | 278.97 | 4,997,450 | 139,413,560.91 |
| 合计 | 4,997,460 | 139,413,839.88 | | | 10 | 278.97 | 4,997,450 | 139,413,560.91 |

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） | 598,570,663.12 | 1,006.49 | | 598,571,669.61 |
| 其他资本公积 | 5,314,758.78 | 1,434,464.22 | | 6,749,223.00 |
| 合计 | 603,885,421.90 | 1,435,470.71 | | 605,320,892.61 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）资本溢价变动

经中国证券监督管理委员会证监许可(2022) 1180号文同意注册，公司于2022年7月4日向不特定对象发行了500.00万张可转换公司债券（以下简称“银微转债”），每张面值100元，发行总额50,000.00万元，期限为自发行之日起六年，即自2022年7月4日至2028年7月3日。根据《常州银河世纪微电子股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券募集说明书》的约定，公司本次发行的“银微转债”自2023年1月9日起可转换为本公司股份，截至2024年6月30日，“银微转债”累计共有255,000.00元转为公司普通股，累计转股数量为7,980股，增加股本7,980元，本期增加资本公积-股本溢价1,006.49元。

（2）其他资本公积变动

2024年上半年度股份支付以及对应的递延所得税资产增加资本公积—其他资本公积1,434,464.22元。

56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|---------------|------|---------------|
| 回购 | | 30,477,321.24 | | 30,477,321.24 |
| 合计 | | 30,477,321.24 | | 30,477,321.24 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2024年2月6日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份暨公司“提质增效重回报”行动方案的议案》，同意公司使用自有资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A股）股票。

截至2024年6月30日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式已累计回购公司股份1,732,884股，占公司总股本的比例为1.3443%，回购成交的最高价为18.90元/股，最低价为15.40元/股，支付的资金总额为人民币30,477,321.24元（不含交易佣金等费用）。

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 | 13,082,095.00 | | | | | | | 13,082,095.00 |
| 其中：重新计量设定受益计划变动额 | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 13,082,095.00 | | | | | | | 13,082,095.00 |
| 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 | | | | | | | | |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 其他债权投资公允价值变动 | | | | | | | | |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | | | | | | |
| 其他债权投资信用减值准备 | | | | | | | | |
| 现金流量套期储备 | | | | | | | | |
| 外币财务报表折算差额 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 13,082,095.00 | | | | | | | 13,082,095.00 |

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 | 58,061,938.12 | | | 58,061,938.12 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 58,061,938.12 | | | 58,061,938.12 |

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 | 374,362,640.71 | 345,188,907.07 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | 27,709.80 |
| 调整后期初未分配利润 | 374,362,640.71 | 345,216,616.87 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 34,841,931.47 | 64,052,300.09 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 6,547,662.01 |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | 25,777,378.46 | 28,358,614.24 |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 383,427,193.72 | 374,362,640.71 |

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 398,031,493.33 | 295,532,853.69 | 321,611,774.42 | 231,324,871.69 |
| 其他业务 | 18,063,278.85 | 12,552,876.96 | 8,374,514.32 | 6,452,683.78 |

| | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 合计 | 416,094,772.18 | 308,085,730.65 | 329,986,288.74 | 237,777,555.47 |
|----|----------------|----------------|----------------|----------------|

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 半导体分立器件 | 398,031,493.33 | 295,532,853.69 |
| 其他 | 18,063,278.85 | 12,552,876.96 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认 | 416,094,772.18 | 308,085,730.65 |
| 在某一时段内确认 | | |
| 合计 | 416,094,772.18 | 308,085,730.65 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。

(1) 在同时具备下列条件后确认内销收入：根据合同/协议约定已将产品交付给客户，相关产品经客户验收或领用确认时转移控制权，产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，销售产品的成本能够可靠计量。

(2) 在同时具备下列条件后确认外销收入：已根据合同/协议约定将产品报关、取得报关单和货运提单，客户取得相关商品的控制权；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；出口产品的成本能够可靠计量。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,028,145.84 | 1,037,568.29 |
| 教育费附加 | 748,961.30 | 741,120.20 |
| 房产税 | 409,839.16 | 263,837.16 |
| 土地使用税 | 218,413.46 | 218,413.46 |
| 车船使用税 | 10,320.00 | 10,680.00 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 印花税 | 245,208.30 | 197,918.52 |
| 环境保护税 | 4,635.02 | 5,214.42 |
| 合计 | 2,665,523.08 | 2,474,752.05 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 销售服务费 | 3,074,423.75 | 2,324,480.25 |
| 职工薪酬 | 7,089,958.27 | 6,130,712.91 |
| 运输费 | 184,800 | 135,000.00 |
| 差旅费 | 721,974.63 | 527,706.95 |
| 业务招待费 | 1,145,706.05 | 1,433,256.89 |
| 股权激励费用 | | 248,639.99 |
| 其他 | 850,596.18 | 632,375.78 |
| 合计 | 12,882,658.88 | 11,432,172.77 |

