

公司代码：688110

公司简称：东芯股份



**东芯半导体股份有限公司**  
**2023 年年度报告**

## 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、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“四、风险因素”中披露了可能面对的风险，提请投资者注意查阅。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

七、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

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司2023年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-30,624.97万元，母公司实现净利润-11,797.88万元，截止2023年12月31日，母公司年末可供股东分配的利润为13,706.73万元。鉴于公司2023年度实现的归属于母公司股东的净利润为负，属于可不进行利润分配的情形。同时，结合公司的经营情况和未来资金需求，公司2023年度拟不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

根据《上市公司股份回购规则》第十八条规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”，公司2023年度以集中竞价方式累计回购公司股份金额为6,480.09万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。

以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过，尚需经公司2023年年度股东大会审议通过。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成本公司对投资者的承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、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

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	7
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	40
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	62
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	113
第八节	优先股相关情况.....	122
第九节	债券相关情况.....	123
第十节	财务报告.....	123

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、发行人、东芯股份	指	东芯半导体股份有限公司
东芯南京	指	东芯半导体（南京）有限公司，东芯股份全资子公司
东芯香港	指	东芯半导体（香港）有限公司，东芯股份全资子公司
Fidelix	指	Fidelix Co., Ltd., 东芯股份控股子公司
Nemostech	指	Nemostech Inc., 东芯股份全资子公司
东方恒信	指	东方恒信集团有限公司，原名东方恒信资本控股集团有限公司，东芯股份控股股东
聚源聚芯	指	上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙），东芯股份股东
东芯科创、员工持股平台	指	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
中金锋泰	指	珠海横琴中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为杭州中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
时代鼎丰	指	杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为杭州中车时代创业投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
鹏晨源拓	指	深圳市前海鹏晨源拓投资企业（有限合伙），东芯股份股东
小橡创投	指	上海小橡创业投资合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
哈勃科技	指	哈勃科技创业投资有限公司（曾用名为哈勃科技投资有限公司），东芯股份股东
中电基金	指	中电电子信息产业投资基金（天津）合伙企业（有限合伙），东芯股份股东
国开科创	指	国开科技创业投资有限责任公司，东芯股份股东
海通创投	指	海通创新证券投资有限公司，东芯股份股东
嘉兴海通	指	嘉兴海通创新卫华股权投资合伙企业（有限合伙）（曾用名为嘉兴海通创新卫华股权投资合伙企业（有限合伙）），东芯股份股东
上海瑞城	指	上海瑞城企业管理有限公司，东芯股份股东
青浦投资	指	上海青浦投资有限公司，东芯股份股东
三星电子	指	三星电子有限公司
海力士	指	海力士半导体公司
铠侠	指	铠侠株式会社
美光科技	指	Micron Technology, Inc., 美光科技公司
华邦电子	指	华邦电子股份有限公司
旺宏电子	指	旺宏电子股份有限公司
高通	指	Qualcomm Technologies Inc., 高通科技有限公司
博通	指	Broadcom Inc., 博通公司
联发科	指	MediaTek Inc., 台湾联发科技股份有限公司
瑞芯微	指	瑞芯微电子股份有限公司
紫光展锐	指	紫光展锐（上海）科技有限公司
LG	指	LG Electronics, Inc., LG 电子有限公司
紫光宏茂	指	宏茂微电子（上海）有限公司

华润安盛	指	无锡华润安盛科技有限公司
WSTS	指	World Semiconductor Trade Statistics, 世界半导体贸易统计协会
南茂科技	指	ChipMOS Technologies Inc., 南茂科技股份有限公司
AT Semicon	指	AT Semicon Co., Ltd.
A 股	指	人民币普通股
证监会	指	中国证券监督管理委员会
招股说明书	指	《东芯半导体股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》
元、万元	指	人民币元、万元
MCP	指	Multiple Chip Package, 即多芯片封装存储器
DDR	指	Double Data Rate SDRAM, 即双倍速率同步动态随机存储器
PSRAM	指	PSRAM (Pseudo static random access memory) 是一种伪静态 SRAM 存储器, 它具有类似 SRAM 的接口协议: 给出地址、读、写命令, 就可以实现存取; PSRAM 的存储 cell 由 1T1C 一个晶体管和一个电容构成。与 SRAM 相比, 体积更有优势, 与 SDRAM 相比, 功耗有优势
LPDDR	指	Low Power Double Data Rate SDRAM, 即低功耗双倍速率同步动态随机存储器
Fabless	指	Fabrication 和 Less 的组合, 是指没有制造业务、只专注于设计的一种运作模式。Fabless 公司负责芯片的电路设计与销售, 将生产、测试、封装等环节外包。也指未拥有芯片制造工厂的 IC 设计公司, 经常被简称为“无晶圆厂”(晶圆是芯片/硅集成电路的基础, 无晶圆即代表无芯片制造); 通常说的 IC design house (IC 设计公司) 即为 Fabless
存储器、存储芯片	指	具备存储功能的半导体元器件, 用来实现运行程序或数据存储功能
闪存芯片、Flash	指	一种非易失性(即断电后存储信息不会丢失)半导体存储芯片, 具备反复读取、擦除、写入的技术属性, 属于存储器中的大类产品。相对于硬盘等机械磁盘, 具备读取速度快、功耗低、抗震性强、体积小应用优势; 相对于随机存储器, 具备断电存储的应用优势。目前闪存广泛应用于手持移动终端、消费类电子产品、个人电脑及其周边、通讯设备、医疗设备、办公设备、汽车电子及工业控制设备等领域
晶体管	指	是一种固体半导体器件, 具有检波、整流、放大、开关、稳压、信号调制等多种功能
NAND、NAND Flash	指	存储单元串联型数据闪存芯片, 主要非易失闪存技术之一
NOR、NOR Flash	指	存储单元并联型数据闪存芯片, 主要非易失闪存技术之一
DRAM	指	动态随机存取存储器 (Dynamic Random Access Memory, DRAM)
nm	指	nm 表示 nano meter, 中文称纳米, 长度计量单位, 1 纳米为十亿分之一米
工艺制程	指	集成电路制造过程中, 以晶体管最小线宽尺寸为代表的技术工艺, 尺寸越小, 工艺水平越高, 意味着在同样面积的晶圆上, 可以制造出更多的芯片, 或者同样晶体管规模的芯片会占用更小的空间
5G	指	第五代移动通信技术与标准, 是 4G 技术的延伸, 关键技术包括大规模天线阵列、超密集组网、新型多址、全频谱接入和新型网络架构等
MIFI	指	便携式宽带无线装置, 集调制解调器、路由器和接入点三者功能于一身

存储介质	指	指存储数据的载体
浮栅	指	Flash 存储单元的组成结构之一，周围由绝缘材料包裹，用于存储俘获电子，同时与外界没有电气连接，即使掉电后，电子也不会流失
存储单元	指	又称为 cell，为存储芯片中最基本的信息存储单元
块、页、Byte、bit	指	数据存储芯片逻辑地址划分结构
SLC、MLC、TLC、QLC	指	SLC：每个 cell 单元存储 1bit 信息，只有 0、1 两种状态 MLC：每个 cell 单元存储 2bit 信息，有 00 到 11 四种状态 TLC：每个 cell 单元存储 3bit 信息，从 000 到 111 有 8 种状态 QLC：每个 cell 单元存储 4bit 信息，从 0000 到 1111 有 16 种状态
SPI、PPI	指	具备串行外设接口、具备并行外设接口
GB、MB	指	1GB=1024*1024*1024 Byte、1MB=1024*1024 Byte
Gb、Mb	指	1Gb=1024*1024*1024 bit、1Mb=1024*1024 bit
存储阵列	指	由大量的存储单元组成，每个存储单元能存放 1 位二值数据 (0,1)
集成电路设计、芯片设计	指	包括电路功能定义、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制及验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程
芯片封装、封装	指	把从晶圆上切割下来的集成电路裸片 (Die)，用导线及多种连接方式把管脚引出来，然后固定包装成为一个包含外壳和管脚的可使用的芯片成品。集成电路封装不仅起到集成电路芯片内键合点与外部进行电气连接的作用，也为集成电路芯片提供了一个稳定可靠的工作环境，对集成电路芯片起到机械或环境保护的作用，从而使集成电路芯片能够发挥正常的功能，并保证其具有高稳定性和可靠性
芯片测试、测试	指	集成电路晶圆测试、成品测试、可靠性试验和失效分析等工作
物联网	指	IoT 是物联网 (Internet of things) 的英文缩写，意指物物相连的互联网。物联网是一个动态的全球网络基础设施，具有基于标准和互操作通信协议的自组织能力，其中物理的和虚拟的“物”具有身份标识、物理属性、虚拟的特性和智能的接口，并与信息网络无缝整合
3D、3D 堆叠	指	与传统的二维芯片把所有的模块放在平面层相比，三维芯片允许多层堆叠
ECC	指	Error Correcting Code，即错误检查和纠正技术
阈值电压	指	通常将传输特性曲线中输出电流随输入电压改变而急剧变化转折区的的中点对应的输入电压称为阈值电压
车规级	指	符合汽车安全的电子产品标准
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	东芯半导体股份有限公司
公司的中文简称	东芯股份
公司的外文名称	Dosilicon Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Dosilicon
公司的法定代表人	蒋学明

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

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	蒋雨舟	黄沈幪
联系地址	上海市青浦区徐泾镇诸光路1588弄虹桥世界中心L4A-F5	上海市青浦区徐泾镇诸光路1588弄虹桥世界中心L4A-F5
电话	021-61369022	021-61369022
传真	021-61369024	021-61369024
电子信箱	contact@dosilicon.com	contact@dosilicon.com

## 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报(www.cnstock.com)、中国证券报(www.cs.com.cn)、证券时报(www.stcn.com)、证券日报(www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

## 四、公司股票/存托凭证简况

### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	东芯股份	688110	不适用

### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市黄浦区南京东路61号四楼
	签字会计师姓名	李永江、易小龙
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市中山南路888号
	签字的保荐代表	张坤、陈城



	人姓名	
	持续督导的期间	2021 年 12 月 10 日至 2024 年 12 月 31 日

## 六、近三年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	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前
营业收入	530,588,242.52	1,146,000,876.64	1,146,000,876.64	-53.70	1,134,281,270.31	1,134,281,270.31
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	529,088,252.94	1,144,443,230.67	1,144,443,230.67	-53.77	1,133,442,288.95	1,133,442,288.95
归属于上市公司股东的净利润	-306,249,693.71	185,461,824.56	185,432,231.24	-265.13	261,571,804.35	261,796,151.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-326,691,659.75	164,885,941.49	164,856,348.17	-298.13	255,041,793.42	255,266,140.57
经营活动产生的现金流量净额	-301,755,851.65	-261,017,608.56	-261,017,608.56	不适用	117,522,087.87	117,522,087.87
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末	
		调整后	调整前		调整后	调整前
归属于上市公司股东的净资产	3,504,910,863.13	3,930,559,092.54	3,930,752,637.31	-10.83	3,820,029,538.44	3,820,252,676.53
总资产	3,847,165,529.16	4,322,832,330.94	4,323,587,119.28	-11.00	4,179,491,715.81	4,178,428,032.66

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年	
		调整后	调整前		调整后	调整前

基本每股收益（元/股）	-0.69	0.42	0.42	-264.29	0.77	0.77
稀释每股收益（元/股）	-0.69	0.42	0.42	-264.29	0.77	0.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.74	0.37	0.37	-300.00	0.75	0.75
加权平均净资产收益率（%）	-8.2	4.74	4.74	减少12.94个百分点	29.47	29.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-8.75	4.21	4.21	减少12.96个百分点	28.74	28.76
研发投入占营业收入的比例（%）	34.34	9.63	9.63	增加24.71个百分点	6.60	6.60

#### 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 本报告期公司实现营业收入 53,058.82 万元，同比减少 53.70%；扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 52,908.83 万元，同比减少 53.77%；主要系受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，2023 年较上年同期相比市场需求整体下滑明显，部分产品市场销售价格下降，公司营业收入大幅减少。
2. 本报告期公司实现归属于上市公司股东的净利润-30,624.97 万元，同比减少 265.13%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-32,669.17 万元，同比减少 298.13%，主要系（1）2023 年营业收入和毛利率水平较上年同期相比大幅下降；（2）研发费用增长：坚持独立自主研发，继续保持高水平研发投入，持续扩充研发团队，不断丰富产品线，推进产品制程迭代，提高产品可靠性水平，研发人员数量及研发项目有所增加；（3）计提的存货跌价准备增长：由于市场需求回落，行业竞争激烈，部分产品销售价格明显下降，出于谨慎性考虑对存货进行减值计提，资产减值损失同比大幅增长。
3. 本报告期公司研发投入占营业收入的比例为 34.34%，同比增加 24.71 个百分点，主要系本期研发投入较上年同期大幅增加，营业收入大幅下降。
4. 报告期，公司基本每股收益及稀释每股收益为-0.69 元/股，较上年同期均减少 264.29%，扣除非经常性损益后的基本每股收益为-0.74 元/股，较上年同期减少 300.00%，主要系本期亏损所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

## (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

## (三) 境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	123,835,909.21	115,806,011.12	131,490,811.57	159,455,510.62
归属于上市公司股东的净利润	-34,367,269.67	-40,740,184.38	-71,191,694.25	-159,950,545.41
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-37,582,685.36	-43,394,170.88	-76,352,007.53	-169,362,795.98
经营活动产生的现金流量净额	-32,992,856.62	-84,731,040.25	-113,695,594.38	-70,336,360.40

## 季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 九、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-704.99			
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	4,111,413.40		6,432,499.96	9,802,518.54

享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外				
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	20,422,891.60		19,025,801.78	69,445.18
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	-1,018,127.01		-1,430,152.74	-562,139.51
其他符合非经常性损益定义的损益项目	222,665.02	见附注第十节七67	72,741.94	-246,169.33
减：所得税影响额	3,559,153.72		4,247,356.74	2,608,015.21
少数股东权益影响额（税后）	-262,981.74		-722,348.87	-74,371.26
合计	20,441,966.04		20,575,883.07	6,530,010.93

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

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产		100,506,944.44	100,506,944.44	506,944.44
其他非流动金融资产	699,043.90	889,360.67	190,316.77	-891.53
其他权益工具投资	80,000,000.00	80,291,018.88	291,018.88	
衍生金融负债		133,396.63	133,396.63	-132,758.16
合计	80,699,043.90	181,820,720.62	101,121,676.72	373,294.75

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

根据《上海证券交易所科创板股票上市规则》及公司《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》，为保护公司商业秘密，对部分客户、供应商的具体名称不予披露。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

东芯股份是一家聚焦中小容量存储芯片独立研发、设计与销售的存储芯片设计企业，公司以“提供可靠高效的存储产品及设计方案”为使命，以“成为中国领先的存储芯片设计企业”为愿景，致力于用自主知识产权、稳定的供应链体系和高可靠性的产品为客户提供高品质的存储产品及解决方案。公司以存储为核心，同时向“存、算、联”一体化领域进行技术探索，拓展行业应用领域，优化业务布局，以期为客户提供更多样化的芯片解决方案。

公司所处的存储芯片行业在半导体市场中标准化程度更高，其周期性波动更明显，行业景气度受供需关系的影响较为显著。2023年，受全球经济环境和半导体行业周期等多方面因素的影

响，公司仍然面临着需求回暖缓慢的严峻考验。受市场环境影响，公司下游客户需求下降明显，同时行业竞争激烈，部分产品销售价格明显下降。2023 年度，公司实现营业收入 5.31 亿元，较上年度同比下降 53.70%；实现归属于上市公司股东的净利润为-3.06 亿元，较上年度同比下降 265.13%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-3.27 亿元，较上年度同比下降 298.13%。截止 2023 年 12 月 31 日；归属于上市公司股东的净资产 35.05 亿元，较上年度同比下降 10.83%。

#### （一）坚持独立自主创新、保持高水平研发投入

报告期内，公司基于 2xnm 制程，持续进行 SLC NAND Flash 产品系列的研发，不断扩充产品线，新产品陆续进入研发设计、首次晶圆制备、晶圆测试、样品送样等关键阶段。公司积极推进先进制程的 1xnm SLC NAND Flash 产品的研发及产业化进程，报告期内已完成晶圆制造和功能性验证，目前正处于晶圆测试及工艺调整阶段，以进一步提升产品可靠性水平。

公司基于 48nm、55nm 制程，持续进行中高容量的 NOR Flash 产品研发工作，根据不同容量的目标客户群进行精确定位，保证性能、功耗和性价比的合理匹配。目前公司可以提供符合客户的最高至 1Gb 容量的 NOR Flash 产品。随着公司 NOR Flash 产品持续迭代升级，产品品类不断丰富，将为可穿戴设备、安防监控、物联网、汽车电子等领域的客户提供多样化、高可靠性的产品选择。

公司在目前已有的 DDR3 (L)、LPDDR1、LPDDR2 产品基础上，持续推进新产品的研发工作。公司设计研发的 LPDDR4x 在完成可靠性验证后，将积极进行客户送样及市场推广；设计研发的 PSRAM 已向客户进行销售。公司将继续在 DRAM 领域进行新产品的研发设计，助力公司产品多样性发展。

公司目前已可以向客户提供高至 8Gb+8Gb、16Gb+16Gb 的 MCP 产品，主要应用于车载模块等应用领域。公司将继续开发更高容量组合的 MCP 产品，以便为客户提供更多样化的产品选择。

车规产品研发进度方面，公司 SLC NAND Flash、NOR Flash 以及 MCP 均有产品通过 AEC-Q100 测试，将适用于要求更为严苛的车规级应用环境。公司正在积极进行客户端的产品导入工作。公司已有产品向境外知名的一级汽车供应商（Tier1）销售。

公司高度重视知识产权的自主性与完整性，在不断开发新技术、新产品的同时，通过多种途径对相关的知识产权进行保护。报告期内，公司新增申请发明专利 23 项、新增授权发明专利 14 项、获得软件著作权 1 项、获得集成电路布图设计权 13 项。截至报告期末，公司拥有境内外有效专利 84 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 81 项、注册商标 14 项。公司专利涉及 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片的设计核心环节。

公司持续加大研发投入力度，报告期内，公司研发费用 1.82 亿元，占当期营业收入 34.34%，较上年同比增长 24.71 个百分点。

#### （二）优化供应链布局，保障产能稳定

公司作为 Fabless 设计公司，注重建立稳定可靠的供应链体系，与国内外多家知名晶圆代工厂、封测厂建立互助、互利、互信的合作关系，打造了具有“本土深度、全球广度”的供应链体系。报告期内，公司保持了与上游合作伙伴的稳定合作，共同应对市场需求波动带来的巨大挑战。公司与晶圆厂进行深度战略合作交流，双方在工艺调试设计、产品开发、晶圆测试优化等全流程各环节形成了良好的沟通与合作，通过签署战略合作协议等方式加深上下游合作、为公司业务发展提供产能的保障。公司与紫光宏茂、华润安盛、南茂科技、AT Semicon 等国内外知名封测厂建立稳定的合作关系，建立健全的全球化供应链以满足不同客户的需求。

#### （三）强化质量管理，提供优质服务

公司秉持着“品质”、“竞争力”、“客户满意”、“持续改进”的质量方针不断优化服务流程和运营系统，持续提升相应的产品质量与服务质量管理体系，能够为全球客户第一时间提供高效的服务支持。公司设有专人管理质量体系，生产质量，测试质量，产品仓储运输等生产相关环节。针对关键工艺细节管控及关键原材料把关，公司将在充实相关部门人力资源的同时，持续加强与代工厂及客户的深入合作，整合各方资源，优化整体制造供应环境，从而不断提升产品生产制造品质。

2023 年度，公司不断优化内部质量系统化建设。公司完成了内部文控中心的全方位的系统升级，为公司内部的系统化质量管理保驾护航。公司开展了 ISO22301 标准的建设及实操，以质量为本，为公司整体业务可持续发展打下了坚实的基础。公司持续推进公司及供应链的车规质量体系的建设，持续加强产品可靠性及生产制程的监控力度。

公司建立了优秀的客户服务团队，并制定了客户技术支持的服务规范、客户投诉的处理流程、不合格产品的管控程序、产品失效分析程序等一系列制度规则，旨在高效率、高质量地应对不同客户的服务需求。公司将客户服务理念贯穿到产品研发至售后的各个环节，在内部形成一个良好的处理闭环，持续提升品质管控体系，推动公司产品不断精益求精。

#### （四）关注人才培养，推进实施股权激励计划

公司持续重视人才队伍建设和储备，不断加强人才培养机制，除了持续引入具有国际视野的、有丰富行业经验和管理经验的中高层人员外，也通过各种培养项目锻造执行团队，培养梯队人才。公司持续优化绩效评估机制和职位晋升机制，建立合理有效的激励机制，激发人才的创新思维和主观能动性，提高人才的自我认同感，保证公司人才团队的稳定健康发展。

在企业文化建设方面，公司精心策划并举办了丰富多彩的家庭日、团队建设日等，旨在深化员工间的情感纽带，提升团队凝聚力。报告期内，公司实施了 2023 年限制性股票激励计划，极大激发了员工积极性和活力，增强了公司凝聚力，助力公司持续健康发展。

#### （五）完善公司治理、强化信息披露及投资者保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规章和规则及《公司章程》《信息披露制度》的要求，认真履行信息披露义务，保证信息披露的真实、准确、完整，进一步提升公司规范运作水平和透明度。建立健全各项内部控制制度，提升内部审计监督职能，逐步推进信息披露、募集资金管理等各项工作的规范化，促进公司规范运作、科学决策，推动公司各项业务顺利有序地开展。

公司通过上市公司公告、业绩说明会、投资者交流会、上证 E 互动平台、电话会议、电子邮件等多种渠道，全方位、多角度地保持公司的高运营透明度，保障广大投资者和市场参与者能够全面了解公司经营状况和发展动态。

公司践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，积极通过分红、回购等方式维护广大投资者利益，增强投资者对公司的投资信心。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

#### 1、主要业务

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





图：公司产品应用示例

## 2、主要产品及服务

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

### (1) NAND Flash

NAND Flash 即数据型闪存芯片，分为两大类：大容量 NAND Flash 主要为 MLC、TLC NAND Flash 或 3D NAND Flash，擦写次数从几百次至数千次，多应用于大容量数据存储；小容量 NAND Flash 主要是 SLC NAND Flash，可靠性更高，擦写次数达到数十万次以上。公司的 NAND 产品种类丰富，功耗低，具备高可靠性，在通讯设备、安防监控、可穿戴设备和移动终端等多个领域得到广泛应用。产品已通过联发科、瑞芯微、中兴微、博通等主流平台厂商的验证认可，主要应用于 5G 通讯、企业级网关、网络智能监控、数字录像机、数字机顶盒以及智能手环等终端产品。

公司聚焦平面型 SLC NAND Flash 的设计与研发，主要产品采用浮栅型工艺结构，存储容量覆盖 512Mb 至 32Gb，可灵活选择 SPI 或 PPI 类型接口，搭配 3.3V/1.8V 两种电压，可满足客户在不同应用领域及应用场景的需求。公司 NAND Flash 产品核心技术优势明显，尤其是 SPI NAND Flash，公司采用了业内领先的单颗集成技术，将存储阵列、ECC 模块与接口模块统一集成在同一芯片内，有效节约了芯片面积，降低了产品成本，提高了公司产品的市场竞争力。公司产品在耐久性、数据保持特性等方面表现稳定，不仅在工业温控标准下单颗芯片擦写次数已经超过 10 万次，同时可在 -40℃-105℃ 的极端环境下保持数据有效性长达 10 年，产品可靠性已逐步从工业级标准向车规级标准迈进。



图：公司 NAND Flash 产品

### (2) NOR Flash

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

公司专注于设计大容量、低功耗、ETOX 工艺的 SPI NOR Flash，自主设计的 SPI NOR Flash 存储容量覆盖 64Mb 至 1Gb，并支持多种数据传输模式，普遍应用于可穿戴设备、移动终端等领域。



图：公司 NOR Flash 产品

### (3) DRAM

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

公司研发的 DDR3 (L) 系列是可以传输双倍数据流的 DRAM 产品，具有高带宽、低延时等特点，在通讯设备、移动终端等领域应用广泛；公司针对移动互联网和物联网的低功耗需求，自主研发的 LPDDR1/2/4X 系列产品具有低功耗和高传输速度等特点，最大时钟频率可达 2133MHz，适用于智能终端、可穿戴设备等产品。



图：公司 DRAM 产品

### (4) MCP

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

公司的 NAND MCP 产品集成了自主研发的低功耗 1.8v SLC NAND Flash 闪存芯片与低功耗设计的 DRAM，凭借设计优势已在紫光展锐、高通、联发科等平台通过认证，被广泛应用于功能手机、MIFI、通讯模块等产品。其中，DDR 规格包括 LPDDR1、LPDDR2 和 LPDDR4x，为用户提供更加灵活和丰富的选择。MCP 通过将低功耗 DRAM 和基于 NAND 的技术优化结合在一起简化了走线设计，节省了组装空间，高效地集成了电路，提高了产品的稳定性。客户在使用 NAND MCP 产品时可以减小 PCB 的布板空间，降低整体系统成本，提高整体集成度和可靠性，适用于 PCB 布板空间狭小的应用。



图：公司 MCP 产品

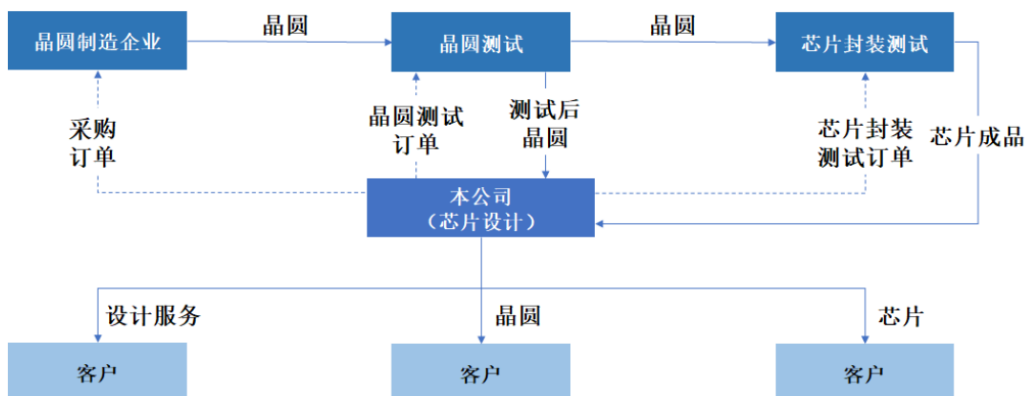
### (5) 技术服务

公司拥有自主完整的知识产权，能根据客户需求定制其所需要的存储芯片定制化的设计服务和整体解决方案，帮助客户降低产品开发时间和成本，提高产品开发效率。

在为客户进行定制化产品过程中，公司不断深入了解市场需求，接收客户反馈，已经建立了“研发-转化-创新”的技术发展循环，有利于公司进一步增强技术研发实力。

## (二) 主要经营模式

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



## (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

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

2023年宏观经济情况仍旧复杂多变，多家主要存储芯片厂商相继推动减产计划，旨在加速市场供需平衡。随着海外大厂减产举措的逐步实施，去库存化预计将迎来加速。但公司认为随着市场对于高需求的HBM等大容量存储芯片，尤其是来自于AI大模型的需求，将推动海外大厂将更多产能投放于这类产品，从而迅速推动整个存储行业供需平衡的回归。

NOR Flash和NAND Flash都属于非易失性存储芯片，即在断电后能够保留数据。根据存储信息类型的不同，Flash可以进一步分为代码型闪存和数据型闪存。NOR Flash和SLC NAND被归类为代码型闪存，主要用于存储操作系统及其启动与运行过程中的代码信息，对芯片的稳定性和可靠性要求较高。而MLC/TLC/QLC NAND等数据型闪存主要用于存储系统运行过程中的大容量数据信息，对芯片的容量和成本要求较高。

NAND Flash行业集中度有所回落，但仍保持较高水平。全球NAND Flash行业前六大厂商市场份额总和逐年提高，目前NAND主要通过3D堆叠方式大幅提升存储容量，而堆叠层数的持续提升带来的技术难度也迅速增长。头部厂商既有深厚的技术积累也有充足的研发投入，有望率先实现更高层数，进而巩固垄断地位，进一步提升行业集中度。

与大容量NAND Flash高度垄断的市场竞争格局不同，SLC NAND市场竞争格局相对分散，参与玩家较多。三星电子、铠侠、华邦电子、旺宏电子占据了较高的市场份额，中国本土厂商有东芯股份、兆易创新、复旦微等。SLC NAND具有更快的擦写速度，常用于支持带有操作系统如Linux等复杂系统的代码存储应用。当前国外存储大厂三星电子、美光科技、海力士、铠侠正全

力扩建大容量 NAND 产能，在 SLC NAND 的投入逐渐减少；随着海外大厂的陆续退出，留给中国本土厂商的市场空间愈发广阔；国产化需求的不断提高也带来更多的导入机会。

NOR Flash 的存储阵列由各存储单元通过并联方式连接组成，实现按位快速随机读取数据的同时，允许系统直接从存储单元中读取代码执行。它具有芯片内执行（XIP）、读取速度快等特点，通常用于中小容量代码存储和快速读取，以满足快速启动应用系统的需求。

DRAM 是芯片产业中产值最大的单一品类，目前全球存储器产业处于高度垄断，主要的 DRAM 厂商包括韩国的三星电子、海力士和美国的美光科技，占据全球 90% 以上的市场份额，广泛应用于服务器、移动设备、PC、消费电子等领域。近几年随着海外大厂逐步将 DDR4 产能转向 DDR5 产品并退出利基型 DRAM 市场，中国大陆 DRAM 产业技术开始起步发展。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司涵盖利基型存储芯片，包括 SLC NAND Flash、NOR Flash 和 DRAM 等产品。以丰富的产品线、可靠的性能和节能特性为支撑，公司多款代表性产品已经赢得国内外多家知名企业的认可。在产品布局、工艺制程、产品性能等方面，公司均已经建立了相应的竞争优势。公司目前可以同时提供包括 NAND Flash、NOR Flash、DRAM、MCP 等主要存储芯片完整解决方案。作为中国的存储芯片设计公司，公司将持续遵循既定的发展策略和目标，主动适应不断变化的国际和市场竞争格局。依托现有的坚实基础和竞争优势，不断增加对技术和产品研发的投入，旨在提升市场份额。同时，公司将紧密关注新兴应用领域的增长潜力，以积极的姿态捕捉市场机遇，确保公司的长期稳定增长。

## 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

### （1）SLC NAND Flash

SLC NAND Flash 主流工艺制程仍然是 2x-3xnm 制程。近两年来，主要 SLC NAND Flash 厂商在 2xnm 制程工艺节点的产品开始逐步上市销售，预计在未来将陆续取代 38nm-40nm 工艺节点产品。部分领先的 SLC NAND Flash 厂商正在研发 1xnm 节点的制程工艺，大规模量产还需要时间。SLC NAND Flash 芯片朝着降低成本和功耗、提升数据读取速度、提升可靠性等方面进行技术升级。

在传统市场因升级迭代需求保持稳定增长的同时小容量 SLC NAND Flash 产品，可广泛应用于手机、机顶盒、数据卡、网通产品、通讯设备等消费类产品。随着制程的不断推进，SLC NAND Flash 产品将进入更多的应用领域，在网络通讯、机顶盒、可穿戴设备、智能家居等领域市场容量将进一步增加。随着网通设备、安防监控、大数据、物联网的快速发展，用户对存储芯片的容量提出了越来越高的要求，部分领域如智能穿戴产品等甚至呈现出 SLC NAND Flash 替代 NOR Flash 承担程序代码存储应用的趋势。

### （2）NOR Flash

NOR Flash 主流工艺制程仍然是 ETOX 65nm，已成熟应用多年。近两年来，主要 NOR Flash 厂商在 5xnm 工艺节点的产品开始逐步上市销售，预计在未来将陆续取代 65nm 工艺节点产品。部分领先的 NOR Flash 厂商正在研发 4xnm 节点的制程工艺，大规模量产还需要时间。此外，为满足下游应用市场的需求，NOR Flash 逐步朝着更低功耗、更低电压、更高性能和更大容量等技术方向发展。

尽管传统市场因需求升级而保持稳定增长，但 NOR Flash 市场规模的扩张主要受益于可穿戴设备（如 TWS 耳机、智能手环、智能手表）、智能手机屏幕（AMOLED 技术）、5G 基站、物联网以及新能源汽车（智能驾驶）等领域的快速发展。国内企业通过提供高性价比产品并抓住市场机遇进入市场，不断升级产品容量和工艺制程，逐渐形成各自的竞争优势，在 NOR Flash 市场上逐步取代了一些传统厂商。然而，由于国内公司主要专注于消费电子领域，而该领域市场行情受终端需求波动影响较大，因此一些头部厂商积极调整产品结构，加大对中大容量产品的研发投入，积极布局和规划工业控制、汽车电子等需求更稳定的高附加值终端应用市场，以扩大市场份额和占有率。由于汽车智能化快速发展，车规级 NOR Flash 的需求也在迅速增长，推动车载产品完成 AEC-Q100 标准测试认证，因此，进入汽车电子市场将成为 NOR Flash 厂商的重要发展方向。

### （3）DRAM

利基型 DRAM 市场是作为小众、动态的成熟产品市场，现有产品规格主要包括标准的 DDR3 和 DDR4 产品以及低功耗的 LPDDR1-LPDDR4x。

从需求端来看，利基型 DRAM 主要应用于 TV、安防以及消费类电子领域；现阶段由于汽车的智能化程度尚浅，因此对 DRAM 的速度要求不如 PC、手机和服务器，更侧重于 DRAM 工作状态的稳定性，因此当前车规级 DRAM 主要使用成熟制程进行生产。由于利基型市场下游应用领域广泛、因此行业需求的周期性波动相对较小，呈现出稳定增长的局面。随着三星、海力士、美光科技将 DRAM 产能向 DDR5、LPDDR5x、GDDR 和 HBM 等高容量、高毛利的产品倾斜，DRAM 主流厂商的利基型产品供给将有所收缩，将留给包括大陆和台湾供应商更大的市场空间。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

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

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

		提升性能		
17	高精度信号时序延迟技术	通过优化的时序转换装置等方式，以简单的结构和较低的功耗高精度地实现信号时序延迟的功能	自主研发	DRAM
18	DRAM 器件衬底金属层布局方法	通过优化版图布局算法，加强各层金属衬底连接通路，减小器件阱电阻	自主研发	DRAM
19	高速存储写均衡器电路设计方法	通过改变电路设计方案，消除常规时钟恢复电路在高速时容易出现的相位错误，优化和提高设计的可靠性和工作时钟频率范围	自主研发	DRAM

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

认定称号	认定年度	产品名称
国家级专精特新“小巨人”企业	2022 年	

## 2. 报告期内获得的研发成果

报告期内，申请发明专利 23 项（其中中国发明专利 9 项，美国发明专利 6 项，韩国发明专利 3 项，PCT 国际阶段发明专利申请 5 项），获得发明专利授权 14 项（其中中国发明专利 2 项，韩国发明专利 12 项）；申请集成电路布图设计权 8 项，获得集成电路布图设计权 13 项；申请注册商标 2 项，获得注册商标 3 项；获得软件著作权 1 项。截至报告期末，公司拥有境内外有效发明专利 84 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 81 项、注册商标 14 项。截至报告期末，公司累计申请境内外专利 173 项，获得专利授权 83 项，专利涉及 NAND、NOR、DRAM 等存储芯片的设计核心环节，公司技术实力不断提升。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	23	14	173	83
实用新型专利	0	0	0	0
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	1	14	14
其他	10	16	95	95
合计	33	31	282	192

注：

- 1、发明专利的“累计数量”中的“申请数”包括 PCT 国际阶段发明专利申请数量；发明专利的“累计数量”中“获得数”包括曾获授权但已到期失效的发明专利，不包括已获得世界知识产权组织国际局给与国际公布的 PCT 申请数量。
- 2、“其他”指集成电路布图设计权与注册商标。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	182,217,090.76	110,319,276.02	65.17
资本化研发投入	0	0	
研发投入合计	182,217,090.76	110,319,276.02	65.17
研发投入总额占营业收入比例 (%)	34.34	9.63	增加 24.71 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	0	0	

#### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

公司报告期内坚持独立自主研发，继续保持高水平研发投入，持续扩充研发团队，不断丰富产品线，推进产品制程迭代，提高产品可靠性水平，研发人员数量及研发项目有所增加。

#### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 4. 在研项目情况

适用  不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	2xnm NAND Flash 系列产品	8,800.00	1,433.42	7,022.46	部分产品已量产	扩充 SLC NAND Flash 产品丰富度，提升产品可靠性	国内领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
2	28nm NAND Flash 系列产品	14,000.00	3,215.56	9,488.26	部分产品已量产	扩充 SLC NAND Flash 产品丰富度，提升产品可靠性	国内领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
3	48nm NOR Flash 系列产品	10,000.00	1,654.19	7,467.96	部分产品已量产	研发更低成本、更高性能的 NOR Flash 芯片	国际领先	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
4	1xnm NAND	19,940.00	2,778.02	6,987.29	研发阶段	研发更先进制程的 SLC NAND	国内	网络通信、监控安

	Flash 系列产品					Flash 芯片	领先	防、消费类电子、工业控制等领域
5	车规产品	14,273.88	3,254.17	5,308.94	部分产品已通过 AEC-Q100 验证	符合 AEC 国际车规认证标准，并符合车规客户要求	国内领先	车载类应用等领域
6	25nm LPDDR4x	2,800.00	112.43	1,850.60	研发阶段	研发第四代低功耗 DDR 产品，实现 LPDDR 系列产品升级迭代	国内领先	高端数据模块等领域
7	55nm NOR Flash 系列产品	8,000.00	3,044.11	4,020.26	部分产品已进入小批量量产，其他产品陆续设计研发中	扩充 NOR Flash 产品丰富度，提升产品可靠性	国内先进	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
8	其他 DRAM 产品	8,500.00	2,729.82	4,544.87	部分产品已量产	对现有 DRAM 产品进行持续升级	国内先进	网络通信、监控安防、消费类电子、工业控制等领域
合计	/	86,313.88	18,221.72	46,690.64	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	164	130
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	62.60	55.56
研发人员薪酬合计	11,073.82	6,563.86
研发人员平均薪酬	67.52	50.49



研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	47
本科	111
专科	5
高中及以下	1
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	33
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	54
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	42
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	30
60 岁及以上	5

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

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

##### (1) 不断完善的研发体系及持续的技术创新能力

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

##### (2) 稳定可靠的供应链体系

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

##### (3) 完善的质量和服务体系

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

##### (4) 优秀的人才队伍

集成电路设计行业属于典型的技术密集型行业，公司自成立以来就坚持以人为本、创新发展，高度重视对半导体领域尤其是研发和管理领域人才的储备和培养。通过社招、校招、内推、内部培养等多种方式，公司逐步建立了一支拥有良好人才梯队、经验丰富、底蕴深厚的技术和研发团队。截至报告期末，公司拥有研发与技术人员 164 人，占公司总人数的 62.60%，其中本科及以上学历人数占比约 96.34%。公司的市场、运营等其他部门的核心团队均拥有行业内知名公司多年的工作经历，具有丰富的产业经验和专业的管理能力。除了不断完善的绩效考核和薪酬体系以外，公司还通过积极的股权激励计划来充分调动员工积极性，有效促使各方共同关注公司的长远发展，确保公司发展战略和经营目标的实现。

#### (5) 自主清晰的知识产权

公司高度重视知识产权的自主性与完整性，经过多年持续不断的研发和创新，拥有覆盖主流存储芯片领域的多项发明专利、集成电路布图设计权、软件著作权等知识产权，相关知识产权自主完整、权属清晰。截至报告期末，公司拥有境内外有效发明专利 84 项、软件著作权 14 项、集成电路布图设计权 81 项、注册商标 14 项。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

2023 年，受全球经济环境和半导体行业周期等多方面因素的影响，公司仍然面临着需求回暖缓慢的严峻考验。为积极应对市场挑战，持续进行市场开发，公司努力开拓新的应用，积极布局工业及车规等高附加值应用，寻求业务增长的新机遇。但由于公司下游客户需求下降明显，同时行业竞争激烈，部分产品销售价格明显下降，公司 2023 年度营业收入和毛利同比出现大幅下滑。其次，公司出于谨慎性考虑对存货进行减值计提，资产减值损失同比大幅增长。此外，公司坚持独立自主研发，继续保持高水平研发投入，持续扩充研发团队，不断丰富产品线，推进产品制程迭代，提高产品可靠性水平。

报告期内，公司实现营业收入 5.31 亿元，较上年同期减少 53.70%；实现归属于母公司所有者的净利润-3.06 亿元，较上年同期减少 265.13%。若未来半导体行业景气度持续低迷、下游应用市场复苏不达预期，则公司业绩存在继续下滑或亏损的风险。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、研发团队风险

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

截止报告期末，公司拥有研发与技术人员 164 人，占公司总人数的 62.60%。公司通过持续招募，培养，校企合作等方式，通过具备竞争力的薪酬体系及激励手段，持续扩充研发与技术人员，尤其重视国内存储设计人员培养及运营管理团队的建设。

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

#### 2、技术升级导致产品迭代风险

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

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

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

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

### 3、研发风险

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

### 4、核心技术泄密风险

公司所处的集成电路设计行业具有技术密集性的特点，核心技术对公司提高产品质量和关键性能以及保持公司在行业内的竞争优势有着至关重要的作用，是公司核心竞争力的具体体现。为了保证核心技术的保密性，公司针对商业保密工作制定了保密制度，明确了核心技术信息的管理流程并与核心技术人员签订了保密协议、竞业禁止协议。但由于技术秘密保护措施的限制性、技术人员的流动性及其他不可控因素，公司仍可能存在核心技术泄密的风险，将对公司研发和经营造成不利影响。

## (四) 经营风险

√适用 □不适用

### 1、委外加工及供应商集中度较高的风险

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

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

### 2、境外经营风险

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

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

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、业绩波动风险

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

### 2、存货跌价风险

公司存货主要由原材料、委托加工物资、库存商品等构成。公司根据自身库存情况和客户的需求，并结合对市场的预测拟定采购计划。报告期各期末，公司存货的账面价值为 75,651.54 万元，占总资产的比例为 19.66%，占比较高。

存储芯片产品属于通用性产品，受宏观经济周期、下游终端需求、主要供应商产能等因素影响，价格呈现周期性波动。报告期内，受市场行情整体下行影响，存储芯片价格降幅较大，报告期末形成存货跌价准备余额 34,180.02 万元。

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

## (六) 行业风险

适用 不适用

公司为客户提供 NAND Flash、NOR Flash 及 DRAM 等存储芯片，产品覆盖了网络通信、监控安防、消费类电子、工业与医疗等多个领域。受全球宏观经济的波动、行业景气度等因素影响，集成电路行业特别是存储芯片行业存在一定的周期性，存储芯片市场与宏观经济整体亦密切相关。如果宏观经济波动较大，存储芯片的市场需求也将随之受到影响；另外下游市场需求的低迷亦会导致存储芯片的需求下降，进而影响存储芯片企业的盈利能力。宏观经济环境以及下游市场的整体波动可能对公司的经营业绩造成一定的影响。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

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

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

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

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 53,058.82 万元，较上年同期减少 53.70%；归属于上市公司股东的净利润-30,624.97 万元，较上年同期减少 265.13%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-32,669.17 万元，较上年同期减少 298.13%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	530,588,242.52	1,146,000,876.64	-53.70
营业成本	467,486,090.83	680,955,208.04	-31.35
销售费用	19,172,479.28	14,986,565.30	27.93
管理费用	61,202,918.61	58,682,095.37	4.30
财务费用	-56,709,799.72	-79,584,610.68	不适用
研发费用	182,217,090.76	110,319,276.02	65.17
经营活动产生的现金流量净额	-301,755,851.65	-261,017,608.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-378,732,695.51	-546,673,663.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-153,665,263.09	-66,069,218.20	不适用

营业收入变动原因说明：本期营业收入同比下降 53.70%，主要系受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，2023 年较上年同期相比市场需求整体下滑明显，部分产品市场销售价格下降。

营业成本变动原因说明：本期营业成本同比下降 31.35%，但与收入下降相比降幅较低，主要系受收入规模下降影响，同时与市场价格下降相比公司采购价格下降幅度较小且体现到成本具有一定的滞后性。

研发费用变动原因说明：本期研发投入同比增加 65.17%，主要系公司坚持独立自主研发，继续保持高水平研发投入，持续扩充研发团队，不断丰富产品线，推进产品制程迭代，提高产品可靠性水平，研发人员数量及研发项目有所增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系去年公司投资道禾产芯基金支付 8,000 万元，且本期银行理财净流出较去年同期减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系公司本期发生回购股份支出所致。

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

## 2. 收入和成本分析

适用  不适用

2023 年度，公司主营业务收入为 52,908.83 万元，同比下降 53.77%，主要系受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，2023 年较上年同期相比市场需求整体下滑明显，部分产品市场销售价格下降。