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 7,647,025.90 | 5,957,951.49 |
| 福利费 | 3,728,882.67 | 2,737,290.31 |
| 折旧与摊销 | 2,550,664.39 | 2,384,816.61 |
| 咨询费 | 3,404,240.34 | 2,335,595.21 |
| 工会经费和职工教育经费 | 1,455,987.27 | 1,470,058.89 |
| 办公费 | 860,657.42 | 667,077.74 |
| 股权激励费用 | 1,434,464.22 | 155,893.34 |
| 物业管理服务费 | 908,742.48 | 862,347.23 |
| 业务招待费 | 319,235.83 | 351,917.10 |
| 差旅费 | 159,419.72 | 96,934.47 |
| 税金 | 291,458.62 | 250,066.12 |
| 其他 | 585,633.28 | 567,575.65 |
| 合计 | 23,346,412.14 | 17,837,524.16 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,439,263.65 | 11,896,975.46 |
| 直接投入费用 | 5,868,198.11 | 5,515,331.82 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 3,312,760.55 | 3,106,695.01 |
| 股权激励费用 | | 625,546.66 |
| 其他 | 1,070,079.54 | 254,083.54 |
| 合计 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 |

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 | 17,452,503.00 | 16,107,507.25 |
| 减：利息收入 | 627,677.81 | 900,091.87 |
| 汇兑损益 | -1,756,879.60 | -1,691,116.01 |
| 其他 | 247,566.97 | 220,049.76 |
| 合计 | 15,315,512.56 | 13,736,349.13 |

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 987,873.94 | 1,337,061.40 |
| 进项税加计抵减 | 3,886,864.21 | |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 47,168.05 | 53,779.80 |
| 合计 | 4,921,906.20 | 1,390,841.20 |

其他说明：

计入其他收益的政府补助

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|--------------|-------------|
| 重大基础设施补偿款 | 56,698.92 | 56,698.92 | 与资产相关 |
| 工业企业转型升级项目 | 109,850.04 | 315,850.02 | 与资产相关 |
| 2022年战略性新兴产业发展项目 | 778,824.98 | 822,012.46 | 与资产相关 |
| 企业科技驱动创新奖励 | | 88,000.00 | 与收益相关 |
| 扩岗补贴 | 4,500.00 | 4,500.00 | 与收益相关 |
| 2021年度促进实体经济高质量发展专项资金 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 三井街道2023年经济发展贡献三等奖 | 30,000.00 | | 与收益相关 |
| 劳动就业补贴 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 和谐企业创建工作经费 | 5,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 987,873.94 | 1,337,061.40 | |

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|----------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -504,663.39 | -180,271.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,329,833.91 | 1,993,069.82 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品收益 | 506,198.44 | |
| 合计 | 1,331,368.96 | 1,812,798.18 |

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 |
|----------------------|---------------|---------------|
| 交易性金融资产 | 11,824,345.71 | 11,271,475.36 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 按公允价值计量的投资性房地产 | | |
| 合计 | 11,824,345.71 | 11,271,475.36 |

其他说明：

无

71、资产处置收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-----------|------------|
| 非流动资产处置利得 | 54,828.18 | 140,166.13 |
| 合计 | 54,828.18 | 140,166.13 |

其他说明：

适用 不适用

72、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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|------------|--------------|------------|
| 应收票据坏账损失 | 127,714.59 | -92,305.38 |
| 应收账款坏账损失 | 1,898,197.11 | 651,038.89 |
| 其他应收款坏账损失 | 91,632.08 | 118,390.35 |
| 债权投资减值损失 | | |
| 其他债权投资减值损失 | | |
| 长期应收款坏账损失 | | |
| 财务担保相关减值损失 | | |
| 合计 | 2,117,543.78 | 677,123.86 |