2023 年度，公司主营业务成本为 46,697.00 万元，同比下降 31.37%，但与收入下降相比降幅较低，主要系受收入规模下降影响，同时与市场价格下降相比公司采购价格下降幅度较小且体现到成本具有一定的滞后性。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路	52,908.83	46,697.00	11.74	-53.77	-31.37	减少 28.81 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
NAND	23,681.24	22,854.04	3.49	-66.54	-39.15	减少 43.44 个百分点
NOR	3,755.73	3,117.18	17.00	-48.02	-45.84	减少 3.35 个百分点
DRAM	4,658.54	3,082.03	33.84	-42.93	-42.80	减少 0.14 个

						百分点
MCP	19,565.86	17,104.05	12.58	-13.17	-2.51	减少 9.56 个百分点
技术服务	1,247.46	539.70	56.74	-78.33	-69.93	减少 12.07 个百分点
合计	52,908.83	46,697.00	11.74	-53.77	-31.37	减少 28.81 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
大中华地区	36,174.49	34,351.28	5.04	-60.43	-33.13	减少 38.77 个百分点
非大中华地区	16,734.34	12,345.72	26.23	-27.32	-25.92	减少 1.39 个百分点
合计	52,908.83	46,697.00	11.74	-53.77	-31.37	减少 28.81 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	15,991.29	15,237.71	4.71	18.31	57.06	减少 23.51 个百分点
直销	36,917.54	31,459.29	14.78	-63.42	-46.07	减少 27.42 个百分点
合计	52,908.83	46,697.00	11.74	-53.77	-31.37	减少 28.81 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

公司所处的存储芯片行业在半导体市场中标准化程度更高，其周期性波动更明显，行业景气度受供需关系的影响较为显著。2023 年，受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响，下游客户需求下降明显，同时行业竞争激烈，部分产品销售价格明显下降，公司营业收入大幅下降。与此同时，公司采购价格也呈下降趋势，但下降幅度较小，且体现到成本具有一定的滞后性，因此报告期内的成本相对较高，成本的降幅小于收入的降幅，故毛利率较去年同比降幅较大。尽管如此，公司仍积极应对市场挑战，持续进行市场开发，努力开拓新的应用，积极布局工业及车规等高附加值应用，寻求业务增长的新机遇。

从产品来看，报告期内 NAND 产品和 MCP 产品的收入占比较大。其中 NAND 产品收入同比减少 66.54%，主要系受电信级设备等网络通讯领域需求大幅减少影响，公司大容量 NAND 产品销量下降明显，因此 NAND 总体收入及毛利率下滑较大；MCP 产品收入同比减少 13.17%，下降幅度较小，主要系报告期公司积极拓展工业及车载模块客户，产品需求较为稳定所致。

从分地区来看，报告期内，受通讯领域和消费领域需求降幅较大所致，产品市场价格竞争激烈，公司售价大幅下滑，导致大中华区收入同比减少 60.43%，毛利率同比减少 38.77 个百分点；而非大中华区业务方面，由于公司海外大客户的导入进展顺利，并已进入高附加值的车规应用领域，因此收入降幅相对较小，且毛利率水平相对稳定。

从销售模式来看，报告期内，公司直销模式收入同比减少 63.42%，主要系通讯领域和消费领域的直销客户收入下滑较大；经销模式收入同比上升 18.31%，主要系公司进一步开拓智能穿戴类客户，并通过经销模式进行销售，经销模式收入占比上升。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
NAND	万颗	15,735.72	5,705.92	22,642.51	24.34	-14.02	106.76
NOR	万颗	447.31	1,876.34	11,259.37	-93.81	-42.36	-7.36
DRAM	万颗	1,608.67	1,624.65	2,218.16	-28.24	-10.25	-27.31

## 产销量情况说明

2023 年, 受到全球经济环境、存储行业周期下行等影响, 下游客户需求下降明显, 公司产品整体的产量和销量较去年同期均有所下降。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位: 万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路	原材料	38,130.61	81.66	56,459.14	82.98	-32.46	
集成电路	封测费用	7,014.12	15.02	7,835.90	11.52	-10.49	
集成电路	制造费用	1,012.57	2.16	1,948.11	2.86	-48.02	
集成电路	技术服务成本	539.70	1.16	1,794.99	2.64	-69.93	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
NAND	原材料	19,547.02	41.86	33,368.03	49.04	-41.42	
NAND	封测费用	2,796.25	5.99	3,582.92	5.27	-21.96	
NAND	制造费用	510.77	1.09	604.01	0.89	-15.44	
NOR	原材料	2,433.00	5.21	4,080.88	6.00	-40.38	
NOR	封测费用	623.58	1.34	694.41	1.02	-10.20	
NOR	制造费用	60.60	0.13	980.06	1.44	-93.82	
DRAM	原材料	2,460.76	5.27	4,565.37	6.71	-46.10	
DRAM	封测费用	422.93	0.91	562.35	0.83	-24.79	
DRAM	制造费用	198.34	0.42	260.89	0.38	-23.98	
MCP	原材料	13,689.84	29.32	14,444.86	21.23	-5.23	
MCP	封测费用	3,171.36	6.78	2,996.22	4.40	5.85	
MCP	制造费用	242.85	0.52	103.15	0.15	135.43	

技术服务	技术服务成本	539.70	1.16	1,794.99	2.64	-69.93	
------	--------	--------	------	----------	------	--------	--

## 成本分析其他情况说明

公司的主营业务成本主要为原材料、封测费用、制造费用和技术服务成本，各成本构成项目占比相对稳定，不同产品成本构成有所不同。报告期内，营业收入和营业成本均有所下降，且晶圆采购价格的下降使得原材料成本占比较同期略有降低。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 28,919.55 万元，占年度销售总额 54.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户 1	8,639.86	16.33	否
2	客户 2	8,216.50	15.53	否
3	客户 3	5,265.69	9.95	否
4	客户 4	3,476.43	6.57	否
5	客户 5	3,321.07	6.28	否
合计	/	28,919.55	54.66	/

## 报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

本期前五名客户中，客户 4 为首次进入前五名的客户。

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 72,166.18 万元，占年度采购总额 93.53%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商 1	31,320.14	40.59	否
2	供应商 2	27,509.85	35.65	否
3	供应商 3	7,482.48	9.70	否



4	供应商 4	4,149.20	5.38	否
5	供应商 5	1,704.51	2.21	否
合计	/	72,166.18	93.53	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

本期前五名供应商中，供应商 5 为首次进入前五名的供应商。

### 3. 费用

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	19,172,479.28	14,986,565.30	27.93
管理费用	61,202,918.61	58,682,095.37	4.30
财务费用	-56,709,799.72	-79,584,610.68	不适用
研发费用	182,217,090.76	110,319,276.02	65.17

### 4. 现金流

适用 不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-301,755,851.65	-261,017,608.56	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-378,732,695.51	-546,673,663.11	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-153,665,263.09	-66,069,218.20	不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,694,556,086.21	44.05	2,530,266,750.47	58.53	-33.03	主要系本期收入规模下降带来的销售回款大幅减少，购买银行理财，分红

						及回购股份支出增加。
交易性金融资产	100,506,944.44	2.61			不适用	系购买银行结构性存款产品所致
应收账款	65,090,048.93	1.69	138,388,193.81	3.20	-52.97	主要系本期收入规模下降所致
其他流动资产	112,123,181.42	2.91	23,894,686.15	0.55	369.24	主要系购买银行理财产品及待抵扣增值税进项税增加所致
在建工程	243,578.03	0.01	29,467,471.75	0.68	-99.17	主要系本期设备完成调试转固定资产所致
长期待摊费用	2,882,978.10	0.07	1,248,225.99	0.03	130.97	主要系装修费用增加所致
递延所得税资产	26,440,743.60	0.69	14,182,541.09	0.33	86.43	主要系对存货跌价计提的递延所得税费用所致
短期借款	32,348,916.46	0.84	47,011,050.00	1.09	-31.19	系子公司短期融资减少所致
衍生金融负债	133,396.63				不适用	系期末对远期外汇合约计提的公允价值变动损益所致
应付账款	52,592,754.27	1.37	90,513,607.12	2.09	-41.90	主要系采购额减少所致
合同负债	313,150.03	0.01	188,276.94	0.00	66.32	系预收货款减少所致
应交税费	3,161,571.61	0.08	5,061,822.86	0.12	-37.54	主要系应交企业所得税减少所致
其他应付款	2,665,524.05	0.07	5,059,607.44	0.12	-47.32	主要系预提费用与计提的进口增值税减少所致
长期借款			4,970,700.00	0.11	-100.00	系重分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付职工薪酬	9,621,184.17	0.25	7,397,189.01	0.17	30.07	系计提的辞退福利增加所致

预计负债	1,592,310.89	0.04	662,272.57	0.02	140.43	系应付退货款增加所致
递延收益	6,849,440.12	0.18	4,562,880.08	0.11	50.11	系收到的政府补助增加所致
库存股	64,820,208.36	1.68			不适用	系回购股份所致
其他综合收益	215,504.38	0.01	2,218,551.86	0.05	-90.29	主要系汇率变动导致外币报表折算变动所致
未分配利润	-129,674,067.92	-3.37	232,299,097.42	5.37	-155.82	主要系本期亏损及现金分红所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 706,980,211.84（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 18.38%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

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

公司期末一年内到期的非流动资产-定期存款 3,000 万元，为境外子公司借款提供担保质押。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详情请参阅本节“二、（三）所处行业情况”。

**(五) 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
	200,000,000.00	不适用

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

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
私募基金	80,000,000.00		291,018.88					80,291,018.88
其他	699,043.90	506,052.91	0.00	0.00	898,192,362.39	798,000,000.00	-1,154.09	101,396,305.11

其中:其他非流动资产	699,043.90	-891.53			192,362.39		-1,154.09	889,360.67
结构性存款		506,944.44			898,000,000.00	798,000,000.00		100,506,944.44
合计	80,699,043.90	506,052.91	291,018.88		898,192,362.39	798,000,000.00	-1,154.09	181,687,323.99

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

单位：万元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
上海道禾产芯私募投资基金合伙企业(有限合伙)	2022年12月	发掘产业协同项目	20,000.00	0.00	8,000.00	有限合伙人	40.00	否	其他权益工具投资	是	已投资集成电路、高端制造等领域		
合计	/	/	20,000.00	0.00	8,000.00	/	40.00	/	/	/	/		

其他说明

无

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名字	公司类型	主要业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
Fidelix Co.,Ltd.	子公司	研发、生产、销售	30.18%	165.66 亿韩元	30,852.89	26,964.49	28,132.20	817.36
Nemostech Inc.	子公司	研发、设计	100.00%	29.91 亿韩元	688.72	-674.54	1,701.00	-440.13
东芯香港	子公司	研发、销售	100.00%	1,035.00 万港币	39,156.41	-24,163.85	18,464.38	-18,180.03
东芯南京	子公司	研发、销售	100.00%	6,000.00 万人民币	6,226.76	4,997.49	1,598.84	-642.99

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）于 2023 年发布的数据，由于通胀加剧以及终端市场需求疲软，预计 2023 年全球半导体销售额将下降 9.40%，至 5,201.26 亿美元。集成电路中存储芯片下降程度最为严重，约为 31.00%。展望 2024 年，全球半导体市场规模有望达到 5,884 亿美元，同比增长 13.10%，其中存储器细分赛道的占比将上升到 22.06%，市场规模将上涨到 1,298 亿美元，同比增加 44.80%。

存储芯片行业属于技术、资金双密集产业，产品设计周期长、工艺复杂、资金投入高，对企业研发能力、技术经验积累、资金实力均有较高的要求。因此，行业内从事相关产品研发、生产的企业数量稀少，参与主体主要以规模较大和资金实力雄厚的厂商为主，行业市场集中度高。受存储芯片行业国外巨头垄断及专业性强等因素的影响，单一厂商难以掌握多门跨领域的材料工艺技术，导致中国存储芯片行业布局较为分散，厂商多布局在单一细分领域。

在中国“互联网+”持续发展的背景下，中国信息化进程加快，视频、监控、数字电视、社交网络应用逐渐普及，中国“数字数据”时代刺激新兴市场及个人消费者对存储芯片的市场需求快速增长。受此影响，中国政府通过政策引导和产业资金扶持，鼓励本土存储芯片企业加强技术研发，以减少与国外企业的差距，实现中国存储芯片自主研发，加快国产替代进口。随着本土存储芯片企业研发动力不断增强，中国有望在 5 年内提高存储芯片技术水平，提升产品本土自给率。根据 IC insights 数据，中国集成电路市场预计以 9.6% 的速度增长，前瞻据此测算，预计到 2028 年，中国存储芯片市场规模有望超 1200 亿美元。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将持续以市场需求为导向，以自主创新为驱动，充分利用中国集成电路产业国产化的有利时机，立志成为国内领先的存储芯片设计企业。我们致力于为客户提供涵盖 NAND Flash、NOR Flash、DRAM、MCP 等多产品线的全方位存储芯片产品，以满足不断增长的存储需求，为客户提供可靠高效的解决方案。

公司将通过持续不断的研发创新、制程升级和性能提升，保持现有产品的技术领先地位。在现有应用领域的基础上，加大对物联网、智能硬件、汽车电子、医疗健康等新兴领域的布局 and 开拓，提升市场占有率，同时加强定制化产品及服务的能力。公司将凭借多年来在行业内的资源、客户、供应链、经验等方面积累的优势，坚持以存储产品为核心，拓展智能化外延，向“存、算、联”一体化领域进行技术探索，在 Wi-Fi 7 无线通信芯片等领域投入技术研发力量，拓展行业应用领域，优化业务布局，以期为客户提供更多样化的芯片解决方案。公司也将持续开拓国内优质客户，为行业重要客户提供优质服务，并逐步拓展海外市场，提升公司在全球市场的地位和影响力。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

在 2024 年公司将继续坚持以“为客户提供优质的存储芯片产品”为重心的发展战略，主动适应不断变化的经营环境。持续加大技术和产品研发的投入，以提升产品质量为优先、持续降低生产成本，并优化产品结构。同时，公司将积极拓展国内外市场，努力提升市场份额，实现销售额的稳定增长，为客户和股东创造更多价值。

#### 1、技术升级与产品线拓展

公司将继续保持高水平的研发投入，不断推陈出新，及时迭代提升产品关键性能，巩固技术领域的“护城河”。公司将持续微缩产品制程，努力将 SLC NAND 的制程从 2x 时代推进至 1x 时代，以实现国内存储芯片先进制程技术的进一步突破。公司将持续聚焦高附加值产品，顺应汽车产业在智能网联功能的布局，大力发展在工艺技术、使用环境、抗振能力、可靠性等方面比消费级、工业级存储芯片要求更高的车规级存储芯片，实现车规级闪存产品的产业化目标。

此外，公司将以存储为核心，向“存、算、联”一体化领域进行技术探索，拓展行业应用领域，优化业务布局，以期为客户提供更多样化的芯片解决方案。

### 2、深化质量管理与供应链布局

公司将进一步完善质量管理体系，涵盖产品设计开发、晶圆制造、晶圆测试、晶圆封装、芯片测试以及出货管理等多个环节，加强质量管控。公司将细化质量管理要求，从源头上预防产品质量问题的发生，确保产品质量的稳定性。为满足工业级客户对产品的高质量要求，公司将不断完善产品测试流程，深入了解客户对产品功能、性能的需求，建立健全的产品测试流程，以确保产品符合工业级以及车规级客户的质量标准和需求，提升公司产品的品牌价值。

此外公司也将持续构建多元化的供应链，整合国内外优质资源，以迅速响应客户需求为目标。积极加强与供应链伙伴的紧密合作，共同创新，提升产品制造的整体竞争力。同时，借助现代化信息技术和智能化管理手段，实现供应链管理的数字化升级，有效支持公司多产品线协同发展的需求。

### 3、坚持人才培养与团队建设

作为一家知识密集型的集成电路设计企业，人才是公司实现发展战略目标的关键要素。公司坚持视人才为立身之本，进一步加强人才队伍建设、人才梯队与职业发展通道建设、人才培养力度以及提升研发队伍水平，始终把人才管理、人才开发和人才储备作为公司战略规划的重要组成部分。

2024 年公司将在保障现有人才队伍稳定的同时，扩大研发团队规模，配备不同层次的研发人员，进一步提升公司的创新能力和技术水平，确保各项技术升级和产品研发目标的实现。公司也将积极进行管理、市场、销售等领域优秀人才的引进与培养，优化人员结构，提升公司的产品销售能力和运营管理水平，确保公司业务的稳定发展。此外，公司将完善人才激励机制，加强各种形式的在岗培训，为各个岗位的员工提供多样化的发展空间，吸纳更多优秀的人才为公司长期服务。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和中国证监会、上海证券交易所的监管要求，建立健全公司内部控制管理制度，规范公司运作，提升公司治理水平。

报告期内，公司召开了 6 次董事会，6 次监事会，2 次股东大会，各项会议的召集、召开和表决程序均符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。公司各位董事、监事、高级管理人员勤勉尽责、认真履职，维护了公司及股东的各项合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

### 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用



控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况  
适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 1 月 31 日	www.sse.com.cn	2023 年 2 月 1 日	议案全部审议通过，不存在否决议案的情况
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 10 日	议案全部审议通过，不存在否决议案的情况

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

#### 股东大会情况说明

适用 不适用

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

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋学明	董事长	男	62	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	126.00	是
谢莺霞	董事、总经理	女	47	2019/5/16	2025/5/15	1,000,000	750,000	-250,000	大宗交易减持	206.64	是
AHN SEUNG HAN	董事、核心技术人员	男	65	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	319.44	否
蒋雨舟	董事、董事会秘书、副总经理	女	35	2020/3/31	2025/5/15	0	0	0	不适用	85.11	否
ZHANG GANG GARY	董事	男	63	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	0.00	否
吕建国	董事	男	53	2022/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	0.00	是
JOSEPH ZHIFENG XIE	独立董事	男	63	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	10.00	否
黄志伟	独立董事	男	74	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	10.00	否
施晨骏	独立董事	男	40	2022/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	10.00	否
王亲强	监事会主席	男	46	2019/5/16	2025/5/15	634,705	476,705	-158,000	二级市场减持	0.00	是
山惠兴	监事	男	57	2022/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	0.00	是

叶慧华	职工代表 监事	女	43	2022/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	20.40	否
朱奇伟	财务总监	男	48	2019/5/16	2025/5/15	0	0	0	不适用	143.04	否
陈磊	副总经理	男	47	2020/1/1	2025/5/15	0	0	0	不适用	115.05	否
KIM HACK SOO	副总经理	男	51	2022/1/4	2025/5/15	0	0	0	不适用	190.80	否
冯毓升	副总经理	男	40	2022/8/25	2025/5/15	0	0	0	不适用	110.91	否
潘惠忠	副总经理	男	42	2023/4/13	2025/5/15	0	0	0	不适用	106.85	否
KANG TAE GYOUNG	核心技术 人员	男	56	2017/10/23	长期	0	0	0	不适用	不适用	否
LEE HYUNGSANG	核心技术 人员	男	55	2017/10/23	长期	0	0	0	不适用	不适用	否
陈慧	核心技术 人员	男	38	2023/4/13	长期	0	0	0	不适用	不适用	否
陈纬荣	核心技术 人员	男	39	2023/4/13	长期	0	0	0	不适用	不适用	否
赖荣钦(离 任)	核心技术 人员	男	56	2022/5/16	2023/10/28	0	0	0	不适用	不适用	否
合计	/	/	/	/	/	1,634,705	1,226,705	-408,000	/	1,454.24	/

注 1、兼任两种及两种以上职务的，“任期起始日期”和“任期终止日期”统一按其任董事或监事的时间填写。

注 2、上述持股情况为直接持股，不包括间接持股。

注 3、未担任公司董事、监事、高级管理人员的核心技术人员从公司获得的报酬信息，因商业保密原因，未予披露。

姓名	主要工作经历
蒋学明	1983 年至 1986 年任吴江色织厂厂长；1994 年至 2005 年任江苏东方国际集团有限公司董事长；2003 年至今任香港金融管理学院副董事长；2005 年至今任东方恒信董事长兼总经理；2012 年至今任东吴水泥国际有限公司（HK.00695）董事；2013 年至今任东方新民控股有限公司董事长；2015 年至 2021 年任 Fidelix Co., Ltd. 董事；2018 年至今任公司董事长。
谢莺霞	1998 年 8 月至 2001 年 1 月任厦门国际银行客户经理及信贷部副主任；2001 年 2 月至 2008 年 6 月历任东方控股集团有限公司投资部经理、财务总监及副总裁；2008 年 7 月至 2024 年 1 月任苏州东吴水泥有限公司董事；2011 年 12 月至今历任东吴水泥国际有限公司（HK.00695）执行董事、董事长、董事；2015 年 6 月至 2023 年 1 月历任 Fidelix Co., Ltd. 董事、代表理事；2014 年 11 月至今任公