其他说明：

无

73、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、合同资产减值损失 | | |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 8,551,343.23 | 7,430,996.43 |
| 三、长期股权投资减值损失 | | |
| 四、投资性房地产减值损失 | | |
| 五、固定资产减值损失 | | |
| 六、工程物资减值损失 | | |
| 七、在建工程减值损失 | | |
| 八、生产性生物资产减值损失 | | |
| 九、油气资产减值损失 | | |
| 十、无形资产减值损失 | | |
| 十一、商誉减值损失 | | |
| 十二、其他 | | |
| 合计 | 8,551,343.23 | 7,430,996.43 |

其他说明：

无

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | | |
| 无形资产处置利得 | | | |
| 债务重组利得 | | | |
| 非货币性资产交换利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 政府补助 | 80,000.00 | 174,800.00 | |
| 其他 | 188,211.75 | 159,094.61 | |
| 合计 | 268,211.75 | 333,894.61 | |

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------------------|-----------|------------|-------------|
| 银河半导体分立器件项目获 2022 年度十佳重点项目 | | 167,800.00 | 与收益相关 |
| 人才科技创新驱动奖励 | 80,000.00 | 7,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 80,000.00 | 174,800.00 | |

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|----------|------------|-------------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | 3,780.51 | |
| 其中：固定资产处置损失 | | 3,780.51 | |
| 无形资产处置损失 | | | |
| 债务重组损失 | | | |
| 非货币性资产交换损失 | | | |
| 对外捐赠 | | | |
| 罚款及滞纳金支出 | | 2,290.45 | |
| 其他 | 5,855.69 | 138,897.60 | 5,855.69 |
| 合计 | 5,855.69 | 144,968.56 | 5,855.69 |

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 | 4,404,555.71 | 2,774,300.90 |
| 递延所得税费用 | -1,819,104.11 | -1,272,485.48 |
| 合计 | 2,585,451.60 | 1,501,815.42 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 36,834,551.12 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 5,525,182.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -218,694.96 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 75,699.51 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 3,339.02 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -1,988,772.25 |
| 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 | 2,661,314.68 |
| 研发费用以及安置残疾人工工资加计扣除 | -3,472,617.07 |

| | |
|-------|--------------|
| 所得税费用 | 2,585,451.60 |
|-------|--------------|

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

(1) 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 34,841,931.47 | 30,523,573.88 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 121,088,145.19 | 128,898,896.00 |
| 基本每股收益 | 0.29 | 0.24 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.29 | 0.24 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

(2) 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 归属于母公司普通股股东的合并净利润 | 34,841,931.47 | 30,523,573.88 |
| 本公司发行在外普通股的加权平均数 | 121,569,717.08 | 129,260,349.40 |
| 基本每股收益 | 0.29 | 0.24 |
| 其中：持续经营基本每股收益 | 0.29 | 0.24 |
| 终止经营基本每股收益 | | |

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

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 |
|-----------|--------------|--------------|
| 收回往来款、代垫款 | 951,900.78 | 132,424.05 |
| 专项补贴、补助款 | 122,500.00 | 317,300.00 |
| 利息收入 | 627,677.81 | 900,091.87 |
| 其他 | 235,379.80 | 212,874.41 |
| 合计 | 1,937,458.39 | 1,562,690.33 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 6,938,277.65 | 5,769,415.36 |
| 业务招待费 | 1,464,941.88 | 1,785,173.99 |
| 暂付款与偿还暂收款 | 333,545.18 | 1,344,199.45 |
| 差旅费 | 793,313.35 | 624,641.42 |
| 销售服务费 | 3,074,423.75 | 2,324,480.25 |
| 咨询费 | 3,404,240.34 | 2,330,595.21 |
| 办公费 | 947,562.40 | 684,886.34 |
| 其他 | 2,563,143.82 | 2,441,436.15 |
| 合计 | 19,519,448.37 | 17,304,828.17 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：
无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金
适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金
适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金
适用 不适用

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 |
|---------|---------------|------------|
| 发债费用 | | |
| 租赁支付的现金 | 1,111,018.92 | 974,628.00 |
| 库存股 | 30,477,321.24 | |
| 合计 | 31,588,340.16 | 974,628.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：
无