	司董事，2020年3月至今任公司总经理。
AHN SEUNG HAN	1988年至1990年任韩国LG研发部设计组负责人、1990年至2000年任海力士存储事业部总裁，2000年至今任Fidelix Co., Ltd.代表理事，2012年至2021年任Nemostech Inc.代表理事，2015年9月至今任公司董事。
蒋雨舟	2013年10月至2015年6月任Kookie LLC总经理；2015年7月至2016年9月任Dresch, Chan & Zhou Partnership副总经理；2017年8月至2019年8月任苏州沐源文化旅游发展有限公司执行董事兼总经理；2018年10月至今任苏州东方九久实业有限公司监事；2022年11月至今任东方恒信董事；2022年11月至今任Nemostech Inc.董事；2023年1月至今任Fidelix Co., Ltd.董事；2016年9月至今历任公司市场部经理、董事会秘书，2020年3月至今任公司董事，2023年4月至今任公司副总经理。
ZHANG GANG GARY	1990年5月至1994年12月任加拿大JDS Uiphase Corp工程师，1995年6月到1999年10月任加拿大PMC-Sierra Inc高级工程师，1999年10月至2016年10月任PMC-Sierra中国区首席代表，2016年10月至2018年7月任公司总经理，2016年10月至今任公司董事。
吕建国	1991年8月至2004年11月历任江苏省吴江市桃源镇团委书记、党委宣传、统战委员、党委委员、农工商副总经理、党委副书记、招商中心主任；2004年12月至2008年1月任南京邮电大学吴江学院党委副书记、副院长、纪委书记；2008年1月至2021年3月历任苏州市吴江城市投资发展集团有限公司副总经理，江苏省吴江市财政局党组成员、代管局局长、国资办副主任，苏州市吴江城市投资发展集团有限公司总经理，苏州市吴江区工业资产经营总公司（苏州市吴江工业资产经营有限公司）党委书记、董事长、总经理，苏州市吴江文化旅游发展集团有限公司总经理；2021年3月至今历任东方恒信集团有限公司常务副总经理、董事；2024年1月至今任苏州东吴水泥有限公司董事；2022年5月至今任公司董事。
JOSEPH ZHIFENG XIE	1988年8月至1995年1月任Intel Corporation高级工程师；1995年9月至1998年6月任Chartered Semiconductor任市场部总监；1998年6月至2001年6月任Institute of Microelectronics研发经理；2001年6月至2011年3月任中芯国际集成电路制造有限公司副总裁；2011年3月至2012年3月任上海先进半导体制造有限公司总裁；2012年5月至2016年8月任上海矽睿科技有限公司总裁；2016年7月至今任纳裴斯微电子（上海）有限公司总经理；2019年1月至2020年8月任芯盟科技有限公司总经理；2019年5月至今任公司独立董事。
黄志伟	1965年10月至1985年4月任江苏省吴江县手工业局二工局业务员、副局长；1985年4月至1989年4月任中国银行吴江支行行长；1989年4月至1991年9月任中国银行苏州分行副行长；1991年9月至2003年6月历任中国银行江苏省分行行长助理、副行长、行长；2003年6月至2007年1月任中国银行上海市分行行长；2007年1月至2013年9月历任江苏银行董事长、行长；2010年10月至今历任上海市江苏商会会长、名誉会长；2019年5月至今任公司独立董事。
施晨骏	2008年7月至2014年10月任德勤华永会计师事务所有限公司税务经理，2014年11月至2017年3月任上海仁恒置地集团有限公司高级税务经理，2017年5月至2017年9月任致同会计师事务所（特殊普通合伙）高级税务经理，2017年10月至今任上海简七信息科技有限公司财务总监；2022年5月至今任公司独立董事。
王亲强	2003年7月至2007年2月任东方控股集团有限公司投资经理；2007年3月至2011年7月任中房集团东华置业有限公司财务总监；2011年8月至2013年8月任上海晨昌动力科技有限公司总经理；2013年8月至2015年1月任东方新民控股有限公司副总经理；2014年1月至今任苏州东通建设发展有限公司董事长；2020年1月至今任东方国际控股有限公司董事；2015年1月至今任东方海峡资本管

	理有限公司副总经理；2019年5月至今担任公司监事会主席。
山惠兴	1998年7月至今任吴江东方进出口有限公司执行董事，2005年3月至今任东方恒信集团有限公司副总经理、董事；2022年5月至今任公司监事。
叶慧华	2004年5月至2005年5月任上海埃斯凯电气有限公司质量检验员；2005年5月至2010年4月任技领半导体（上海）有限公司物流仓储主管；2010年4月至2012年3月任佳时特储运有限公司物流部客户主管；2012年4月至2017年2月任融东文化传播有限公司综合管理部客户资源管理；2017年4月至今任东芯半导体股份有限公司资深销售助理；2022年5月至今任公司监事。
朱奇伟	1998年8月起至2013年8月，历任华晨天赐福集团有限公司总经理办公室财务总监助理，秋雨印刷（上海）有限公司财务部副经理、总经理办公室执行专员及管理部经理，上海昂立教育科技有限公司经营分析部经理，东方控股集团有限公司财务经理；2012年6月至2013年8月，任东吴水泥国际有限公司（HK00695）首席财务官；2013年9月至2016年8月，任南极电商股份有限公司（002127）财务总监；2014年3月至2020年9月，担任江苏吴江农村商业银行股份有限公司监事；2016年9月至今任公司财务总监。
陈磊	1998年7月至2003年1月任金士顿科技（上海）有限公司任销售经理；2003年2月至2008年2月任意法半导体上海公司市场经理；2008年3月至2011年11月任飞思卡尔半导体亚太区产品市场经理；2011年12月至2014年8月任上海闪迪半导体市场总监；2014年9月至2019年1月任台湾旺宏电子中国区市场销售总监，2019年2月加入公司任助理总经理，2020年1月至今任公司副总经理。
KIM HACK SOO	1996年1月至2001年3月任海力士半导体公司 DRAM 工程师；2001年3月至2015年9月，历任 Fidelix Co., Ltd. 的 DRAM 高级工程师、项目管理部高级经理、销售市场部总监；2015年10月至今任公司项目管理部负责人，2022年1月至今任公司副总经理。
冯毓升	2005年7月至2016年12月任三星半导体（苏州）有限公司工艺科长；2016年12月至2018年9月任安靠封装测试（上海）有限公司项目经理；2019年5月至2022年5月任公司监事；2018年9月起至今历任公司运营高级经理、运营总监，2022年8月至今任公司副总经理。
潘惠忠	2003年7月至2004年3月任中颖（上海）电子有限公司版图工程师，2004年6月至2005年9月任盛华微电子（上海）有限公司 Layout 布局工程师，2005年9月至2014年8月30日任美光半导体（上海）设计中心版图布局主管，2015年3月至今历任公司版图工程师、项目经理、市场总监、总经理助理、计划发展部负责人，2023年4月至今任公司副总经理。
KANG TAE GYOUNG	1991年4月至2003年8月任三星电子高级研究工程师；2003年9月至2008年6月任 ST Micro-electronics, Korea 经理；2008年7月至2010年8月任 FST 总经理；2010年9月至2012年4月任 KTeam Technology Inc 总经理；2012年5月至2015年9月任 Nemostech 总经理；2015年10月至今任公司研发一部总经理。
LEE HYUNGSANG	1993年1月至2000年7月任 LG 公司高级研究工程师；2000年8月至2003年9月任 Cadence Korea 高级工程师；2003年10月至2008年12月任 ST Micro-electronics, Korea 高级工程师；2009年1月至2010年10月任 Numonyx Korea 研发团队组长；2010年11月至2012年4月任 Hynix Semiconductor 研发团队组长；2012年5月至2015年9月任 Nemostech 首席技术官；2015年10月至今任公司研发一部首席技术官。
陈慧	2010年11月至2016年7月在美光半导体（上海）有限责任公司担任设计及验证工程师，2016年7月至2017年7月在华为担任设计及验证工程师，2017年7月至2018年4月美光半导体（上海）有限责任公司担任设计及验证工程师，2018年5月至2020年3月在长江存储担任资深研发经理，2020年3月至2021年8月在芯天下担任副总监，2022年1月起任公司 NORFlash 部门总经理。

陈纬荣	2007 年 3 月至 2011 年 9 月任凌阳科技模拟工程师，2011 年 9 月至 2018 年 3 月任美光半导体(上海)有限责任公司模拟工程师，2018 年 3 月至 2020 年 3 月在长江存储担任资深研发经理，2020 年 3 月至 2021 年 7 月在芯天下担任项目经理/部门负责人，2022 年 1 月起任公司 NOR Flash 部门首席技术官。
赖荣钦（离任）	1992 年 10 月起任职于台湾华邦电子；1999 年起任台湾联华电子智财部门经理；2006 年起任台湾南亚科技专案经理；2010 年加入台积电旗下智财设计公司创意电子；2017 年起任合肥长鑫设计部门主管；2020 年起任紫光集团 DRAM 设计开发总监；2021 年 3 月至 2023 年 10 月任公司 DRAM 设计团队设计开发高级总监。

其它情况说明

适用 不适用



**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋学明	东方恒信集团有限公司	董事长兼总经理	2005年3月	至今
蒋雨舟	东方恒信集团有限公司	董事	2022年11月	至今
山惠兴	东方恒信集团有限公司	副总经理、董事	2005年3月	至今
吕建国	东方恒信集团有限公司	副总经理、董事	2021年3月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋学明	东方国际控股有限公司	董事长	2020年1月	至今
蒋学明	东方恒康生命科学有限公司	董事	2018年6月	至今
蒋学明	东方恒业控股有限公司	董事长兼总经理	2017年6月	至今
蒋学明	东方新民控股有限公司	董事长兼总经理	2013年7月	至今
蒋学明	苏州东方九久实业有限公司	执行董事	2013年4月	至今
蒋学明	东方华夏创业投资有限公司	执行董事	2003年11月	至今
蒋学明	吴江远通公路建设发展有限公司	副董事长	1995年12月	至今
蒋学明	苏州东联物联科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年7月	至今
蒋学明	苏州工业园区东方华育投资有限公司	执行董事	2009年9月	至今
蒋学明	苏州东通信息产业发展有限公司	执行董事兼总经理	2018年7月	至今
蒋学明	苏州东联健康产业发展有限公司	执行董事	2016年8月	至今
蒋学明	苏州园外教育管理咨询有限公司	董事长	2023年2月	至今
蒋学明	浙江东通光网物联科技有限公司	董事	2019年8月	至今
蒋学明	上海圣加华电子科技有限公司	董事	2018年7月	至今
蒋学明	南京惠力通实业有限公司	董事	1998年3月	至今
蒋学明	东芯半导体（南京）有限公司	执行董事	2018年11月	至今

蒋学明	东吴水泥国际有限公司 (HK. 00695)	非执行董事	2012年2月	至今
蒋学明	东吴水泥(香港)有限公司	董事	2011年12月	至今
蒋学明	东方控股集团(海外)投资有限公司	董事	2010年1月	至今
蒋学明	东方控股国际集团有限公司	董事	2006年1月	至今
蒋学明	东方国际石油化工有限公司	董事	2004年12月	至今
蒋学明	东方国际资源集团有限公司	董事	2004年12月	至今
蒋学明	金汇发展有限公司	董事	2004年3月	至今
蒋学明	东方高速公路(香港)有限公司	董事	2003年2月	至今
蒋学明	东方金融控股有限公司	董事	2002年7月	至今
蒋学明	顺岭(杭州)资产管理有限公司	董事	2019年4月	2023年5月
蒋学明	苏州东方恒富投资管理有限公司	董事	2014年11月	2023年5月
蒋学明	徐州东通建设发展有限公司	副董事长	2012年6月	2023年10月
谢莺霞	东芯半导体(香港)有限公司	董事	2014年11月	至今
谢莺霞	Fidelix Co., Ltd.	董事	2015年6月	2023年1月
谢莺霞	天津九策东方高科技有限公司	董事	2008年12月	至今
谢莺霞	东方恒业控股有限公司	董事	2017年6月	至今
谢莺霞	东吴水泥国际有限公司 (HK. 00695)	非执行董事	2020年7月	至今
谢莺霞	苏州东吴水泥有限公司	董事	2008年7月	2024年1月
AHN SEUNG HA	Fidelix Co., Ltd.	代表理事	2000年	至今
AHN SEUNG HA	Nemostech Inc.	董事	2012年4月	至今
蒋雨舟	Fidelix Co., Ltd.	董事	2023年1月	至今
蒋雨舟	Nemostech Inc.	董事	2022年11月	至今
蒋雨舟	苏州园外教育管理咨询有限公司	董事	2023年2月	至今
ZHANG GANG GARY	深圳阿卡夏通信有限公司	董事长	2019年1月	2024年2月
吕建国	苏州东峡爱驰企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	委派代表	2022年4月	至今
吕建国	苏州东吴水泥有限公司	董事	2024年1月	至今
吕建国	苏州东和诚科技贸易有限公司	执行董事兼总经理	2023年11月	至今
吕建国	苏州东立成科技贸易有限公司	执行董事兼总经理	2023年12月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	金砖(厦门)集成电路产业 私募基金管理有限公司	董事	2018年5月	至今

JOSEPH ZHIFENG XIE	纳裴斯微电子（上海）有限公司	执行董事兼总经理	2016年7月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	浙江艾新科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年1月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	上海安纳芯半导体有限公司	董事长	2022年9月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	纳芯半导体科技（浙江）有限公司	董事长	2021年7月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	泰凌微电子（上海）股份有限公司	独立董事	2021年1月	2023年12月
JOSEPH ZHIFENG XIE	德宏艾新科技有限公司	执行董事	2020年9月	2023年3月
JOSEPH ZHIFENG XIE	扬州芯硕企业投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2023年4月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	浙江芯晟半导体科技有限责任公司	董事、经理	2023年3月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	贺奇玻璃制造（大连）有限公司	董事	2004年12月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	武汉正威硅基科技有限公司	董事兼经理	2021年2月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	成都中微半导体有限公司	总经理	2020年8月	至今
JOSEPH ZHIFENG XIE	深圳市万微半导体有限公司	董事	2021年2月	至今
施晨骏	上海简七信息科技有限公司	财务总监	2017年10月	至今
王亲强	上海晨昌动力科技有限公司	董事	2016年7月	至今
王亲强	苏州东通建设发展有限公司	董事长	2014年1月	至今
王亲强	苏州泰隆房地产开发有限公司	董事	2019年3月	2023年12月
王亲强	东方海峡资本管理有限公司	副总经理	2015年1月	至今
王亲强	苏州久峡股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）	委派代表	2022年9月	至今
王亲强	苏州东领科创投资合伙企业（有限合伙）	委派代表	2023年8月	至今
王亲强	苏州东极电子科技合伙企业（有限合伙）	委派代表	2022年12月	至今
王亲强	东方国际控股有限公司	董事	2020年1月	至今
王亲强	上海择珍投资管理有限公司	执行董事	2017年2月	至今
王亲强	上海东控投资管理有限公司	执行董事	2020年9月	至今
王亲强	苏州东领智能设备制造有限公司	董事	2021年7月	至今
王亲强	苏州东宜科技有限公司	董事	2023年10月	至今
王亲强	东思信息科技有限公司	董事长	2023年6月	至今

王亲强	塔上半导体（上海）有限公司	董事	2023 年 2 月	至今
王亲强	东方诚正稀土科技（赣州）有限公司	董事	2023 年 4 月	至今
山惠兴	江苏东方国际集团有限公司	董事	2020 年 5 月	至今
山惠兴	苏州恒源投资有限公司	董事	2008 年 9 月	至今
山惠兴	吴江东方进出口有限公司	执行董事兼总经理	1998 年 7 月	至今
山惠兴	吴江新民化纤有限公司	董事	2003 年 3 月	至今
山惠兴	苏州东吴水泥有限公司	董事	2003 年 6 月	至今
山惠兴	苏州泰隆房地产开发有限公司	董事	2019 年 3 月	2023 年 12 月
山惠兴	苏州融盛达投资控股有限公司	董事	2010 年 6 月	至今
山惠兴	上海北联投资管理有限公司	董事	2001 年 7 月	至今
山惠兴	吴江东方散热器制造有限公司	董事	2000 年 4 月	至今
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、高级管理人员薪酬经薪酬与考核委员会、董事会审议；监事薪酬经监事会审议；其中董事、监事薪酬需经股东大会审议。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023 年 4 月 13 日，第二届薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议审议通过《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》。 2023 年 4 月 13 日，独立董事在第二届董事会第五次会议上就《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》、《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》发表独立意见并审议通过相关议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司任职的董事、监事和高级管理人员根据其担任的具体职务及个人绩效考核结果，在 2022 年度薪酬基础上进行浮动，董事、监事不再另行领取董事、监事津贴。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于 2023 年度董事、监事、高级管理人员薪酬方案的公告》（公告编号：2023-020）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司董事、高级管理人员报酬的实际支付情况与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,454.24
报告期末核心技术人员实际	879.33

获得的报酬合计	
---------	--

注：上述“报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计”不包含同时担任董、监、高和核心技术人员的报酬。

#### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈慧	核心技术人员	聘任	总经理办公会新增认定
陈纬荣	核心技术人员	聘任	总经理办公会新增认定
蒋雨舟	副总经理	聘任	董事会聘任
潘惠忠	副总经理	聘任	董事会聘任
赖荣钦	核心技术人员	离任	个人原因辞职

1、公司于2023年4月13日召开总经理办公会，审议通过了《关于新增认定核心技术人员的议案》，决定新增认定陈慧先生、陈纬荣先生为公司核心技术人员。具体内容可参见2023年4月15日公司发布的《关于新增认定核心技术人员的公告》（公告编号：2023-021）。

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

3、公司原核心技术人员赖荣钦先生因个人原因申请辞去相关职务，其离职后将不再担任公司任何职务。赖荣钦先生所负责的工作已由DRAM设计部门负责人安排其他研发工程师进行负责，相关研发项目可正常推进，其离职不会对公司技术研发、核心竞争力及持续经营能力产生实质性影响。具体内容可参见2023年10月28日公司发布的《关于核心技术人员离职的公告》（公告编号：2023-067）。

#### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

#### (六) 其他

□适用 √不适用

#### 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第四次会议	2023年1月4日	1、《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》 2、《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》 3、《关于召开公司2023年第一次临时股东大会的议案》
第二届董事会第五次会议	2023年4月13日	1、《关于2022年度总经理工作报告的议案》 2、《关于2022年度董事会工作报告的议案》 3、《关于2022年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 4、《关于2022年度独立董事履职情况报告的议案》 5、《关于2022年度财务决算报告的议案》 6、《关于2022年年度报告及其摘要的议案》 7、《关于2022年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 8、《关于2022年度内部控制自我评价报告的议案》 9、《关于2022年度利润分配预案的议案》

		10、《关于续聘会计师事务所的议案》 11、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》 12、《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 13、《关于 2023 年度公司申请综合授信额度的议案》 14、《关于公司 2023 年度担保额度预计的议案》 15、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 16、《关于聘任副总经理的议案》 17、《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 18、《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》 19、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》 20、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》
第二届董事会第六次会议	2023 年 4 月 26 日	1、《关于 2023 年第一季度报告的议案》
第二届董事会第七次会议	2023 年 5 月 9 日	1、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》 2、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》
第二届董事会第八次会议	2023 年 8 月 24 日	1、《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》
第二届董事会第九次会议	2023 年 10 月 27 日	1、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》 2、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》 3、《关于 2023 年第三季度报告的议案》 4、《关于开展外汇套期保值业务的议案》

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						是否连续两次未亲自参加会议	参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数			
蒋学明	否	6	6	4	0	0	否	2	
谢莺霞	否	6	6	2	0	0	否	2	
AHN SEUNG HAN	否	6	6	6	0	0	否	2	
蒋雨舟	否	6	6	1	0	0	否	2	
ZHANG GANG GARY	否	6	6	6	0	0	否	2	
吕建国	否	6	6	6	0	0	否	2	
JOSEPH ZHIFENG XIE	是	6	6	6	0	0	否	2	

黄志伟	是	6	6	6	0	0	否	2
施晨骏	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	6
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	6

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	施晨骏、黄志伟、谢莺霞
提名委员会	JOSEPH ZHIFENG XIE、黄志伟、蒋学明
薪酬与考核委员会	黄志伟、施晨骏、谢莺霞
战略委员会	蒋学明、谢莺霞、AHN SEUNG HAN、ZHANG GANG GARY、JOSEPH ZHIFENG XIE

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议以下议案： 1、《关于 2022 年度董事会审计委员会履职情况报告的议案》 2、《关于 2022 年度财务决算报告的议案》 3、《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》 4、《关于 2022 年度募集资金存放与使用情况专项报告的议案》 5、《关于 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》 6、《关于续聘会计师事务所的议案》	所有议案均全票通过	无
2023 年 4 月 26 日	审议以下议案： 1、《关于 2023 年第一季度报告的议案》	所有议案均全票通过	无
2023 年 8 月 24 日	审议以下议案： 1、《关于 2023 年半年度报告及其摘要的议案》 2、《关于 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》	所有议案均全票通过	无

2023 年 10 月 27 日	审议以下议案： 1、《关于 2023 年第三季度报告的议案》	所有议案均全票通过	无
------------------	-----------------------------------	-----------	---

**(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议以下议案： 1、《关于聘任副总经理的议案》	所有议案均全票通过	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议以下议案： 1、《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》 2、《关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案》 3、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》 4、《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》 5、《关于〈公司 2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》	所有议案均全票通过	无
2023 年 10 月 27 日	审议以下议案： 1、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》	所有议案均全票通过	无

**(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 13 日	审议以下议案： 1、《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》	所有议案均全票通过	无

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	162
主要子公司在职员工的数量	100
在职员工的数量合计	262
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0



专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
研发和技术人员	164
管理及行政人员	46
销售及市场人员	27
运营及支持人员	25
合计	262
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	65
本科	173
大专及以下	24
合计	262

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据国家《劳动法》《劳动合同法》及相关政策规定，公司建立了科学的员工职位职级体系，根据公司的绩效考核体系，进行科学的考核，并根据绩效及岗位标准调整薪资，激励员工不断提高职位胜任能力，保证整体人才能力的向上与良性发展。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司建立了科学的人才培养机制，为核心技术储备人才制定了以市场需求导向与行业技术发展方向相结合的培养计划，通过长期的技术培训、组织研发人员定期交流和安排团队技术专家“以老带新”等多种方式，提高员工的专业素养和归属感，培养员工的责任意识，增强技术人才储备，为公司未来的技术创新活动提供人才支持。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

#### 1、现金分红政策的制定情况

根据公司章程的规定，公司从可持续发展的角度出发，综合考虑公司经营发展实际情况、社会资金成本和融资环境等方面因素，建立对投资者持续、稳定、科学、可预期的回报规划和机制，对利润分配作出积极、明确的制度性安排，从而保证公司利润分配政策的连续性和稳定性。具体政策如下：

#### (1) 利润分配形式

公司可以采取现金、股票、现金股票相结合及其他合法的方式分配股利，且优先采取现金分红的利润分配形式，但利润分配不得超过累计可分配利润的范围。在满足公司现金支出计划的前提下，公司可根据当期经营利润和现金流情况进行中期现金分红。

公司拟实施送股或者以资本公积转增股本的，所依据的半年度报告或者季度报告的财务会计报告应当审计；仅实施现金分红的，可免于审计。

#### (2) 利润分配条件和现金分红比例公司分配现金股利须满足以下条件：

- a、分配当期实现盈利；
- b、分配当期不存在未弥补的以前年度亏损；
- c、公司现金能够满足公司持续经营和长期发展。

当满足上述条件时，公司最近三年以现金方式累计分配的利润原则上应不少于最近三年实现的年均可分配利润的百分之三十，公司每连续三年至少进行一次现金红利分配。

#### 2、公司 2022 年度利润分配的执行情况

公司于 2023 年 5 月 9 日召开 2022 年度股东大会，审议通过 2022 年度利润分配方案：以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股分派现金股利 1.26 元（含税）。截至权益分派股权登记日，公司总股本为 442,249,758.00 股，共计派发现金红利 55,723,469.51 元（含税），占公司 2022 年度归属于母公司股东的净利润的 30.05%。报告期内，公司已依照股东大会决议完成现金分红相关事宜。

#### 3、公司 2023 年度利润分配预案的说明

经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润-30,624.97 万元，母公司实现净利润-11,797.88 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，母公司年末可供股东分配的利润为 13,706.73 万元。鉴于公司 2023 年度实现的归属于母公司股东的净利润为负，属于可不进行利润分配的情形。同时，结合公司的经营情况和未来资金需求，公司 2023 年度拟不派发现金红利，不送红股，也不以资本公积金转增股本。

根据《上市公司股份回购规则》第十八条规定：“上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，视同上市公司现金分红，纳入现金分红的相关比例计算”，公司 2023 年度以集中竞价方式累计回购公司股份金额为 6,480.09 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）

以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过，尚需经公司 2023 年年度股东大会审议通过。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

## (三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

## 十三、 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) 股权激励总体情况

适用  不适用

#### 1. 报告期内股权激励计划方案

单位：元 币种：人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格

2023 年限制性股票激励计划	第二类限制性股票	4,413,000	1.00	144	54.96	21.874
-----------------	----------	-----------	------	-----	-------	--------

注：

- 1、本限制性股票激励计划分为首次授予及预留授予，首次授予 401.70 万股，预留 98.30 万股，报告期内预留部分实际授予 39.60 万股。
- 2、激励对象人数为按照公司《2023 年限制性股票激励计划（草案）》及《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的公告》确定的激励对象人数的合计数；激励对象人数占比的公司总人数按公司截止 2023 年 12 月 31 日的员工总数 262 人计算。
- 3、公司于 2023 年 5 月 25 日披露了《2022 年年度权益分派实施公告》，向全体股东每股派发现金红利 0.1260 元（含税），故 2023 年限制性股票激励计划授予价格由 22.00 元/股调整为 21.874 元/股。

## 2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2022 年限制性股票激励计划	1,700,400	0	0	0	21.13	888,240	0
2023 年限制性股票激励计划	0	4,413,000	0	0	21.874	4,413,000	0

注：

- 1、关于公司 2022 年限制性股票激励计划，其中预留限制性股票 42.51 万股于有效期到期后失效；有 4 名激励对象因个人原因自愿放弃参与本次激励计划、有 8 名首次授予激励对象已离职；公司 2022 年度营业收入增长率未达到本次激励计划设定的第一个归属期公司层面业绩考核要求，因此取消所有首次授予激励对象对应的第一个归属期的限制性股票的归属。综上，公司 2022 年限制性股票激励计划于本报告期期末剩余已获授予股权激励数量由 1,700,400 股调整至 888,240 股。具体可参考公司分别于 2023 年 2 月 14 日、2023 年 4 月 15 日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《关于作废 2022 年限制性股票激励计划预留限制性股票的公告》（公告编号：2023-009）、《关于作废 2022 年限制性股票激励计划部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-022）。

## 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2022 年限制性股票激励计划	未达到	-4,539,666.82
2023 年限制性股票激励计划	未达到	5,716,817.28
合计	/	1,177,150.46

## (二) 相关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

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

### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初已获授予限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元)	报告期内可归属数量	报告期内已归属数量	期末已获授予限制性股票数量	报告期末市价(元)
谢莺霞	董事、总经理	0	168,000	21.874	0	0	168,000	34.43
蒋雨舟	董事、副总经理、董事会秘书	0	70,000	21.874	0	0	70,000	34.43
冯毓升	副总经理	0	70,000	21.874	0	0	70,000	34.43
KIM HACK SOO	副总经理	0	100,000	21.874	0	0	100,000	34.43
陈磊	副总经理	0	84,000	21.874	0	0	84,000	34.43
潘惠忠	副总经理	0	84,000	21.874	0	0	84,000	34.43
朱奇伟	财务总监	0	105,000	21.874	0	0	105,000	34.43
LEE HYUNGSANG	核心技术人员	0	50,000	21.874	0	0	50,000	34.43

KANG TAE GYOUNG	核心 技术 人员	0	50,000	21.874	0	0	50,000	34.43
陈纬荣	核心 技术 人员	0	100,000	21.874	0	0	100,000	34.43
陈慧	核心 技术 人员	0	100,000	21.874	0	0	100,000	34.43
赖荣钦（ 离任）	核心 技术 人员	21,000	30,000	21.13	0	0	51,000	34.43
合计	/	21,000	1,011,000	/	0	0	1,032,000	/

#### （四）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司董事会薪酬与考核委员会负责制定、审查公司高级管理人员的薪酬政策与方案，并根据董事会决议，结合公司的有关规定，公司对高级管理人员进行岗位绩效评价和考核。

#### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规和公司章程的规定，并结合行业特征与公司经营管理实际情况，不断完善公司法人治理结构，切实推进内控体系建设。

2023 年度，公司持续优化、完善内控体系：一是组织开展全面风险管理体系建设工作，重视对业务连续性的管理，持续关注内外部环境变化，并及时开展风险评估，有效降低突发事件对公司的影响，保障业务的连续稳定运营；二是结合《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引》等相关政策法规的更新以及公司业务发展的实际需要，及时启动对各项内控管理制度的修订完善，增强公司制度对市场发展和政策变更的适应性；三是积极推动内控自评工作，强化有关部门的主动合规意识，结合内控检查工作，建立健全良性、动态的内部控制循环机制，促进公司健康和高质量地发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》及《公司章程》《子公司管理制度》等相关制度的规定，从公司治理、财务管理、人力资源管理、信息披露、重大事项报告等方面对子公司进行指导、管理与监督，切实提高了子公司的运作效率和抗风险能力，保证了对子公司管理内部控制的有效性。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

详见公司于 2024 年 4 月 20 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《东芯半导体股份有限公司 2023 年度内部控制审计报告》

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

**十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

**十八、 其他**

□适用 √不适用

**第五节 环境、社会责任和其他公司治理****一、 董事会有关 ESG 情况的声明**

公司董事会高度重视 ESG 相关的管理工作，将 ESG 的理念与标准融入日常的生产经营活动当中。公司努力与社会和环境和谐相融，积极承担对股东、债权人、客户、员工和社会的责任，从企业、社会、环境、经济相和谐的角度，审视社会责任与企业长远发展的关系，把社会责任转化为企业发展的动力。

本公司董事会高度重视 ESG（环境、社会责任、公司治理）对企业的重要作用，要求公司按照可持续发展的经营理念，注重环境保护，积极履行企业社会责任，并不断提高公司的治理水平。公司努力与社会和环境和谐相融，积极承担对股东、债权人、客户、员工和社会的责任，从企业、社会、环境、经济相和谐的角度，审视社会责任与企业长远发展的关系，把社会责任转化为企业发展的动力。与社会责任相关的详细内容，敬请查阅本公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年度环境、社会和治理（ESG）报告》。

**二、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

**(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位**

□是 √否

公司不属于环保部门公布的重点排污单位。

**(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

报告期内，公司无因环境问题受到行政处罚的情况。

**(三) 资源能耗及排放物信息**

√适用 □不适用

公司采用 Fabless 经营模式，不自行组织生产。晶圆代工与封测环节均由专业的晶圆代工厂、封装测试厂完成。公司在芯片设计、研发和销售的过程中不产生污染物，不会对环境造成污染。

**1. 温室气体排放情况**

□适用 √不适用

**2. 能源资源消耗情况**

√适用 □不适用

公司积极响应国家“双碳”目标，提倡无纸化办公，提高设施利用率，降低资源消耗。

**3. 废弃物与污染物排放情况**

□适用 √不适用

**公司环保管理制度等情况**

√适用 □不适用

报告期内，公司积极响应国家对“碳达峰”“碳中和”政策的号召，提倡绿色办公，积极开展技术培训，提高技术研发效率，积极推动各部门降本增效，减少公司的能源资源消耗，减少温室气体排放，减少对环境造成的影响。

公司将节能环保作为贯穿整个芯片设计生产的目标，针对有害物质建立了管理及检查机制，公司提供的产品符合相关的有害物质限用指令。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	公司积极推行各部门降本增效工作，提倡绿色办公，提高设施利用率，以降低资源消耗。公司使用 OA 办公系统、ERP 信息管理系统等信息化手段提高公司运营效率，使用信息化技术实现远程视频培训、网络会议等，提升工作效率，节省资源消耗。

具体说明

□适用 √不适用

**(五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况**

√适用 □不适用

公司致力于开发低功耗、高可靠性的产品，并广泛应用于通讯设备、安防监控、可穿戴设备、移动终端等领域。公司通过不断微缩产品制程、减少芯片尺寸、降低芯片能耗，有效实现节能减排。

**(六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

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

**三、社会责任工作情况****(一) 主营业务社会贡献与行业关键指标**

公司聚焦中小容量通用型存储芯片的研发、设计和销售，是中国大陆少数可以同时提供 NAND Flash、NOR Flash、DRAM 等存储芯片完整解决方案的公司，并能为优质客户提供芯片定制开发服务。凭借强大的研发设计能力和自主清晰的知识产权，公司搭建了稳定可靠的供应链体系，设计研发并量产的 2xnm NAND Flash、48nm NOR Flash 均为我国先进的闪存芯片工艺制程，实现了国内闪存芯片的技术突破。

**(二) 从事公益慈善活动的类型及贡献**

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）		

物资折款（万元）	0.9	参与“易公益·精准捐助”公益项目，向四川凉山彝族自治州昭觉县布西村捐赠物资和闲置衣物
乡村振兴		
其中：资金（万元）	2	定向援助云南省德宏州陇川县户撒乡的潘乐村 2 万元
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

公司呼吁员工树立社会责任感和公益意识，鼓励员工将公益精神融入到日常生活和工作中，通过参与“易公益·精准捐助”公益项目，向四川凉山彝族自治州昭觉县布西村捐赠物资和闲置衣物，为当地贫困村民送去温暖和关爱，一起携手为公益慈善事业贡献自己的力量。

### 2. 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

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2	定向援助云南省德宏州陇川县户撒乡的潘乐村 2 万元
其中：资金（万元）	2	
物资折款（万元）	-	
惠及人数（人）	-	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	乡村振兴人道援助	

具体说明

√适用 □不适用

公司坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，弘扬“人道、博爱、奉献”的红十字精神，履行社会责任，关爱和帮助社会弱势群体。2023 年 9 月，公司捐出 2 万元善款，用于援助云南省德宏州陇川县户撒乡的潘乐村，为建设潘乐村为民服务中心贡献力量，助力红十字事业高质量发展。

### (三) 股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，注重公司的规范化运营。以《公司章程》为基础，建立健全内部各项管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会为主体结构的决策与经营体系，公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。报告期内，公司严格履行信息披露义务，做到信息披露工作的真实、准确、及时、完整，同时向所有投资者公开披露信息，保证所有股东均有平等的机会获得信息。

公司按照分红政策的要求制定分红方案，重视对投资者的合理投资回报，以维护广大股东合法权益。

公司通过签订合同、定期付款保障债权人权益，利用互通互访的交流形式，加强与债权人及时的信息联系，创造公平合作、共同发展的发展环境。

### (四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，严格保障职工合法权益，为员工按时足额缴纳社会养老、医疗、工伤、失业、住房公积金等各项保险及基金，不断完善公司薪酬绩效体系，促成职工收入稳定增



长；公司定期组织员工体检，为职工提供健康、安全的工作环境。公司高度重视员工培训，积极鼓励员工和管理层不断学习，持续开展培训活动，支持员工在职学历提升，为员工的职业发展打下良好的基础，提供更多的职业发展路径和机会。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	34
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	12.98
员工持股数量（万股）	2,004.20
员工持股数量占总股本比例（%）	4.53

注：上述持股情况为截至报告期末，公司员工通过东芯科创，以及在公司任职并领薪的董事、监事和高级管理人员直接持有的公司股份，不包含除公司董事、监事和高级管理人员以外的其他员工自行从二级市场购买的公司股份。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司向晶圆制造厂采购晶圆，向封装测试厂采购封装、测试服务，最终将芯片产品销售给客户。公司与主要客户及供应商之间均保持长期、稳定的合作关系，公司与客户定期讨论销售经营计划，并根据客户的采购预测制定具体的采购生产计划，无论是采购阶段的下单、质量检测、验收及付款环节，还是销售阶段的发货、收款、退换货环节，均形成了较为规范化、常态化的标准流程，能充分保护供应商及客户的合法权益。

#### (六) 产品安全保障情况

公司采用 Fabless 经营模式，自主完成集成电路的研发、设计和销售，生产制造环节委托晶圆制造厂及封装测试厂完成。公司致力于为客户提供优质的产品，从设计、委外生产到销售环节都非常重视产品质量问题，建立了较为完善的产品质量控制体系。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用  不适用

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用  不适用

#### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	公司分别于 2023 年 5 月 17 日、2023 年 9 月 6 日、2023 年 11 月 15 日在上海证券交易所上证路演中心举办了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会、2023 年第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	4	公司分别于 2023 年 4 月 14 日、2023 年 4 月 28 日、2023 年 8 月 25 日、2023 年 10 月 27 日通过公司的微信公众号“东芯半导体”发布了 2022 年年度报告、2023 年第一季度报告、2023 年半年度报告、2023 年第三季度报告的解读文章，通过长图的形式为投资者展示业绩情况，借助新媒体方式与投资者进行沟通。
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	详情请见 <a href="http://www.dosilicon.com/investor.html">http://www.dosilicon.com/investor.html</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司投资者关系管理工作指引》等法律、法规，制定了《投资者关系管理制度》，本着真实、准确、完整、及时的披露原则，公平进行信息披露；通过电话、电子邮箱、公司网站、上证 E 互动等多渠道、多层次主动听取投资者的意见、建议，切实保障形成公司与投资者的良好双向互动。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》以及《上海证券交易所科创板股票上市规则》等相关法律法规，公司制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《重大信息内部报告制度》《年报信息披露重大差错责任追究制度》等制度，对信息披露、重大信息内部报告等方面进行了规范，确保公司及时、公平地披露有关信息，保障对外信息披露工作的真实、准确、完整、及时，保护公司、投资者、债权人和其他利益相关人的合法权益。

公司不断完善投资者关系管理工作，积极接待股东来访及调研，通过电话、电子邮箱、公司网站投资者关系专栏、上证 E 互动等方式与投资者进行沟通交流，回答投资者所关心的问题，同时也及时了解投资者对公司的关注重点、评价事项、改进建议等。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司注重研发项目知识产权的保护，形成了严格的知识产权保护机制，制定了《知识产权管理办法》等相应制度。公司对知识产权的所有权归属，专利、软著、集成电路布图、商标等知识产权的管理办法，技术秘密的管理办法等方面均进行了详细规定。同时，公司与核心技术人员及相关涉密人员签订了保密协议，对知识产权归属、职务与非职务技术成果划分、保密义务等均作出了具体的约定。

信息安全保护方面，公司建立了《内网安全管理制度》《网络安全管理制度》《信息安全管理规定》等内部管理制度，对员工行为、涉密设备、系统软件、公司网络等各方面进行了全面规定，以保护公司的信息安全。公司定期组织相关人员进行保密培训、制度学习。公司技术秘密存储在内网服务器，通过内网系统分级授权进行安全管理。公司办公电脑加装防泄密安全软件，通过技术监管，防止秘密资料外泄。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

### (六) 其他公司治理情况

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	公司控股股东东方恒信	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本企业通过本次发行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本企业不减持首发前股份，不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，本企业每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2%，并遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后，本企业将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内，锁定期满之日起 2 年内	是	不适用	不适用

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

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

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

		<p>锁定期限) 届满后两年内, 本人将在减持前四个交易日通知公司, 并由公司在减持前三个交易日公告。本人减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定, 包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定, 并符合监管规则的规定以及本人已作出的各项承诺。(6) 若本人违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本人未将违规减持所得上缴公司, 则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。(7) 本人将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5% 以上股份股东的所持首发前股份转让的其他相关规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。</p>						
股份限售	公司股东 东芯 科创	<p>关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺: (1) 公司股票上市后, 本企业在本次发行上市前直接或间接持有的公司股份(以下简称“首发前股份”)的锁定期届满后, 本企业拟减持首发前股份的, 将严格遵守中国证券监督管理委员会(以下简称“中国证监会”)、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。(2) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 本企业不转让或委托他人管理首发前股份, 也不提议由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前, 自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内, 本企业不减持首发前股份, 不转让或委托他人管理首发前股份, 也不提议由公司回购首发前股份; 自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内, 本企业每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2%, 并遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后, 本企业将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起</p>	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内, 锁定期满之日起 2 年内	是	不适用	不适用

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



		予以公告；在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本企业将在减持前四个交易日通知公司，并由公司在减持前三个交易日公告。本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业已作出的各项承诺。（6）若本企业违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本企业未将违规减持所得上缴公司，则本企业当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业完全履行本承诺函为止。（7）本企业将同时遵守法律、法规及中国证监会、上海证券交易所科创板股票上市规则、上海证券交易所业务规则等关于公司控股股东、实际控制人所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。						
股份限售	公司股东聚源聚芯、齐亮、中金锋泰、董玮及董玮控制的鹏晨源拓	关于本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份、延长锁定期限以及股东持股及减持意向的承诺：（1）公司股票上市后，本人/本企业在本次发行上市前持有的公司股份（以下简称“首发前股份”）的锁定期届满后，本人/本企业拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。（2）自公司股票上市之日起 12 个月内，本人/本企业不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。（3）本人/本企业所持首发前股份的锁定期届满后，将认真遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后依法依规减持。（4）本人/本企业减持所持有的公司股份的方式将遵守相关法律、法规、部门规章、规范性文件的规定，包括但不限于集中竞价交易、大宗交易、协议转让等。本人/本企业减持所持有的发行人股份的价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合监管规则的规定以及本人/本企业	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 12 个月内	是	不适用	不适用

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

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

	级管理人员	<p>行上市前直接或间接持有的公司股份（以下简称“首发前股份”），也不要求由公司回购首发前股份。公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不转让或者委托他人管理本人首发前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（2）首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25%；本人在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25%。（3）本人所持首发前股份在锁定期届满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。（4）本人将同时遵守《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及上海证券交易所其他有关董事、高级管理人员减持首发前股份的相关规定。（5）前述承诺不因本人在公司担任职务的变更或自公司离职等原因而放弃履行。（6）若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后</p>			期满后两年内，任职期间及任期届满后 6 个月内、本人离职后 6 个月内			
--	-------	--	--	--	-------------------------------------	--	--	--

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

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

		承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。						
其他	公司	关于稳定股价的措施和承诺：(1) 在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内提出稳定股价预案并公告，并及时披露稳定股价措施的审议和实施情况。公司经三分之二以上董事出席的董事会决议可以实施回购股票。公司董事会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。(2) 在实施上述回购计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。公司中止实施股份回购计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则公司应继续实施上述股份回购计划；单次实施回购股份完毕或终止后，本次回购的公司股份将按照公司法及公司章程等相关规定予以处置。公司上市后 36 个月内，用于稳定股价的回购股份的资金原则上累计不低于 1,000.00 万元。(3) 如公司未履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于稳定股价的措施和承诺：1) 控股股东将在触发启动股价稳定措施条件之日起 30 个交易日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则控股股东可中止实施股份增持计划。控股股东中止实施股份增持计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则控股股东应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，控股股东累计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500.00 万元。2) 控股股东在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。3) 公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用

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



		际控制人未履行上述增持股份的承诺，则公司可将实际控制人股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付实际控制人的现金分红予以扣留，直至实际控制人履行承诺为止；如实际控制人未履行承诺，实际控制人愿依法承担相应的责任。（5）实际控制人股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使实际控制人履行要约收购义务。（6）在启动股价稳定措施的条件满足时，如实际控制人未采取上述股价稳定的具体措施，实际控制人承诺接受以下约束措施：①实际控制人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果实际控制人未采取上述股价稳定的具体措施的，则公司可暂扣实际控制人当年现金分红，直至按《公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内稳定股价预案》的内容采取相应的股价稳定措施并实施完毕。						
其他	公司非独立董事及高级管理人员	关于稳定股价的措施和承诺：（1）当满足下列任一条件时，触发本人增持公司股份措施：①控股股东无法实施股份增持方案；②控股股东增持公司股份方案实施完成后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产”（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）。（2）本人将在触发增持股份的条件之日起 90 个交易日内通过证券交易所在二级市场增持公司股份社会公众股份，连续十二个月内用于增持股份的金额不低于本人上一年度于公司取得税后薪酬的 20.00%。但在上述期间内如果公司股票连续 5 个交易日的收盘价格均高于公司最近一年经审计的每股净资产，本人可中止实施增持计划。（3）本人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。（4）公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相	2020 年 9 月 17 日	是	自公司股票上市之日起 36 个月内	是	不适用	不适用

		应进行调整)的情形,且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价,本人承诺就公司股份回购方案以本人的董事(如有)身份在董事会上投赞成票。(5)如董事和高级管理人员未履行上述增持股份的承诺,则公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付董事和高级管理人员的薪酬及现金分红总额的80.00%予以扣留,直至董事和高级管理人员履行承诺为止;如董事和高级管理人员未履行承诺,将依法承担相应的责任。(6)本人买入公司股份应符合相关法律、法规的规定,需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的,应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的,视同已履行本承诺。(7)在启动股价稳定措施的条件满足时,如未采取上述股价稳定的具体措施,承诺接受以下约束措施:①本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。②如果本人未采取上述股价稳定的具体措施的,将在前述事项发生之日起10个交易日内,公司停止发放本人的薪酬,同时暂扣本人当年的现金分红(如有),直至本人按本承诺函的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。						
其他	公司	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺:(1)保证本公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2)如本公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回本公司本次公开发行的全部新股。	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司控股股东东方恒信	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺:(1)保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2)如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的,本公司将在中国证监会等有权部门确认后5个工作日内启动股份购回程序,购回公司本次公开发行的全部新股。	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用
其他	公司实际控制人蒋学	关于对欺诈发行上市的股份购回承诺:(1)保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。(2)如公司不符合发行上市条件,以欺骗手段骗取发行注册并已经发行	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用

	明、蒋雨舟	上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。							
其他	公司	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）加强募集资金管理，防范募集资金使用风险；（2）充分发挥现有竞争优势，加快募投项目投资进度；（3）进一步完善并严格执行现金分红政策，强化投资者回报机制；（4）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东东方恒信	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）本企业将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；（2）本企业若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本企业依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	关于填补被摊薄即期回报的承诺：1）本人将不会越权干预公司经营管理活动，不会侵占公司利益；2）本人若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人依法承担对公司或者投资者的补偿责任。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司董事及高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报的承诺：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对个人的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司	关于利润分配政策的承诺：发行人将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。如违反承诺给投资者造成损失的，发行人将向投资者依法承担责任。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司控股股东东方恒信	关于利润分配政策的承诺：发行人将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》、《公司首次公开发行股票并上市后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用	