筹资活动产生的各项负债变动情况
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 |
|----|------|------|-------|------|-------|------|
| | | 现金变动 | 非现金变动 | 现金变动 | 非现金变动 | |
| | | | | | | |

| | | | | | |
|-------------|--------------|--|--|--|--------------|
| 一年内到期的非流动负债 | 1,662,900.15 | | | | 1,662,900.15 |
| 合计 | 1,662,900.15 | | | | 1,662,900.15 |

(4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 34,249,099.52 | 30,523,573.88 |
| 加：资产减值准备 | 8,551,343.23 | 7,430,996.43 |
| 信用减值损失 | 2,117,543.78 | 677,123.86 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 29,101,351.97 | 24,602,772.70 |
| 使用权资产摊销 | 710,103.89 | 843,012.65 |
| 无形资产摊销 | 837,020.90 | 720,769.86 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | -54,828.18 | -140,166.13 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 3,780.51 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | -11,824,345.71 | -11,271,475.36 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 17,429,495.13 | 16,019,144.02 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,331,368.96 | -1,812,798.18 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,041,174.11 | -440,513.57 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -777,930.00 | -831,971.91 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -26,790,004.69 | -6,552,913.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -57,666,537.19 | -17,808,894.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 35,693,987.26 | 6,890,756.49 |
| 其他 | -945,373.94 | 1,278.63 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 28,258,382.90 | 48,854,475.41 |
| 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 | 123,547,052.63 | 203,871,568.35 |
| 减：现金的期初余额 | 273,583,210.60 | 258,477,871.88 |
| 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 | -150,036,157.97 | -54,606,303.53 |

(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 | 123,547,052.63 | 273,583,210.60 |
| 其中：库存现金 | 5,377.52 | 4,591.08 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 123,541,675.11 | 273,578,619.52 |
| 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 | 123,547,052.63 | 273,583,210.60 |
| 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 | | |

(5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 理由 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 其他货币资金 | 5,860,000.00 | 8,284,000.00 | 受限 |
| 合计 | 5,860,000.00 | 8,284,000.00 | / |

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、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 货币资金 | - | - | |
| 其中：美元 | 564,934.09 | 7.1268 | 4,026,172.27 |
| 欧元 | 9,649.23 | 7.6617 | 73,929.51 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 5,465,245.04 | 7.1268 | 38,949,708.35 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | - | - | |
| 其中：美元 | 43,624.00 | 7.1268 | 310,899.52 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |

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

2020年2月17日，台湾地区经济主管部门出具函件核准设立“常州银河世纪微电子股份有限公司台湾办事处”，统一编号为83538203，主要职能为“从事与本公司业务相关的联络、咨询、市场研究等非经营性活动”，负责人为李恩林。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--|------------|------------|
| 租赁负债的利息费用 | 59,179.10 | 59,469.64 |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（低价值资产的短期租赁费用除外） | | |
| 计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 | | |
| 其中：售后租回交易产生部分 | | |
| 转租使用权资产取得的收入 | | |
| 与租赁相关的总现金流出 | 598,670.86 | 974,628.00 |
| 售后租回交易产生的相关损益 | | |
| 售后租回交易现金流入 | | |
| 售后租回交易现金流出 | | |

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 0(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、数据资源

适用 不适用

84、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

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 |
|------------|---------------|---------------|
| 人员人工费用 | 14,439,263.65 | 11,896,975.46 |
| 直接投入费用 | 5,868,198.11 | 5,515,331.82 |
| 折旧费 | 3,312,760.55 | 3,106,695.01 |
| 股权激励费用 | | 625,546.66 |
| 委托外部单位研发费用 | | |
| 其他 | 1,070,079.54 | 254,083.54 |
| 合计 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 |
| 其中：费用化研发支出 | 24,690,301.85 | 21,398,632.49 |
| 资本化研发支出 | | |

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、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

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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

1、本公司于 2024 年 2 月设立控股子公司常州银河光电科技有限公司，注册资本 50,000,000.00 元，截至 2024 年 6 月 30 日本公司已出资 10,000,000.00 元，占期末实收资本的 71.43%，从 2024 年 3 月起纳入合并报表范围。