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

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

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

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

		同时，本人对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。（3）如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失；（4）上述承诺在本人作为发行人董事、监事及高级管理人员期间持续有效。							
解决关联交易	公司股东东芯、聚源、聚芯、齐亮、中金、金锋、董泰、董玮及董玮控制的鹏晨源拓	关于规范关联交易的承诺：本人/本企业将尽量减少或避免与公司及子公司的关联交易。在进行确有必要且无法避免的关联交易时，将严格遵循市场规则，本着平等互利、等价有偿的一般商业原则，公平合理地进行，并按相关法律法规以及规范性文件的有关规定履行交易程序及信息披露义务。本人/本企业所作的上述承诺不可撤销。本人/本企业如违反上述承诺，将立即停止与公司及子公司进行的相关关联交易，并及时采取必要措施予以纠正补救；同时，本人/本企业对违反上述承诺所导致公司及子公司一切损失和后果承担赔偿责任。特此声明与承诺。	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用	
其他	公司	关于未能履行承诺的约束措施：公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在科创板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。如公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；（2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员调减或停发薪酬或津贴；（3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；（4）给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任。	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用	



	其他	公司控股股东东方恒信	<p>关于未能履行承诺的约束措施：若公司控股股东在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本企业非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本企业承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本企业持有的发行人首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。</p> <p>（3）在本企业作为发行人控股股东期间，如果发行人若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本企业承诺依法承担赔偿责任。</p>	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用
	其他	公司实际控制人蒋学明、蒋雨舟	<p>关于未能履行承诺的约束措施：若公司实际控制人在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）如果未履行招股说明书披露的承诺事项，本人承诺将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的股东和社会公众投资者道歉。（2）如果因未履行招股说明书披露的相关承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本人承诺将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的发行人首次公开发行股票前股份履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时发行人有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。（3）在本人作为发行人实际控制人期间，如果发行人若未履行招股说明书披</p>	2020年9月17日	否	长期	是	不适用	不适用

			露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。						
	其他	公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员	关于未能履行承诺的约束措施：若公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员在《招股说明书》中所作出的相关承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，公司将采取如下措施：如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：（1）本人若未能履行在招股说明书中披露的本人作出的公开承诺事项的，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。（2）本人将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时本人直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。（3）如果因本人未履行相关承诺事项，本人将向公司或者投资者依法承担赔偿责任。	2020 年 9 月 17 日	否	长期	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	其他	公司	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获得有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2022 年 2 月 14 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月	是	不适用	不适用
	其他	2022 年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。	2022 年 2 月 14 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月	是	不适用	不适用
	其他	公司	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获得有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2023 年 5 月 9 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日	是	不适用	不适用

						止, 最长不超过 60 个月			
	其他	2023 年限制性股票激励计划激励对象	若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏, 导致不符合授予权益或行使权益安排的, 激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由本次激励计划所获得的全部利益返还公司。	2023 年 5 月 9 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止, 最长不超过 60 个月	是	不适用	不适用
	其他	公司	公司承诺不为本激励计划的激励对象依本激励计划获得有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助, 包括为其贷款提供担保。	2023 年 10 月 27 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止, 最长不超过 60 个月	是	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权益归属安排的, 乙方应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后, 将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。	2023 年 10 月 27 日	是	至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止, 最长不超过 60 个月	是	不适用	不适用
其他承诺	其他	公司	每 12 个月内累计使用用于补充流动资金的金额将不超过超额募集资金总额的 30%; 本次使用超额募集资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行; 在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2022 年 1 月 4 日	是	补充流动资金后的十二个月内	是	不适用	不适用
	其他	公司	每 12 个月内累计使用用于补充流动资金的金额将不超过超额募集资金总额的 30%; 本次使用超额募集资金永久补充流动资金不会影响公司募集资金投资计划正常进行; 在补充流动资金后的 12 个月内不进行高风险投资以及为控股子公司以外的对象提供财务资助。	2023 年 1 月 4 日	是	补充流动资金后的十二个月内	是	不适用	不适用

注: 此章节承诺内容中所述的公司、发行人均指东芯股份; 本人、本企业均指承诺方。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

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、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节 五、40 重要会计政策和会计估计变更。

**（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**（四）审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	92.50
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	李永江、易小龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	李永江（1 年）、易小龙（2 年）
境外会计师事务所名称	不适用
境外会计师事务所报酬	不适用
境外会计师事务所审计年限	不适用
境外会计师事务所注册会计师姓名	不适用
境外会计师事务所注册会计师审计年限	不适用

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	20
财务顾问	无	不适用
保荐人	海通证券股份有限公司	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

2023 年 5 月 9 日，公司召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》，同意续聘立信作为公司 2023 年度财务报告及内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、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

## 十一、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，公司及公司控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十二、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

1. 存款业务

适用 不适用

2. 贷款业务

适用 不适用

3. 授信业务或其他金融业务

适用 不适用



**4. 其他说明**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	被担保方与上市公司的关系	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保		
东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体（香港）有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2021/11/23	2021/11/23	2024/11/22	连带责任担保	否	否	0.00	否		

东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体(香港)有限公司	全资子公司	24,000,000.00	2022/7/20	2022/7/20	2025-7-31	连带责任担保	否	否	0.00	否
东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体(香港)有限公司	全资子公司	30,000,000.00	2023/9/13	2023/9/20	2024/9/19	连带责任担保	否	否	0.00	否
东芯半导体股份有限公司	公司本部	东芯半导体(香港)有限公司	全资子公司	127,488,600.00	2021/9/1	2021/9/1	2026/8/31	连带责任担保	否	否	0.00	否
报告期内对子公司担保发生额合计				30,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计 (B)				211,488,600.00								
公司担保总额情况 (包括对子公司的担保)												
担保总额 (A+B)				211,488,600.00								
担保总额占公司净资产的比例 (%)				6.03								
其中:												
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C)												
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额 (D)				211,488,600.00								
担保总额超过净资产50%部分的金额 (E)												
上述三项担保金额合计 (C+D+E)				211,488,600.00								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明												
担保情况说明				以上担保为确保子公司经营相关付款及相关义务切实履行								

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	48,000.00	48,000.00	
银行理财产品	自有资金	37,065.40	27,065.40	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国民生银行股份有限公司	银行理财	30,000.00	2022/1/6	2025/1/6	募集资金	银行	否	合同约定	3.550%	/	/	30,000.00	/	是	是	/

苏州分行	产品																
华夏银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	10,000.00	2023/11/16	2025/2/16	募集资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	10,000.00	/	是	是	/	
华夏银行股份有限公司苏州分行	银行理财产品	8,000.00	2023/6/6	2025/6/6	募集资金	银行	否	合同约定	2.650%	/	/	8,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中支行	银行理财产品	1,000.00	2023/2/20	2025/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中支行	银行理财产品	1,000.00	2023/2/20	2025/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中支行	银行理财产品	1,000.00	2023/2/20	2025/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	

	产品																
民生银行上海吴中银行	银行理财产品	1,000.00	2023/3/20	2025/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中银行	银行理财产品	1,000.00	2023/3/20	2024/4/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中银行	银行理财产品	1,000.00	2023/3/20	2024/4/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中银行	银行理财产品	1,000.00	2023/3/20	2024/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	
民生银行上海吴中银行	银行理财	1,000.00	2023/3/20	2024/1/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.700%	/	/	1,000.00	/	是	是	/	

	产品																
宁波银行青浦分行	银行理财产品	3,000.00	2023/5/26	2026/5/26	自有资金	银行	否	合同约定	3.300%	/	/	3,000.00	/	是	是	/	
工商银行苏州长三角一体化示范区分行	银行理财产品	10,000.00	2023/10/19	2024/1/19	自有资金	银行	否	合同约定	1.2%-2.79%	/	/	10,000.00	/	是	是	/	
韩国友利银行	银行理财产品	1,654.20	2023/12/28	2024/3/28	自有资金	银行	否	合同约定	3.970%	/	/	1,654.20	/	是	是	/	
韩国友利银行	银行理财产品	1,654.20	2023/12/28	2024/6/28	自有资金	银行	否	合同约定	3.910%	/	/	1,654.20	/	是	是	/	
韩国友利银行	银行理财产品	551.40	2023/11/21	2024/11/21	自有资金	银行	否	合同约定	4.240%	/	/	551.40	/	是	是	/	

	产 品																
韩国国民银行	银行理财产品	2,205.60	2023/12/28	2024/12/28	自有资金	银行	否	合同约定	3.800%	/	/	2,205.60	/	是	是	/	

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用



(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、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	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2021年12月7日	333,677.44	231,358.16	306,358.16	214,300.00	214,300.00	181,847.01	84.86%	74,007.49	34.53%	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更募资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额	截至报告期末累计投入进度 (%)	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	投入进度未达计划的具	本年实现的	本项目已实现的效益或者研	项目可行性是否发生重大变	节余金额
------	------	-------------	----------	----------	--------------	-----------------	--------	------------------	------------------	---------------	-------	------------	------------	-------	--------------	--------------	------

		投向						额 (2)	(3) = (2)/(1 )			的进 度	体原 因	效 益	发成 果	化， 如 是， 请 说 明 具 体 情 况		
1xnm 闪存产品研发及产业化项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	23,110.68	23,110.68	1,941.83	6,019.43	26.05	2025-06-30	否	是	不适用	不适用	已完成首次晶圆制造，并完成功能性验证	否	不适用
车规级闪存产品研发及产业化项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	16,633.84	16,633.84	3,309.47	7,195.88	43.26	2024-6-30	否	是	不适用	不适用	部分产品已经通过AEC-Q100的验证	否	不适用
研发中心建设项目	研发	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	5,840.48	5,840.48	2,274.27	3,434.78	58.81	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	否	29,415.00	29,415.00	-	29,415.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
超募资金永久补流	补流还贷	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	是	129,300.00	129,300.00	60,000.00	129,300.00	100.00	不适用	是	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
回购公司股份	其他	否	首次公开发行股票	2021年12月7日	是	10,000.00	10,000.00	6,481.92	6,481.92	64.82	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

关于募投项目投入进度的说明：公司的芯片研发过程中，前期投入主要为研发人员的人工投入和部分设备投入，后期投入主要为试制费用、验证费用等。在整个项目中，试制费用的投入占比较大，而该费用的投入进度并非按时间匀速投入而是主要发生在项目后期的大规模试制阶段。因此，募投项目的特点是前期投入比例相对较小，后期的投入比例较大。此外，公司有些项目的部分投入由子公司自有资金承担，未通过募集资金支付，且大规模的试制费结算周期晚于实际发生时间。截至目前，除“1xnm 闪存产品研发及产业化项目”外，总体项目投入的比例不大，但项目进度正常。

公司“1xnm 闪存产品研发及产业化项目”已取得阶段性进展，产品已达成部分关键指标，但项目涉及的制造工艺复杂，并且生产验证周期较长。因此，为确保产品质量与性能稳定，后续仍需更多时间进行设计优化和工艺调试等技术攻关工作。经重新论证后，该项目继续实施仍然具备必要性和可行性。公司于2024年4月18日召开第二届董事会第十二次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》，同意公司对募集资金投资项目“1xnm 闪存产品研发及产业化项目”延期至2025年6月30日，除此之外，不涉及募投项目其他内容的变更。

### (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1月4日	200,000.00	2023年1月4日	2024年1月3日	131,655.77	否

## 其他说明

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

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

本年度公司累计使用52,600.00万元暂时闲置募集资金购买可转让的大额存单、通知存款和结构性存款等保本型产品，累计赎回金额为59,400.00万元；截至2023年12月31日，未赎回保本型产品余额为59,000.00万元，明细如下：

单位：元 币种人民币

序号	开户银行名称	银行账号	账户类型	起始日期	终止日期	期末余额
1	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515295	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
2	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516608	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
3	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515626	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
4	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515634	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
5	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515642	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00

6	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515972	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
7	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515980	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
8	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515998	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
9	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516111	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
10	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516129	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
11	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516137	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
12	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516145	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
13	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516400	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
14	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516418	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
15	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516426	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
16	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516434	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
17	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516442	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
18	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516459	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
19	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516467	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
20	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516475	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
21	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516483	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
22	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516509	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
23	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516517	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
24	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516525	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
25	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516558	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
26	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516566	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
27	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516574	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
28	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516582	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
29	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720516590	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00

30	中国民生银行股份有限公司苏州分行	720515618	大额存单	2022-01-06	2025-01-06	10,000,000.00
31	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000581284	大额存单	2023-06-06	2025-06-06	80,000,000.00
32	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000593460	大额存单	2023-11-16	2025-02-16	100,000,000.00
33	华夏银行股份有限公司苏州分行	12462000000537645	7天通知存款	2023-03-21	/	85,000,000.00
34	中国工商银行股份有限公司上海市虹桥开发区支行	1001242714200058023	7天通知存款	2022-12-27	/	25,000,000.00
	<b>合计</b>					<b>590,000,000.00</b>

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

√适用 □不适用

超募资金整体使用情况

单位：万元 币种：人民币

超募资金来源	超募资金金额 (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)
首次公开发行股票	139,300.00	135,781.92	97.47%

超募资金明细使用情况

单位：万元 币种：人民币

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
超募资金永久补流	补流/还贷	129,300.00	129,300.00	100.00	
回购公司股份	回购	10,000.00	6,481.92	64.82	

其他说明

2022年1月4日公司第一届董事会第二十三次会议、第一届监事会第八次会议分别审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，并经2022年1月21日公司召开了2022年第一次临时股东大会审议通过，同意公司使用部分超额募集资金总计人民币69,300.00万元用于永久性补充流动资金，具体内容详见公司于2022年1月6日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2022-004）。

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

2023-002)。截止报告期末，公司已累计使用超募资金 129,300.00 万元用于永久补充流动资金。本报告期内，公司不存在用超募资金归还银行贷款情况。

## 5、其他

适用 不适用

公司于 2023 年 5 月 9 日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用不低于 10,000 万元人民币，不超过 20,000 元人民币的超募资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股（A 股）股票。自董事会审议通过之日起 12 个月内有效。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 11 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的公告》（公告编号：2023-038）。截止 2023 年 12 月 31 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 2,038,279 股，占公司总股本 442,249,758 股的比例为 0.4609%，回购成交的最高价为 38.77 元/股，最低价为 27.77 元/股，支付的资金总额为人民币 6,480.09 万元（不含印花税、交易佣金等交易费用）。具体内容详见公司于 2024 年 1 月 3 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的进展公告》（公告编号：2024-001）。

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

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	186,652,195	42.2052	/	/	/	-20,939,170	-20,939,170	165,713,025	37.4705
1、国家持股									
2、国有法人持股	7,671,677	1.7347	/	/	/	-7,671,677	-7,671,677	0	0.0000
3、其他内资持股	178,980,518	40.4705	/	/	/	-13,267,493	-13,267,493	165,713,025	37.4705
其中：境内非国有法人持股	178,980,518	40.4705	/	/	/	-13,267,493	-13,267,493	165,713,025	37.4705
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	255,597,563	57.7948	/	/	/	20,939,170	20,939,170	276,536,733	62.5295
1、人民币普通股	255,597,563	57.7948	/	/	/	20,939,170	20,939,170	276,536,733	62.5295
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	442,249,758	100.0000	/	/	/	0	0	442,249,758	100.0000

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

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

2023年12月11日，公司首次公开发行部分战略配售限售股3,313,452股上市流通，具体内容详见公司于2023年11月30日在上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)发布的《首次公开发行部分战略配售限售股上市流通公告》(公告编号：2023-071)。公司确认，本次上市流通数量为该限售期的全部战略配售股份数量。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
哈勃科技创业投资有限公司	13,267,493	13,267,493	0	0	首发原始股	2023/5/18
国开科技创业投资有限责任公司	4,835,589	4,835,589	0	0	首发原始股	2023/5/18
上海青浦投资有限公司	1,934,236	1,934,236	0	0	首发原始股	2023/5/18
海通创新证券投资有限公司	3,313,452	3,313,452	0	0	首发战略配售	2023/12/10
合计	23,350,770	23,350,770	0	0	/	/

**二、 证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券，请分别说明)：

□适用 √不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	19,589
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	22,510
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月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
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

## 存托凭证持有人数量

□适用 √不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

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	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数量	
东方恒信集团有 限公司	0	143,213,025	32.38	143,213, 025	无	0	境内非 国有法 人
苏州东芯科创股 权投资合伙企业 (有限合伙)	0	22,500,000	5.09	22,500,0 00	无	0	其他
哈勃科技创业投 资有限公司	0	13,267,493	3.00	0	无	0	境内非 国有法 人
招商银行股份有 限公司—银河创 新成长混合型证 券投资基金	11,509,967	11,509,967	2.60	0	无	0	其他
齐亮	-18,217,731	7,752,444	1.75	0	质押	6,00 0,00 0	境内自 然人
珠海横琴中金锋 泰股权投资合伙 企业(有限合 伙)	-13,021,211	6,456,885	1.46	0	无	0	其他

国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,928,041	4,928,041	1.11	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	4,903,608	4,903,608	1.11	0	无	0	其他
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	4,541,352	4,541,352	1.03	0	无	0	其他
宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶恒瑞八号私募证券投资基金	690,185	4,325,555	0.98	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
哈勃科技创业投资有限公司	13,267,493		人民币普通股	13,267,493			
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	11,509,967		人民币普通股	11,509,967			
齐亮	7,752,444		人民币普通股	7,752,444			
珠海横琴中金锋泰股权投资合伙企业（有限合伙）	6,456,885		人民币普通股	6,456,885			
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	4,928,041		人民币普通股	4,928,041			
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	4,903,608		人民币普通股	4,903,608			
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	4,541,352		人民币普通股	4,541,352			
宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶恒瑞八号私募证券投资基金	4,325,555		人民币普通股	4,325,555			
鼎泰四方（深圳）资产管理有限公司—鼎泰四方福宝成长4号私募证券投资基金	4,000,000		人民币普通股	4,000,000			
中国建设银行股份有限公司—民生加银持续成长混合型证券投资基金	3,420,428		人民币普通股	3,420,428			
前十名股东中回购专户情况说明	不适用						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						

上述股东关联关系或一致行动的说明	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人东方海峡资本管理有限公司为东方恒信集团有限公司的控股子公司。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

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（%）
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	0	0	0	0	4,928,041	1.11	327,400	0.07

## 前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	新增	0	0	11,509,967	2.60
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	新增	327,400	0.07	5,255,441	1.19
招商银行股份有限公司—广发电子信息传媒产业精选股票型发起式证券投资基金	新增	0	0	4,903,608	1.11
中国建设银行股份有限公司—广发成长精选混合型证券投资基金	新增	0	0	4,541,352	1.03
宁波梅山保税港区凌顶投资管理有限公司—凌顶恒瑞八号私募证券投资基金	新增	0	0	4,325,555	0.98

中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	退出	0	0	0	0
株洲中车时代高新投资有限公司—杭州时代鼎丰创业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	2,820,816	0.64
深圳市前海鹏晨源拓投资企业（有限合伙）	退出	0	0	0	0
上海小橡投资管理有限公司—上海小橡创业投资合伙企业（有限合伙）	退出	0	0	2,412,000	0.55
董玮	退出	0	0	2,088,561	0.47

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	东方恒信集团有限公司	143,213,025	2024/12/10	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月
2	苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）	22,500,000	2024/12/10	0	公司股票在上海证券交易所上市之日起 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，苏州东芯科创股权投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人东方海峡资本管理有限公司为东方恒信集团有限公司的控股子公司。			

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

□适用 √不适用

## 前十名存托凭证持有人较上期发生变化

□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

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
富诚海富通东芯股份员工参与科创板战略配售集合资产管理计划	6,626,905	2022/12/12	-6,626,905	0

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	保荐机构全资子公司	3,313,452	2023/12/10	-1,491,900	1,821,552

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	东方恒信集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蒋学明
成立日期	2005年3月24日
主要经营业务	股权及实业投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

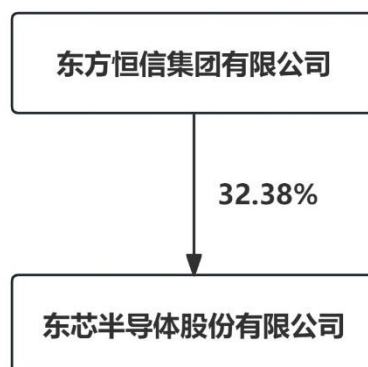
□适用 √不适用

**4 报告期内控股股东变更情况的说明**

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

□适用 √不适用

## 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	蒋学明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	东芯股份董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	Fidelix Co.,Ltd (韩国 KOSDAQ 股票代码: 032580) 东吴水泥国际有限公司 (香港联交所股票代码: HK.0695)
姓名	蒋雨舟
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	东芯股份董事、董事会秘书、副总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

□适用 √不适用

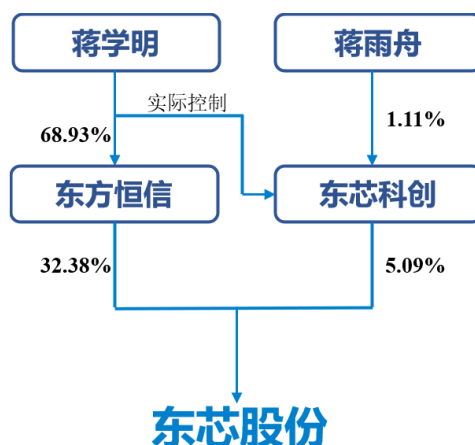
## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用





#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%以上

适用 不适用

#### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

#### 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 5 月 11 日
拟回购股份数量及占总股本的比例 (%)	拟回购 250 万股-500 万股，分别占公司总股本为 0.57 至 1.13
拟回购金额	10,000 万元至 20,000 万元
拟回购期间	自董事会审议通过股份回购方案之日起 12 个月内，即 2023 年 5 月 9 日到 2024 年 5 月 8 日
回购用途	员工持股计划及/或股权激励
已回购数量(股)	2,038,279

已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	46.19
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

东芯半导体股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了东芯半导体股份有限公司（以下简称东芯股份）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了东芯股份 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于东芯股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
东芯股份主营业务为存储芯片产品的销售，2023 年度合并财务报表中主营业务-商品销售收入金额为人民币 51,661.37 万元。商品销售收入在商品控制权转移至客户时确认，根据相关的合同约定，通常在货物被客户签收或确认时作为销售收入的确认时点。由于客户分为经	针对收入确认，我们实施的主要审计程序包括： （1）了解与测试东芯股份商品销售收入确认相关的关键内部控制制度的设计及执行的有效性； （2）执行分析性复核程序，判断收入和毛利变