6、其他

适用 不适用

十、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

单位:万元 币种:人民币

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-------------|------|------|---------|--------|------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 常州银河电器有限公司 | 江苏常州 | 8,927.29345 | 江苏常州 | 制造业 | 100.00 | | 股权收购 |
| 泰州银河寰宇半导体有限公司 | 江苏泰州 | 2,758.80 | 江苏泰州 | 制造业 | | 100.00 | 股权收购 |
| 常州银河世纪半导体科技有限公司 | 江苏常州 | 5,000.00 | 江苏常州 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 常州银河世纪微电子进出口有限公司 | 江苏常州 | 1,000.00 | 江苏常州 | 商品贸易 | 100.00 | | 设立 |
| 常州联元微科技有限公司 | 江苏常州 | 1,000.00 | 江苏常州 | 制造业 | 60.00 | | 设立 |
| 常州银河光电科技有限公司 | 江苏常州 | 5,000.00 | 江苏常州 | 制造业 | 60.00 | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | | |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 35,110,092.86 | 6,031,372.79 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| --净利润 | -504,663.39 | -180,271.64 |
| --其他综合收益 | | |
| --综合收益总额 | | |

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|----------|-------------|------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 15,822,162.73 | | | 945,373.94 | | 14,876,788.79 | 与资产相关 |
| 合计 | 15,822,162.73 | | | 945,373.94 | | 14,876,788.79 | / |

3、 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 945,373.94 | 1,194,561.40 |
| 与收益相关 | 80,000.00 | 174,800.00 |
| 与收益相关 | 42,500.00 | 142,500.00 |
| 合计 | 1,067,873.94 | 1,511,861.40 |

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√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。

1、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、应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产、其他应收款、债权投资、其他债权投资和财务担保合同等，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。

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。

2、流动性风险

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

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：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 应付票据 | 77,750,000.00 | | 77,750,000.00 | 77,750,000.00 |
| 应付账款 | 168,378,966.96 | 2,745,361.69 | 171,124,328.65 | 171,124,328.65 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,075,200.00 | | 1,075,200.00 | 997,466.73 |
| 其他应付款 | 260,252.86 | | 260,252.86 | 260,252.86 |
| 租赁负债 | | 1,983,647.90 | 1,983,647.90 | 1,918,717.16 |
| 合计 | 247,464,419.82 | 4,729,009.59 | 252,193,429.41 | 252,050,765.40 |

| 项目 | 上年年末余额 | | | |
|-------------|----------------|--------------|----------------|----------------|
| | 1年以内 | 1-5年 | 未折现合同金额合计 | 账面价值 |
| 应付票据 | 52,170,000.00 | | 52,170,000.00 | 52,170,000.00 |
| 应付账款 | 157,434,201.89 | | 157,434,201.89 | 157,434,201.89 |
| 一年内到期的非流动负债 | 1,811,410.25 | | 1,811,410.25 | 1,662,900.15 |
| 其他应付款 | 222,884.34 | | 222,884.34 | 222,884.34 |
| 租赁负债 | | 2,230,409.06 | 2,230,409.06 | 2,153,045.60 |
| 合计 | 211,638,496.48 | 2,230,409.06 | 213,868,905.54 | 213,643,031.98 |

3、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2024年6月30日，本公司无银行借款，无利率风险。

(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，公司还可能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。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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：

单位：元 币种：人民币

| 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 | 4,026,172.27 | 73,929.51 | 4,100,101.78 | 2,964,447.87 | 20,225.89 | 2,984,673.76 |
| 应收账款 | 38,949,708.36 | | 38,949,708.36 | 42,639,531.43 | | 42,639,531.43 |
| 应付账款 | 310,899.52 | | 310,899.52 | 1,982,668.43 | | 1,982,668.43 |
| 合计 | 43,286,780.15 | 73,929.51 | 43,360,709.66 | 47,586,647.73 | 20,225.89 | 47,606,873.62 |

(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。

本公司其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移**

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用**十三、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 | | 895,308,834.33 | | 895,308,834.33 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | | 895,308,834.33 | | 895,308,834.33 |
| (1) 债务工具投资 | | | | |
| (2) 权益工具投资 | | | | |
| (3) 衍生金融资产 | | | | |
| (4) 银行理财产品 | | 895,308,834.33 | | 895,308,834.33 |
| 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 | | | 25,390,700.00 | 25,390,700.00 |
| (四) 投资性房地产 | | | | |
| 1. 出租用的土地使用权 | | | | |
| 2. 出租的建筑物 | | | | |
| 3. 持有并准备增值后转让的土地使用权 | | | | |
| (五) 生物资产 | | | | |
| 1. 消耗性生物资产 | | | | |
| 2. 生产性生物资产 | | | | |
| (六) 应收账款融资 | | 38,002,740.19 | | 38,002,740.19 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 933,311,574.52 | 25,390,700.00 | 958,702,274.52 |
| (六) 交易性金融负债 | | | | |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 其中：发行的交易性债券 | | | | |
| 衍生金融负债 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 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 | | | | |