<p>销商客户和直销客户，不同客户的货物签收或确认方式存在差异。东芯股份存在期末已发货但尚未签收的产品，其收入确认是否在恰当的财务报表期间入账可能存在潜在错报。</p> <p>参见东芯股份财务报表附注三（二十七）和附注五（四十一）。</p>	<p>动的合理性；</p> <p>（3）抽样检查客户订单、发票、发货单、物流运输单、客户签收单、出口报关单等内、外部证据，判断收入确认的准确性；</p> <p>（4）对主要客户就销售额进行函证；对于未回函的客户，执行检查销售出库单、货物签收单、销售发票及期后收款等替代性程序。</p> <p>（5）针对资产负债表日前后确认的收入执行完整性和截止性测试，以评估收入是否在恰当的期间确认。</p>
<p><b>（二）存货跌价准备</b></p>	
<p>东芯股份存货价值按照账面成本与可变现净值孰低计量。2023 年末合并财务报表中存货账面余额为人民币 109,831.56 万元。存货跌价准备余额为人民币 34,180.02 万元。由于东芯股份的存货为存储芯片和晶圆，市场价格存在周期性波动，并且确定存货的可变现净值时需要管理层运用重大会计判断和估计，同时计提存货减值的金额对合并报表具有重要性，所以我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。</p> <p>参见东芯股份财务报表附注三（十一）和附注五（六）。</p>	<p>针对存货跌价准备，我们实施的主要审计程序包括：</p> <p>（1）了解东芯股份存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行的有效性；</p> <p>（2）通过观察存货的历史周转率和对比同行业公司的存货跌价准备计提政策，评价管理层关于存货跌价准备计提方法的合理性；</p> <p>（3）取得东芯股份的存货跌价准备计算表，复核可变现净值和存货跌价准备计提金额。</p> <p>（4）比较各期计提的存货跌价准备金额，以及期后销售情况，观察与市场行情是否匹配。</p> <p>（5）对存货进行监盘，了解存货情况，识别库龄较长和残次冷背的产品，判断存货跌价准备计提是否充分。</p>

#### 四、其他信息

东芯股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括东芯股份 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估东芯股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督东芯股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的

审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对东芯股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致东芯股份不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就东芯股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：李永江  
（项目合伙人）

中国注册会计师：易小龙

中国·上海

2024 年 4 月 18 日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：东芯半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
----	----	------------------	------------------

<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	1,694,556,086.21	2,530,266,750.47
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	100,506,944.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	65,090,048.93	138,388,193.81
应收款项融资			
预付款项	七、8	782,236.17	781,668.12
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	52,883,486.93	52,904,124.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	756,515,402.65	668,248,436.11
合同资产	七、6	2,722,733.07	3,808,461.41
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	89,319,541.53	94,652,340.00
其他流动资产	七、13	112,123,181.42	23,894,686.15
流动资产合计		2,874,499,661.35	3,512,944,660.50
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	80,291,018.88	80,000,000.00
其他非流动金融资产	七、19	889,360.67	699,043.90
投资性房地产			
固定资产	七、21	124,356,827.35	97,010,388.30
在建工程	七、22	243,578.03	29,467,471.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	12,072,602.81	15,117,145.06
无形资产	七、26	3,019,270.52	3,591,803.77
开发支出			
商誉	七、27		
长期待摊费用	七、28	2,882,978.10	1,248,225.99
递延所得税资产	七、29	26,440,743.60	14,182,541.09
其他非流动资产	七、30	722,469,487.85	568,571,050.58
非流动资产合计		972,665,867.81	809,887,670.44
资产总计		3,847,165,529.16	4,322,832,330.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	32,348,916.46	47,011,050.00
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债	七、34	133,396.63	
应付票据			
应付账款	七、36	52,592,754.27	90,513,607.12
预收款项			
合同负债	七、38	313,150.03	188,276.94
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	29,783,893.95	23,571,559.01
应交税费	七、40	3,161,571.61	5,061,822.86
其他应付款	七、41	2,665,524.05	5,059,607.44
其中：应付利息			61,881.59
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	10,601,447.94	12,392,763.41
其他流动负债	七、44	334,651.65	334,414.72
流动负债合计		131,935,306.59	184,133,101.50
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		4,970,700.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,990,353.52	5,149,426.61
长期应付款			
长期应付职工薪酬	七、49	9,621,184.17	7,397,189.01
预计负债	七、50	1,592,310.89	662,272.57
递延收益	七、51	6,849,440.12	4,562,880.08
递延所得税负债	七、29		
其他非流动负债			
非流动负债合计		22,053,288.70	22,742,468.27
负债合计		153,988,595.29	206,875,569.77
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	442,249,758.00	442,249,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,213,564,926.08	3,210,416,734.31
减：库存股	七、56	64,820,208.36	
其他综合收益	七、57	215,504.38	2,218,551.86
专项储备			
盈余公积	七、59	43,374,950.95	43,374,950.95
一般风险准备			

未分配利润	七、60	-129,674,067.92	232,299,097.42
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		3,504,910,863.13	3,930,559,092.54
少数股东权益		188,266,070.74	185,397,668.63
所有者权益(或股东权益) 合计		3,693,176,933.87	4,115,956,761.17
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,847,165,529.16	4,322,832,330.94

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：东芯半导体股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,616,969,660.18	2,401,201,603.79
交易性金融资产		100,506,944.44	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	87,005,931.39	117,485,336.18
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	十九、2	562,952,132.37	387,214,150.45
其中：应收利息			
应收股利			
存货		295,990,946.89	203,531,067.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		70,840,000.00	94,652,340.00
其他流动资产		41,432,947.87	11,177,559.96
流动资产合计		2,775,698,563.14	3,215,262,057.69
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	154,998,321.07	157,136,799.68
其他权益工具投资		80,291,018.88	80,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		105,928,362.76	78,276,565.33
在建工程		243,578.03	29,467,471.75
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,175,246.36	9,784,133.27
无形资产		1,872,156.56	3,664,732.34



开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,881,967.66	1,243,165.54
递延所得税资产		18,667,038.69	6,979,462.82
其他非流动资产		718,541,124.62	537,478,678.89
非流动资产合计		1,091,598,814.63	904,031,009.62
资产总计		3,867,297,377.77	4,119,293,067.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		43,216,939.05	64,681,140.95
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬		23,973,023.59	15,389,195.01
应交税费		1,422,746.86	3,057,259.25
其他应付款		1,123,113.67	2,816,177.20
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		4,643,700.64	5,052,438.40
其他流动负债			47,229.00
流动负债合计		74,379,523.81	91,043,439.81
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,990,353.52	5,056,005.09
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		220,234.40	
递延收益		6,568,000.00	4,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,778,587.92	9,056,005.09
负债合计		85,158,111.73	100,099,444.90
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		442,249,758.00	442,249,758.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,223,976,461.72	3,222,799,311.26
减：库存股		64,820,208.36	
其他综合收益		291,018.88	
专项储备			
盈余公积		43,374,950.95	43,374,950.95

未分配利润		137,067,284.85	310,769,602.20
所有者权益（或股东权益）合计		3,782,139,266.04	4,019,193,622.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,867,297,377.77	4,119,293,067.31

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		530,588,242.52	1,146,000,876.64
其中：营业收入	七、61	530,588,242.52	1,146,000,876.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		673,571,606.16	786,759,402.87
其中：营业成本	七、61	467,486,090.83	680,955,208.04
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	202,826.40	1,400,868.82
销售费用	七、63	19,172,479.28	14,986,565.30
管理费用	七、64	61,202,918.61	58,682,095.37
研发费用	七、65	182,217,090.76	110,319,276.02
财务费用	七、66	-56,709,799.72	-79,584,610.68
其中：利息费用		3,168,438.53	2,162,319.97
利息收入		50,018,948.80	52,009,194.77
加：其他收益	七、67	4,706,078.42	6,505,241.90
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	20,049,596.85	19,029,462.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	373,294.75	-3,660.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-688,662.64	-23,047,026.85

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-232,112,436.43	-123,365,570.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-704.99	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-350,656,197.68	238,359,919.93
加：营业外收入	七、74	46,192.27	177,166.92
减：营业外支出	七、75	1,064,319.28	1,607,319.66
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-351,674,324.69	236,929,767.19
减：所得税费用	七、76	-51,131,472.66	19,556,716.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-300,542,852.03	217,373,050.81
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-300,542,852.03	217,373,050.81
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）		-306,249,693.71	185,461,824.56
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,706,841.68	31,911,226.25
六、其他综合收益的税后净额		-2,870,445.74	9,112,862.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,003,047.48	2,104,060.47
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		19,575.33	-5,204.99
（1）重新计量设定受益计划变动额		-271,443.55	-5,204.99
（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		291,018.88	
（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		-2,022,622.81	2,109,265.46
（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		-2,022,622.81	2,109,265.46
（7）其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-867,398.26	7,008,801.97
七、综合收益总额		-303,413,297.77	226,485,913.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-308,252,741.19	187,565,885.03
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		4,839,443.42	38,920,028.22
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	-0.69	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	-0.69	0.42

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

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	211,755,154.57	742,905,441.99
减：营业成本	十九、4	197,188,577.09	405,255,977.41
税金及附加		193,193.70	1,376,271.14
销售费用		9,670,264.55	7,993,298.21
管理费用		33,569,602.00	28,244,472.95
研发费用		134,889,403.12	68,043,521.64
财务费用		-46,730,481.17	-55,430,292.25
其中：利息费用		306,282.10	233,437.23
利息收入		46,438,894.29	49,935,418.22
加：其他收益		4,397,157.38	6,107,720.36
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	32,139,319.25	23,550,530.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		506,944.44	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-256,741.74	-2,819,833.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-88,132,819.48	-35,506,999.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-168,371,544.87	278,753,611.48
加：营业外收入			
减：营业外支出		360,763.69	54,398.37

三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-168,732,308.56	278,699,213.11
减：所得税费用		-50,753,462.84	20,983,426.67
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-117,978,845.72	257,715,786.44
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-117,978,845.72	257,715,786.44
（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		291,018.88	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		291,018.88	
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		291,018.88	
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		-117,687,826.84	257,715,786.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

### 合并现金流量表

2023年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		627,369,726.52	1,318,706,534.00
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		69,424,294.11	32,449,469.06
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	137,949,218.81	85,585,289.23
经营活动现金流入小计		834,743,239.44	1,436,741,292.29
购买商品、接受劳务支付的现金		907,128,250.94	1,186,095,415.52
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		161,255,313.42	122,645,555.64
支付的各项税费		4,026,972.38	67,524,068.75
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	64,088,554.35	321,493,860.94
经营活动现金流出小计		1,136,499,091.09	1,697,758,900.85
经营活动产生的现金流量净额		-301,755,851.65	-261,017,608.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		891,894,240.00	500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,356,724.63	8,107,012.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		898,250,964.63	508,107,012.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,283,160.14	80,886,435.40
投资支付的现金		1,249,700,500.00	973,894,240.00

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		1,276,983,660.14	1,054,780,675.40
投资活动产生的现金流量净额		-378,732,695.51	-546,673,663.11
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		42,217,736.00	45,413,325.01
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		42,217,736.00	45,413,325.01
偿还债务支付的现金		64,340,188.00	27,625,905.13
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		58,025,234.72	81,028,367.28
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	73,517,576.37	2,828,270.80
筹资活动现金流出小计		195,882,999.09	111,482,543.21
筹资活动产生的现金流量净额		-153,665,263.09	-66,069,218.20
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-1,556,854.01	4,944,011.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-835,710,664.26	-868,816,478.45
加:期初现金及现金等价物余额		2,530,266,750.47	3,399,083,228.92
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,694,556,086.21	2,530,266,750.47

公司负责人: 蒋学明 主管会计工作负责人: 朱奇伟 会计机构负责人: 刘海萍

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		257,736,856.49	965,450,551.43
收到的税费返还		46,247,984.54	11,259,186.64
收到其他与经营活动有关的现金		113,919,759.09	65,639,642.08
经营活动现金流入小计		417,904,600.12	1,042,349,380.15

购买商品、接受劳务支付的现金		457,367,773.81	625,161,643.67
支付给职工及为职工支付的现金		92,822,376.80	59,881,353.62
支付的各项税费		3,799,292.63	57,992,359.30
支付其他与经营活动有关的现金		42,095,185.10	282,546,568.71
经营活动现金流出小计		596,084,628.34	1,025,581,925.30
经营活动产生的现金流量净额		-178,180,028.22	16,767,454.85
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,103,799,090.00	576,677,800.00
取得投资收益收到的现金		8,875,203.06	11,916,224.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			150,552.28
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,112,674,293.06	588,744,576.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,862,772.50	72,865,926.52
投资支付的现金		1,568,947,500.00	1,291,277,540.00
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		1,591,810,272.50	1,364,143,466.52
投资活动产生的现金流量净额		-479,135,979.44	-775,398,889.54
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
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		55,723,471.63	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			79,604,956.44
支付其他与筹资活动有关的现金		71,043,081.92	2,561,038.86
筹资活动现金流出小计		126,766,553.55	82,165,995.30
筹资活动产生的现金流量净额		-126,766,553.55	-82,165,995.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-149,382.40	-345,772.34
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-784,231,943.61	-841,143,202.33



加：期初现金及现金等价物 余额		2,401,201,603.79	3,242,344,806.12
六、期末现金及现金等价物余 额		1,616,969,660.18	2,401,201,603.79

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	442,249,758.00				3,210,416,734.31		2,218,551.86		43,370,086.30		232,497,506.84		3,930,752,637.31	185,958,912.20	4,116,711,549.51
加:会计政策变更									4,864.65		-198,409.42		-193,544.77	-561,243.57	-754,788.34
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	442,249,758.00				3,210,416,734.31		2,218,551.86		43,374,950.95		232,299,097.42		3,930,559,092.54	185,397,668.63	4,115,956,761.17

2023 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)				3,148,191.77	64,820,208 .36	- 2,003,047 .48				- 361,973,165 .34		- 425,648,229. 41	2,868,402.1 1	- 422,779,827. 30
(一) 综 合 收 益 总 额						- 2,003,047 .48				- 306,249,693 .71		- 308,252,741. 19	4,839,443.4 2	- 303,413,297. 77
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本				3,148,191.77	64,820,208 .36							- 61,672,016.5 9	- 1,971,041.3 1	- 63,643,057.9 0
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股					64,820,208 .36							- 64,820,208.3 6		- 64,820,208.3 6
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本														

2023 年年度报告

3. 股份支付计入所有者权益的金额				3,148,191.77							3,148,191.77	-	1,177,150.46
4. 其他												1,971,041.31	
(三) 利润分配									55,723,471.63		-	55,723,471.63	-
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者的分配									55,723,471.63		-	55,723,471.63	-
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														

2023 年年度报告

存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	442,249,758.00			3,213,564,926.08	64,820,208.36	215,504.38		43,374,950.95		-129,674,067.92	3,504,910,863.13	188,266,070.74	3,693,176,933.87

项目	2022 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
优先股		永续债	其他											
一、上年年末余额	442,249,758.00			3,207,848,108.80		114,491.39		17,602,163.25		152,438,155.09		3,820,252,676.53	145,052,752.55	3,965,305,429.08

2023 年年度报告

加：会计政策变更							1,209.06		-224,347.15		-223,138.09	-546,153.45	-769,291.54
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	442,249,758.00			3,207,848,108.80		114,491.39	17,603,372.31		152,213,807.94		3,820,029,538.44	144,506,599.10	3,964,536,137.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				2,568,625.51		2,104,060.47	25,771,578.64		80,085,289.48		110,529,554.10	40,891,069.53	151,420,623.63
（一）综合收益总额						2,104,060.47			185,461,824.56		187,565,885.03	38,920,028.22	226,485,913.25
（二）所有者投入和减少资本				2,568,625.51							2,568,625.51	1,971,041.31	4,539,666.82

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,568,625.51							2,568,625.51	1,971,041.31	4,539,666.82
4. 其他														
(三) 利润分配								25,771,578.64		-				
1. 提取盈余公积								25,771,578.64		-				
2. 提取一般风险准备														
									105,376,535.08			79,604,956.44		79,604,956.44





2023 年年度报告

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、本期末余额	442,249,758.00			3,210,416,734.31		2,218,551.86	43,374,950.95		232,299,097.42		3,930,559,092.54	185,397,668.63	4,115,956,761.17

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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、上年年末余额	442,249,758.00				3,222,799,311.26				43,370,086.30	310,725,820.33	4,019,144,975.89
加: 会计政策变更									4,864.65	43,781.87	48,646.52
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,249,758.00				3,222,799,311.26				43,374,950.95	310,769,602.20	4,019,193,622.41
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)					1,177,150.46	64,820,208.36	291,018.88			-173,702,317.35	-237,054,356.37
(一) 综合收益总额							291,018.88			-117,978,845.72	-117,687,826.84
(二) 所有者投入和减少资本					1,177,150.46	64,820,208.36					-63,643,057.90
1. 所有者投入的普通股						64,820,208.36					-64,820,208.36
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,177,150.46						1,177,150.46
4. 其他											
(三) 利润分配										-55,723,471.63	-55,723,471.63
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-55,723,471.63	-55,723,471.63
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2023 年年度报告

1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	442,249,758.00				3,223,976,461.72	64,820,208.36	291,018.88		43,374,950.95	137,067,284.85	3,782,139,266.04

项目	2022 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、上年年末余额	442,249,758.00				3,218,259,644.44				17,602,163.25	158,419,469.29	3,836,531,034.98
加：会计政策变更									1,209.06	10,881.55	12,090.61
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	442,249,758.00				3,218,259,644.44				17,603,372.31	158,430,350.84	3,836,543,125.59
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					4,539,666.82				25,771,578.64	152,339,251.36	182,650,496.82
(一) 综合收益总额										257,715,786.44	257,715,786.44
(二) 所有者投入和减少资本					4,539,666.82						4,539,666.82
1. 所有者投入的普通股											

2023 年年度报告

2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,539,666.82						4,539,666.82
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积									25,771,578.64	-	
2. 对所有者(或股东)的分配										105,376,535.08	
3. 其他										-79,604,956.44	
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	442,249,758.00				3,222,799,311.26				43,374,950.95	310,769,602.20	4,019,193,622.41

公司负责人：蒋学明 主管会计工作负责人：朱奇伟 会计机构负责人：刘海萍

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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

公司法定代表人：蒋学明。

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

公司总部地址：上海市青浦区诸光路1588弄虹桥世界中心L4-A栋。

公司业务性质：半导体芯片的研发、设计、生产和销售。

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

本财务报表业经公司董事会于2024年4月18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

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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2023年12月31日的合并及母公司财务状况以及2023年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为 12 个月。

#### 4. 记账本位币

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

#### 5. 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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项总额的 5%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项坏账准备总额的 5%以上
重要的在建工程	单个项目的在建工程金额大于 500 万元
账龄超过一年的重要应付账款	单项账龄超过 1 年的 5%以上
账龄超过一年的重要预收款项	单项账龄超过 1 年的预收款项占预收款项总额的 5%以上
账龄超过一年的重要合同负债	单项账龄超过 1 年的合同负债占合同负债总额的 5%以上
账龄超过一年的重要其他应付款项	单项账龄超过 1 年的其他应付款占其他应付款总额的 5%以上
重要的非全资子公司	对公司总资产影响达 10%以上的公司

#### 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

#### a.一般处理方法

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

#### b.分步处置子公司

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

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

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

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对



子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

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

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“19. 长期股权投资”。

## 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

### (1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (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。本公司对应收账款、其他应收款、合同资产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
应收账款、其他应收款、 合同资产	账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款、其他应收款及合同资产外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。
应收账款、其他应收款	合并范围内 关联方组合	关联方的应收账款及其他应收款
其他应收款	应收出口退 税款组合	应收出口退税款

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

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**13. 应收账款**

√适用 □不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**14. 应收款项融资**

√适用 □不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具”

**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、委托加工物资、库存商品、发出商品、合同履约成本。

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

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

**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。

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

**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。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“11. 金融工具” (6)金融工具减值的测试方法及会计处理方法”。

**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

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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 终止经营的认定标准和列报方法

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入当期损益。

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

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

认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

## 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

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

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	3-10	0-3%	9.70%-33.33%
运输设备	年限平均法	3-5	0-3%	19.4%-33.33%
办公及电子设备	年限平均法	3-5	0-3%	19.4%-33.33%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业供给经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## 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
需要调试的机器设备	(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員和使用人員验收。
其他设备	设备经过资产管理人員和使用人員验收。

### 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。

#### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

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

## 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

i 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

ii 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	残值率	预计使用寿命的确定依据
专利权、商标权	10-20 年	直线法	法定年限	专利权、商标权
软件	5 年	直线法	预计使用年限	软件

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，本公司不存在使用寿命不确定的无形资产。

### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

#### ①研发支出的归集范围

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，包括工资及福利、折旧摊销费、加工服务费、办公费用、股份支付费用及其他费用等。

#### ②划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### ③开发阶段支出资本化的具体条件

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

- i 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ii 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- iv 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- v 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 27. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用在预计受益期内平均摊销。

## 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。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

**①以权益结算的股份支付及权益工具**

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

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



在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### ②以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

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

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

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

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

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

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

## 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，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

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、根据业务类型披露具体收入确认方式及计量方法

### (1) 销售商品收入确认的具体原则

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

(2) 技术服务收入确认的具体原则

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

(3) 授权使用费收入确认的具体原则

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

**(2). 同类业务采用不同经营模式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。

(2)确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

### (3)会计处理

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

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 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。

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

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

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

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

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

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

### 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

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。本公司将单项租赁资产为全新资产时价值不超过 4 万元的租赁作为低价值资产租赁。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。

#### 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报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“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，本公司按照本报告第十节财务报告之五重要会计政策及会计估计“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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### (1) 套期保值的分类

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

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

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

#### (2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

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

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

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- i 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- ii 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- iii 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

#### (3)套期会计处理方法

##### i 公允价值套期

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

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

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

#### ii 现金流量套期

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

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

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### iii 境外经营净投资套期

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

## 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，按照解释第 16 号的规定进行调整	递延所得税资产	1,820,074.98
	递延所得税负债	2,574,863.32
	年初未分配利润	-198,409.42
	盈余公积	4,864.65
	少数股东权益	-561,243.57
	所得税费用	

#### 其他说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定

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

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等单项交易），不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，企业在交易发生时应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行该规定的财务报表列报最早期间的期初至施行日之间发生的适用该规定的单项交易，以及财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，企业应当按照该规定进行调整。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2022 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，按照解释第 16 号的规定进行调整	递延所得税资产	1,063,683.15	423,421.17
	递延所得税负债	1,832,974.69	411,330.56
	年初未分配利润	-224,347.15	10,881.55
	盈余公积	1,209.06	1,209.06
	少数股东权益	-546,153.45	