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 重要参数 | |
|---------|----------------|---------|-------|------|
| | | | 定性信息 | 定量信息 |
| 交易性金融资产 | 895,308,834.33 | 现金流量折现法 | 预期收益率 | |
| 应收款项融资 | 38,002,740.19 | 现金流量折现法 | 预期收益率 | |

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

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间 (加权平均值) |
|-------------|---------------|---------|---------|-----------------|
| 上海数明半导体有限公司 | 25,390,700.00 | 上市公司比较法 | 控制权溢价 | |

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

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年年末余额 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | 当期利得或损失总额 | | 购买、发行、出售和结算 | | | | 期末余额 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动 |
|------------|---------------|--------|--------|-----------|----------|-------------|----|----|----|---------------|------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| ◆ 其他权益工具投资 | 25,390,700.00 | | | | | | | | | 25,390,700.00 | |

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

十四、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(%) |
|--------------|------|------|----------|-----------------|------------------|
| 常州银河星源投资有限公司 | 江苏常州 | 实业投资 | 5,000.00 | 31.61 | 31.61 |

本企业的母公司情况的说明

常州银河星源投资有限公司（以下简称“银河星源”）是由杨森茂和岳廉共同出资组建的有限公司，于2018年3月27日成立。统一社会信用代码为91320411MA1W9E0807。截止2024年6月30日，银河星源注册资本为人民币5,000.00万元，实收资本为人民币10.00万元，注册地址为常州西太湖科技产业园兰香路8号。经营范围为：实业投资（不得从事金融、类金融业务，依法需取得许可和备案的除外）。

本企业最终控制方是杨森茂

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本附注“十、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

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|--------------------------|---------|
| 上海优曜半导体科技有限公司（简称“优曜半导体”） | 本公司联营企业 |

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|-------|--------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 优曜半导体 | 采购材料 | 1,844,607.62 | 20,000,000.00 | 否 | 3,520,230.31 |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------|----------|-------|
| 优曜半导体 | 销售商品 | 9,742.00 | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

□适用 √不适用

关联租赁情况说明

□适用 √不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

□适用 √不适用

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

□适用 √不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 387.17 | 318.94 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2022年8月，本公司与优曜半导体、浙江创芯集成电路有限公司签订三方产品研发合作协议，由本公司提供材料款，优曜半导体负责版图设计、产品研发，浙江创芯集成电路有限公司负责生产产品。截止2024年06月30日，项目仍在研发阶段。

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-------|---------------|--------|---------------|--------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 优曜半导体 | 6,921.25 | 346.06 | 7,596.99 | 379.85 |
| 预付款项 | 优曜半导体 | 10,015,641.06 | | 11,380,829.82 | |

(2). 应付项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-------|-----------|----------|
| 应付账款 | 优曜半导体 | 51,491.30 | 2,920.30 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| | |
|-----------------------|---|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 根据 Black-Scholes 模型计算每份期权公允价值 |
| 授予日权益工具公允价值的重要参数 | 历史波动率、无风险收益率、股息率 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 在授予日至归属日期之间的每个资产负债表日，根据最新取得的可归属人数变动、业绩指标完成情况等后续信息做出最佳估计 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 1,434,464.22 |

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司以 5,860,000.00 元银行承兑保证金作质押，向中国农业银行股份有限公司常州新北支行开立银行承兑汇票 29,300,000.00 元。

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

十七、 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

十八、 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、 重要债务重组

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

十九、 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 | 期初账面余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | | |
| 其中：1 年以内分项 | | |
| 1 年以内 | 218,259,126.43 | 192,877,895.89 |
| 1 年以内小计 | 218,259,126.43 | 192,877,895.89 |
| 1 至 2 年 | 230,848.98 | 163,818.86 |
| 2 至 3 年 | 46,374.29 | 46,374.29 |
| 3 年以上 | 22,393.30 | 22,393.30 |
| 3 至 4 年 | | |
| 4 至 5 年 | | |
| 5 年以上 | | |
| 合计 | 218,558,743.00 | 193,110,482.34 |

(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 | 68,767.59 | 0.03 | 68,767.59 | 100.00 | | 68,767.59 | 0.04 | 68,767.59 | 100.00 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 218,489,975.41 | 99.97 | 10,959,126.12 | 5.02 | 207,530,849.29 | 193,041,714.75 | 99.96 | 9,676,658.56 | 5.01 | 183,365,056.19 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 218,489,975.41 | 99.97 | 10,959,126.12 | 5.02 | 207,530,849.29 | 193,041,714.75 | 99.96 | 9,676,658.56 | 5.01 | 183,365,056.19 |
| 合计 | 218,558,743.00 | 100.00 | 11,027,893.71 | / | 207,530,849.29 | 193,110,482.34 | 100.00 | 9,745,426.15 | / | 183,365,056.19 |

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 |
| 斐翔供应链管理(上海)有限公司 | 18,000.00 | 18,000.00 | 100 | 对方破产重组中，预计无法追回货款 |
| 海汽电子技术芜湖股份有限公司 | 3,647.50 | 3,647.50 | 100 | 货款回收困难 |
| 深圳市中兴康讯电子有限公司 | 745.80 | 745.80 | 100 | 货款回收困难 |
| 上海卓弘微系统科技有限公司 | 46,374.29 | 46,374.29 | 100 | 货款回收困难 |
| 合计 | 68,767.59 | 68,767.59 | 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 (%) |
| 1年以内(含1年) | 218,259,126.43 | 10,912,956.32 | 5.00 |
| 1至2年(含2年) | 230,848.98 | 46,169.80 | 20.00 |
| 合计 | 218,489,975.41 | 10,959,126.12 | |

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

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 | |
| 按单项计提坏账准备 | 68,767.59 | | | | | 68,767.59 |
| 按组合计提坏账准备 | 9,676,658.56 | 1,282,467.56 | | | | 10,959,126.12 |
| 合计 | 9,745,426.15 | 1,282,467.56 | | | | 11,027,893.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

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和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 单位 1 | 30,593,586.59 | | 30,593,586.59 | 13.91 | 1,529,679.33 |
| 单位 2 | 12,353,364.21 | | 12,353,364.21 | 5.62 | 617,668.21 |
| 单位 3 | 10,065,556.70 | | 10,065,556.70 | 4.58 | 503,277.84 |
| 单位 4 | 7,528,594.81 | | 7,528,594.81 | 3.42 | 376,429.74 |
| 单位 5 | 7,449,762.55 | | 7,449,762.55 | 3.39 | 372,488.13 |
| 合计 | 67,990,864.86 | | 67,990,864.86 | 30.92 | 3,399,543.24 |

其他说明

无

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 | 634,137.09 | 1,885,669.11 |
| 合计 | 634,137.09 | 1,885,669.11 |

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). 按坏账计提方法分类披露**适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收利息情况

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). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□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 | 期初账面余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 1年以内 | 204,072.56 | 1,506,272.50 |
| 1年以内小计 | 204,072.56 | 1,506,272.50 |
| 1至2年 | 244,085.20 | 131,785.20 |
| 2至3年 | 490,000.00 | 637,355.87 |
| 3年以上 | 576,607.63 | 429,251.76 |
| 3至4年 | | |
| 4至5年 | | |
| 5年以上 | | |
| 合计 | 1,514,765.39 | 2,704,665.33 |

(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 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金 | 1,346,607.63 | 2,006,607.63 |
| 应收出口退税 | | 612,082.86 |
| 押金 | 34,085.20 | 44,085.20 |
| 其他 | 134,072.56 | 41,889.64 |
| 合计 | 1,514,765.39 | 2,704,665.33 |

(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) | |
| 2024年1月1日余额 | 818,996.22 | | | 818,996.22 |

| | | | | |
|----------------|------------|--|--|------------|
| 2024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 | 61,632.08 | | | 61,632.08 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 880,628.30 | | | 880,628.30 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

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

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) | |
| 2024年1月1日余额 | 2,704,665.33 | | | 2,704,665.33 |
| 2024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 | -1,189,899.94 | | | -1,189,899.94 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2024年6月30日余额 | 1,514,765.39 | | | 1,514,765.39 |

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 | |
| 其他应收款 | 818,996.22 | 61,632.08 | | | | 880,628.30 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 818,996.22 | 61,632.08 | | | | 880,628.30 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

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 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 账龄 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------|----------------------|-------|-----------------------------|------------|
| 单位 1 | 230,000.00 | 15.18 | 保证金 | 2-3 年 13 万元， 3 年以上 10 万元 | 165,000.00 |
| 单位 2 | 114,039.56 | 7.53 | 其他 | 1 年以内 | 5,701.98 |
| 单位 3 | 100,000.00 | 6.60 | 保证金 | 1-2 年 | 20,000.00 |
| 单位 4 | 100,000.00 | 6.60 | 保证金 | 2-3 年 | 50,000.00 |
| 单位 5 | 100,000.00 | 6.60 | 保证金 | 3 年以上 | 100,000.00 |
| 合计 | 644,039.56 | 42.52 | / | / | 340,701.98 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

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 | 133,623,263.33 | | 133,623,263.33 | 123,523,263.33 | | 123,523,263.33 |
| 对联营、合营企业投资 | 35,110,092.86 | | 35,110,092.86 | 5,614,756.25 | | 5,614,756.25 |
| 合计 | 168,733,356.19 | | 168,733,356.19 | 129,138,019.58 | | 129,138,019.58 |

(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 |
|------------------|----------------|---------------|------|----------------|----------|----------|
| 常州银河电器有限公司 | 112,523,263.33 | | | 112,523,263.33 | | |
| 常州银河世纪半导体科技有限公司 | 5,000,000.00 | | | 5,000,000.00 | | |
| 常州联元微科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |
| 常州银河光电科技有限公司 | | 10,000,000.00 | | 10,000,000.00 | | |
| 常州银河世纪微电子进出口有限公司 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | | |
| 合计 | 123,523,263.33 | 10,100,000.00 | | 133,623,263.33 | | |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|---------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 小计 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 上海优曜半导体科技有限公司 | 5,614,756.25 | | | -369,136.62 | | | | | | 5,245,619.63 | |
| 上海澜芯半导体有限公司 | | 30,000,000.00 | | -135,526.77 | | | | | | 29,864,473.23 | |
| 小计 | 5,614,756.25 | 30,000,000.00 | | -504,663.39 | | | | | | 35,110,092.86 | |
| 合计 | 5,614,756.25 | 30,000,000.00 | | -504,663.39 | | | | | | 35,110,092.86 | |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□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 | 372,756,216.35 | 282,438,860.48 | 292,900,233.58 | 211,655,603.25 |
| 其他业务 | 16,990,624.23 | 13,100,636.85 | 6,553,960.23 | 5,484,297.44 |
| 合计 | 389,746,840.58 | 295,539,497.33 | 299,454,193.81 | 217,139,900.69 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类 | 合计 | |
|------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 |
| 商品类型 | | |
| 半导体分立器件 | 372,756,216.35 | 282,438,860.48 |
| 其他 | 16,990,624.23 | 13,100,636.85 |
| 按商品转让的时间分类 | | |
| 在某一时点确认 | 389,746,840.58 | 295,539,497.33 |
| 在某一时段内确认 | | |
| 合计 | 389,746,840.58 | 295,539,497.33 |

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

√适用 □不适用

本公司根据合同的约定，作为主要责任人按照客户要求的品类、标准和时间及时履行供货义务。

(1) 在同时具备下列条件后确认内销收入：根据合同/协议约定已将产品交付给客户，相关产品经客户验收或领用确认时转移控制权，产品销售收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，销售产品的成本能够可靠计量。

(2) 在同时具备下列条件后确认外销收入：已根据合同/协议约定将产品报关、取得报关单和货运提单，客户取得相关商品的控制权；产品出口收入货款金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；出口产品的成本能够可靠计量。

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□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 |
|----------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -504,663.39 | -180,271.64 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | | |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入 | | |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 1,323,145.95 | 1,893,529.33 |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 | | |
| 处置债权投资取得的投资收益 | | |
| 处置其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 债务重组收益 | | |
| 理财产品收益 | 506,198.44 | |
| 合计 | 1,324,681.00 | 1,713,257.69 |

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、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 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 54,828.18 | |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 1,067,873.94 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 13,660,178.06 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失 | | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 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 | | |
| 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 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等 | | |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响 | | |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用 | | |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益 | | |
| 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 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的收益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 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 | 229,363.78 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 减：所得税影响额 | 2,252,097.32 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | 12,760,146.64 | |

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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的项目，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

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 | 2.64 | 0.29 | 0.29 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.66 | 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：杨森茂

董事会批准报送日期：2024年8月23日

修订信息

适用 不适用