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	合并		母公司	
		2023.12.31	2022.12.31	2023.12.31	2022.12.31
		/2023 年度	/2022 年度	/2023 年度	/2022 年度
对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，按照解释第 16 号的规定进行调整	递延所得税资产	-835,038.08	756,391.83	-739,215.40	1,092,845.34
	递延所得税负债	-	741,888.63	-758,293.77	1,056,289.43
	未分配利润	78,367.71	25,937.73	19,078.37	32,900.32
	盈余公积		3,655.59		3,655.59
	少数股东权益	137,583.81	-15,090.12		

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用



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

□适用 √不适用

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

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

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

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1、2016年11月24日，本公司通过高新技术企业资格认定，取得由上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001204，有效期三年。2019年12月，公司高新技术企业资质复审通过，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201931005164，有效期三年。2022年12月，公司高新技术企业资质复审通过，获得《高新技术企业证书》，证书编号：GR202231006518，有效期三

年。根据中华人民共和国企业所得税法相关规定，在有效期内，享受 15%的企业所得税优惠税率。

2、根据《财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部关于促进集成电路产业和软件产业高质量发展企业所得税政策的公告》（财政部、税务总局、发展改革委、工业和信息化部公告 2020 年第 45 号）第四条规定，国家鼓励的重点集成电路设计企业和软件企业，自获利年度起，第一年至第五年免征企业所得税，接续年度减按 10%的税率征收企业所得税。2022 年 5 月本公司首次被认定为国家鼓励的重点集成电路设计企业。

### 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	20,940.23	42,813.48
银行存款	1,694,535,145.98	2,530,223,936.99
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	1,694,556,086.21	2,530,266,750.47
其中：存放在境外的款项总额	43,874,092.11	89,098,323.82

#### 其他说明

截至期末，公司不存在因抵押、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。

### 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	100,506,944.44		/
其中：			
债务工具投资			/
权益工具投资			/
衍生金融资产			
其他	100,506,944.44		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			

债务工具投资			
其他			
合计	100,506,944.44		/

其他说明：

适用 不适用

交易性金融资产系向银行购买的结构性存款产品。

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

#### (4). 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

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

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		
其中：0-3 个月	63,898,194.59	134,102,682.86
3-12 个月	832,420.26	18,893,502.41
1 年以内小计	64,730,614.85	152,996,185.27
1 至 2 年	15,596,849.85	11,489,565.81
2 至 3 年	8,680,796.52	689,040.71
3 至 4 年	689,040.71	3,417,595.98
4 年以上	4,988,348.20	1,570,752.22
合计	94,685,650.13	170,163,139.99

## (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	29,340,687.64	30.99	29,340,687.64	100.00		31,697,341.83	18.63	31,697,341.83	100.00	
按组合计提坏账准备	65,344,962.49	69.01	254,913.56	0.39	65,090,048.93	138,465,798.16	81.37	77,604.35	0.06	138,388,193.81
其中：										
账龄组合	65,344,962.49	69.01	254,913.56	0.39	65,090,048.93	138,465,798.16	81.37	77,604.35	0.06	138,388,193.81
合计	94,685,650.13	100.00	29,595,601.20		65,090,048.93	170,163,139.99	100.00	31,774,946.18		138,388,193.81

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
CORE Limited	1,822,751.19	1,822,751.19	100.00	客户经营困难, 长期未付款
AI Microelectronics Co., Ltd	5,785,839.71	5,785,839.71	100.00	客户经营困难, 长期未付款
Hailinks Electronics Co., Ltd	20,962,312.50	20,962,312.50	100.00	客户业务下滑, 未按计划付款
HongKong Core EC Technology Co., Ltd.	769,784.24	769,784.24	100.00	客户经营困难, 长期未付款
合计	29,340,687.64	29,340,687.64	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 (%)
0-3 个月	63,446,079.49		
3-12 个月	832,420.26	41,621.01	5.00
1 至 2 年	1,066,462.74	213,292.55	20.00
合计	65,344,962.49	254,913.56	

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	
账龄组合	77,604.35	201,590.42		24,154.75	-126.46	254,913.56
单项计提	31,697,341.83	489,698.28	22,792.97	2,785,976.32	-37,583.18	29,340,687.64
合计	31,774,946.18	691,288.70	22,792.97	2,810,131.07	-37,709.64	29,595,601.20

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：

说明：其他变动系美元和韩币的汇率变动所致。

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,785,976.32

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
第一名	23,253,279.60		23,253,279.60	23.12	

第二名	20,962,312.50		20,962,312.50	20.84	20,962,312.50
第三名	11,212,313.31		11,212,313.31	11.15	
第四名	5,785,839.71		5,785,839.71	5.75	5,785,839.71
第五名	5,673,911.95		5,673,911.95	5.64	
合计	66,887,657.07		66,887,657.07	66.50	26,748,152.21

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
应收款项	5,912,179.22	3,189,446.15	2,722,733.07	5,524,996.26	1,716,534.85	3,808,461.41
合计	5,912,179.22	3,189,446.15	2,722,733.07	5,524,996.26	1,716,534.85	3,808,461.41

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	5,912,179.22	100.00	3,189,446.15	53.95	2,722,733.07	5,524,996.26	100.00	1,716,534.85	31.07	3,808,461.41

其中：										
账龄组 合	5,912,179.22	100.00	3,189,446.15	53.95	2,722,733.07	5,524,996.26	100.00	1,716,534.85	31.07	3,808,461.41
合计	5,912,179.22	/	3,189,446.15	/	2,722,733.07	5,524,996.26	/	1,716,534.85	/	3,808,461.41

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 (%)
账龄组合			
1 年以内	387,182.96	19,359.15	5.00
其中：0-3 个月			
3-12 个月	387,182.96	19,359.15	5.00
1 至 2 年	1,525,414.61	305,082.92	20.00
2 至 3 年	1,115,537.47	557,768.74	50.00
3 至 4 年	2,884,044.18	2,307,235.34	80.00
合计	5,912,179.22	3,189,446.15	

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
应收款项	1,472,911.30			
合计	1,472,911.30			/

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

**(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

**(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  
无

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

#### (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	782,236.17	100.00	781,668.12	100.00
合计	782,236.17	100.00	781,668.12	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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	782,236.17	100.00
合计	782,236.17	100.00

其他说明  
无其他说明  
□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	52,883,486.93	52,904,124.43
合计	52,883,486.93	52,904,124.43

其他说明：  
□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 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

**(4). 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利息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

**(4). 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股利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		
其中：0-3个月	682,753.11	626,090.72
3-12个月	54,853,785.78	54,956,976.43
1年以内小计	55,536,538.89	55,583,067.15
1至2年	97,040.00	31,041.00
2至3年		60,026.64
3至4年	60,026.64	70,300.00
4年以上	320,183.38	320,268.91
合计	56,013,788.91	56,064,703.70

## (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
往来款	309,911.64	346,305.43
保证金及押金	55,295,202.11	55,142,924.77
出口退税	399,350.00	494,443.60
其他	9,325.16	81,029.90
合计	56,013,788.91	56,064,703.70

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,923,990.35		236,588.92	3,160,579.27
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提	3,012,381.01			3,012,381.01
本期转回				
本期转销	3,042,264.66			3,042,264.66
本期核销				
其他变动	-8.10		-385.54	-393.64
2023年12月31日 余额	2,894,098.60		236,203.38	3,130,301.98

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或 转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,923,990.35	3,012,381.01		3,042,264.66	-8.10	2,894,098.60
单项计提组合	236,588.92				- 385.54	236,203.38
合计	3,160,579.27	3,012,381.01		3,042,264.66	- 393.64	3,130,301.98

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

其他变动系美元和韩币的汇率变动所致。

## (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
第一名	54,742,500.00	97.73	保证金及押金	3-12个月	2,737,125.00
第二名	399,350.00	0.71	出口退税	0-3个月	
第三名	236,203.38	0.42	往来款	4年以上	236,203.38
第四名	175,000.00	0.31	保证金及押金	0-3个月	
第五名	73,708.26	0.13	往来款	0-3个月	
合计	55,626,761.64	99.30			2,973,328.38

## (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	769,574,755.77	245,320,381.49	524,254,374.28	454,619,747.82	111,024,658.72	343,595,089.10
库存商品	193,520,125.99	55,758,293.60	137,761,832.39	215,221,089.13	28,603,077.35	186,618,011.78
委托加工物资	129,129,828.16	40,721,530.51	88,408,297.65	150,530,257.02	27,942,841.54	122,587,415.48
发出商品	5,479,571.68		5,479,571.68	15,179,117.69		15,179,117.69
合同履约成本	611,326.65		611,326.65	268,802.06		268,802.06
合计	1,098,315,608.25	341,800,205.60	756,515,402.65	835,819,013.72	167,570,577.61	668,248,436.11

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	111,024,658.72	205,799,970.37	1,086,246.64	72,561,019.60	29,474.64	245,320,381.49
库存商品	28,603,077.35	58,074,543.59	257,640.80	31,164,954.34	12,013.80	55,758,293.60
委托加工物资	27,942,841.54	54,783,120.44	193,043.70	42,178,466.98	19,008.19	40,721,530.51
合计	167,570,577.61	318,657,634.40	1,536,931.14	145,904,440.92	60,496.63	341,800,205.60

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

本期将已计提存货跌价准备的存货耗用或售出。

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

(3). 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

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的保证金	18,479,541.53	
一年内到期的委托理财	40,840,000.00	94,652,340.00
一年内到期的用于担保的定期存款	30,000,000.00	
合计	89,319,541.53	94,652,340.00

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

说明：截至 2023 年 12 月 31 日，本公司以人民币 3,000.00 万元银行定期存单为子公司东芯半导体（香港）有限公司在农业银行的借款提供质押担保。

### 13、其他流动资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
委托理财	60,703,731.73	
待抵扣增值税	48,738,128.96	15,837,401.60
预交税费	1,044,922.54	6,860,912.05
待摊费用	1,178,307.12	1,188,312.24
其他	458,091.07	8,060.26
合计	112,123,181.42	23,894,686.15

其他说明

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用  不适用

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：

无

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

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

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

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他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

### (3). 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长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

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

### (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

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

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				其他	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						

上海道禾产芯私募 投资基金合伙企业 (有限合伙)	80,000,000.00			291,018.88			80,291,018.88		291,018.88		
Air Media	0						0				
ATO SOLUTION CO., LTD.	0						0				
合计	80,000,000.00			291,018.88			80,291,018.88		291,018.88		/

## (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

(1) 公司对上海道禾产芯私募投资基金合伙企业(有限合伙)的投资情况具体详见本附注十四、关联方及关联交易之 5、关联交易情况。

(2) 截至 2023 年末 Fidelix Co.,Ltd. 对 Air Media 投资的账面余额为 10,476,600.00 元, 减值准备金额分别为 10,476,600.00 元。

(3) 截至 2023 年末 Fidelix Co.,Ltd. 对 ATO SOLUTION CO., LTD. 投资的账面余额为 8,987,648.01 元, 减值准备金额分别为 8,987,648.01 元。

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	889,360.67	699,043.90
其中：债务工具投资		
其他	889,360.67	699,043.90
合计	889,360.67	699,043.90

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

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

**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	124,356,827.35	97,010,388.30
固定资产清理		

合计	124,356,827.35	97,010,388.30
----	----------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	198,024,670.35	3,639,825.88	6,885,443.82	208,549,940.05
2. 本期增加金额	61,004,009.17		565,027.05	61,569,036.22
(1) 购置	28,530,086.86		565,027.05	29,095,113.91
(2) 在建工程转入	31,905,231.11			31,905,231.11
(3) 企业合并增加	568,691.20			568,691.20
(4) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	4,628,844.02	1,782.28	619,047.37	5,249,673.67
(1) 处置或报废	4,565,414.95		611,794.24	5,177,209.19
(2) 汇率变动影响	63,429.07	1,782.28	7,253.13	72,464.48
4. 期末余额	254,399,835.50	3,638,043.60	6,831,423.50	264,869,302.60
二、累计折旧				
1. 期初余额	104,922,552.69	1,251,299.44	5,365,699.62	111,539,551.75
2. 本期增加金额	32,924,607.97	589,528.26	702,016.03	34,216,152.26
(1) 计提	32,513,593.22	589,528.26	702,016.03	33,805,137.51
(2) 汇率变动影响	411,014.75			411,014.75
3. 本期减少金额	4,624,582.03	1,358.43	617,288.30	5,243,228.76
(1) 处置或报废	4,564,913.18		611,579.11	5,176,492.29
(2) 汇率变动影响	59,668.85	1,358.43	5,709.19	66,736.47
4. 期末余额	133,222,578.63	1,839,469.27	5,450,427.35	140,512,475.25
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 汇率变动影响				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	121,177,256.87	1,798,574.33	1,380,996.15	124,356,827.35
2. 期初账面价值	93,102,117.66	2,388,526.44	1,519,744.20	97,010,388.30

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

适用 不适用

**(3). 通过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

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

其他说明：

√适用 □不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**22、在建工程****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	243,578.03	29,467,471.75
工程物资		
合计	243,578.03	29,467,471.75

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
测试机台	185,400.00		185,400.00	29,123,911.75		29,123,911.75
探针卡				306,000.00		306,000.00
其他	58,178.03		58,178.03	37,560.00		37,560.00
合计	243,578.03		243,578.03	29,467,471.75		29,467,471.75



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
测试机台		29,123,911.75	2,373,359.36	30,978,871.11	333,000.00	185,400.00						募集资金+自筹
合计		29,123,911.75	2,373,359.36	30,978,871.11	333,000.00	185,400.00	/	/			/	/

(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

(1). 工程物资情况

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

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

(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

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

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	交通工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	22,042,399.66	155,445.30	22,197,844.96
2. 本期增加金额	3,934,808.08		3,934,808.08
(1) 新增租赁	3,934,808.08		3,934,808.08
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额	14,392.10	253.31	14,645.41
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响	14,392.10	253.31	14,645.41

4. 期末余额	25,962,815.64	155,191.99	26,118,007.63
<b>二、累计折旧</b>			
1. 期初余额	6,947,542.39	133,157.51	7,080,699.90
2. 本期增加金额	6,970,659.92		6,970,659.92
(1) 计提	6,970,659.92		6,970,659.92
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额	5,738.01	216.99	5,955.00
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响	5,738.01	216.99	5,955.00
4. 期末余额	13,912,464.30	132,940.52	14,045,404.82
<b>三、减值准备</b>			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 汇率变动影响			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 汇率变动影响			
4. 期末余额			
<b>四、账面价值</b>			
1. 期末账面价值	12,050,351.34	22,251.47	12,072,602.81
2. 期初账面价值	15,094,857.27	22,287.79	15,117,145.06

**(2) 使用权资产的减值测试情况**√适用  不适用

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

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,033,222.68	27,056.28	11,187,006.50	28,247,285.46
2. 本期增加金额	212,153.91		1,392,073.70	1,604,227.61
(1) 购置			1,392,073.70	1,392,073.70
(2) 内部研发	212,153.91			212,153.91
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	25,083.09	18.13	10,132.79	35,234.01
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	25,083.09	18.13	10,132.79	35,234.01
4. 期末余额	17,220,293.50	27,038.15	12,568,947.41	29,816,279.06
二、累计摊销				
1. 期初余额	16,402,052.93	23,057.47	8,230,371.29	24,655,481.69
2. 本期增加金额	324,160.97	3,982.24	1,848,299.00	2,176,442.21
(1) 计提	324,160.97	3,982.24	1,848,299.00	2,176,442.21
(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额	24,843.83	18.11	10,053.42	34,915.36
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响	24,843.83	18.11	10,053.42	34,915.36
4. 期末余额	16,701,370.07	27,021.60	10,068,616.87	26,797,008.54
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 汇率变动影响				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 汇率变动影响				
4. 期末余额				

四、账面价值				
1. 期末账面价值	518,923.43	16.55	2,500,330.54	3,019,270.52
2. 期初账面价值	631,169.75	3,998.81	2,956,635.21	3,591,803.77

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.71%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

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

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	
Fidelix Co., Ltd.	41,183,2 19.79					41,183,2 19.79
Nemostech Inc.	5,653,08 2.41					5,653,08 2.41
合计	46,836,3 02.20					46,836,3 02.20

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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). 可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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费用	1,212,848.61	2,996,235.01	1,326,105.52		2,882,978.10
维护费	35,377.38		35,377.38		
合计	1,248,225.99	2,996,235.01	1,361,482.90		2,882,978.10

其他说明：

无

## 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	137,782,930.73	22,421,936.84	59,634,004.26	10,245,731.10
股份支付	5,253,444.22	821,174.16	1,716,634.30	268,534.59
递延收益	6,849,440.12	1,055,560.03	4,562,880.08	740,720.02
租赁负债费用	9,629,201.46	1,495,296.37	11,599,442.02	1,820,074.98
可抵扣亏损	12,822,643.66	2,679,932.53	17,534,970.10	3,682,343.72
合计	172,337,660.19	28,473,899.93	95,047,930.76	16,757,404.41

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
使用权资产折旧	12,072,602.81	2,033,156.33	15,117,145.06	2,574,863.32
合计	12,072,602.81	2,033,156.33	15,117,145.06	2,574,863.32

### (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,033,156.33	26,440,743.60	2,574,863.32	14,182,541.09
递延所得税负债	2,033,156.33		2,574,863.32	

### (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	252,872,074.12	159,461,674.30
可抵扣亏损	344,189,504.79	103,736,996.59
合计	597,061,578.91	263,198,670.89

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		1,028,261.54	
2024 年	2,379,458.62	2,383,342.39	
2025 年	3,048,554.54	3,052,132.16	
2026 年	11,458,018.39	42,600,564.07	
2027 年	4,927,501.17	6,234,362.78	
2028 年	13,739,615.28		
2029 年	4,189,675.72	22,548,343.22	
2030 年	4,203,085.40	25,079,327.88	
2031 年	4,446,041.47	810,662.55	
2032 年	3,861,783.18		
2033 年	291,935,771.02		
合计	344,189,504.79	103,736,996.59	/

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
预付长期资产款	1,342,902.11		1,342,902.11	463,484.84		463,484.84
长期借出款				220,920.00		220,920.00
保证金	142,317,100.78	398,819.91	141,918,280.87	225,210,257.56	1,585,867.94	223,624,389.62
离职养老金	2,929,415.98		2,929,415.98	3,641,839.45		3,641,839.45
委托理财	576,278,888.89		576,278,888.89	310,620,416.67		310,620,416.67
用于担保的定期存款				30,000,000.00		30,000,000.00
合计	722,868,307.76	398,819.91	722,469,487.85	570,156,918.52	1,585,867.94	568,571,050.58

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								
应收票据								
存货								

固定资产								
无形资产								
一年内到期的非流动资产-用于担保的定期存款	30,000,000.00	30,000,000.00	质押	借款担保 质押				
其他非流动资产-用于担保的定期存款					30,000,000.00	30,000,000.00	质押	借款担保 质押
合计	30,000,000.00	30,000,000.00	/	/	30,000,000.00	30,000,000.00	/	/

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	26,812,988.72	26,465,480.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款	5,535,927.74	20,545,570.00
合计	32,348,916.46	47,011,050.00

短期借款分类的说明：

(1) 2023年3月，Fidelix Co., Ltd. 与韩国友利银行(Woori Bank)签订流动资金借款合同，向该行借款10亿韩元，该笔借款为信用借款，借款期间自2023年3月22日至2024年3月21日。截止2023年12月31日，本贷款本金及利息余额为1,003,976,739.00韩元，折合人民币5,535,927.74元。

(2) 2023年5月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款232万美元，由东芯半导体股份有限公司以三年定期存款进行质押担保，借款期间自2023年5月29日至2024年5月23日。截止2023年12月31日，本贷款本金及利息余额为2,400,347.16美元，折合人民币17,000,938.82元。

(3) 2023年7月，东芯半导体（香港）有限公司与中国农业银行股份有限公司上海长三角一体化示范区支行签订流动资金借款合同，向该行借款135万美元，由东芯半导体股份有限公司以三年定期存款进行质押担保，借款期间自2023年7月21日至2024年7月19日。截止2023年12月31日，本贷款本金及利息余额为1,385,354.44美元，折合人民币9,812,049.90元。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
远期结售汇	133,396.63	
合计	133,396.63	

其他说明：

无

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	24,713,995.48	70,776,638.36
加工服务费	27,878,758.79	19,736,968.76
合计	52,592,754.27	90,513,607.12

**(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
预收款项	313,150.03	188,276.94
合计	313,150.03	188,276.94

**(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	21,079,742.16	152,786,880.69	144,864,493.01	29,002,129.84
二、离职后福利-设定提存计划	2,465,098.59	12,065,350.30	13,748,684.78	781,764.11
三、辞退福利	26,718.26	813.40	27,531.66	
四、一年内到期的其他福利				
合计	23,571,559.01	164,853,044.39	158,640,709.45	29,783,893.95

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,775,054.08	140,438,007.04	132,463,933.54	26,749,127.58
二、职工福利费	111,766.20	1,626,871.86	1,626,871.86	111,766.20
三、社会保险费	1,031,085.38	7,813,899.26	7,860,797.45	984,187.19
其中：医疗保险费	952,371.68	6,650,224.77	6,718,390.36	884,206.09

工伤保险费	5,237.40	793,258.01	731,297.27	67,198.14
生育保险费	73,476.30	370,416.48	411,109.82	32,782.96
四、住房公积金	31,167.86	2,905,113.40	2,905,113.40	31,167.86
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤	1,130,668.64	2,989.13	7,776.76	1,125,881.01
七、短期利润分享计划				
合计	21,079,742.16	152,786,880.69	144,864,493.01	29,002,129.84

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	700,211.53	8,365,916.68	8,337,403.49	728,724.72
2、失业保险费	99,346.07	595,006.29	641,312.97	53,039.39
3、企业年金缴费	1,665,540.99	3,104,427.33	4,769,968.32	
合计	2,465,098.59	12,065,350.30	13,748,684.78	781,764.11

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
企业所得税		2,185,150.26
个人所得税	3,093,786.98	2,771,407.61
城市维护建设税		14,336.65
地方教育费附加		23,827.88
印花税	67,784.63	67,100.46
合计	3,161,571.61	5,061,822.86

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		61,881.59
应付股利		

其他应付款	2,665,524.05	4,997,725.85
合计	2,665,524.05	5,059,607.44

其他说明：

适用 不适用

## (2). 应付利息

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
分期付息到期还本的长期借款利息		61,881.59
合计		61,881.59

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

## (4). 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
其他	2,665,524.05	4,997,725.85
合计	2,665,524.05	4,997,725.85

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	4,962,600.00	5,942,748.00
1 年内到期的租赁负债	5,638,847.94	6,450,015.41
合计	10,601,447.94	12,392,763.41

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	334,651.65	334,414.72
合计	334,651.65	334,414.72

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

长期借款分类的说明：

2018年6月，Fidelix Co.,Ltd. 与 KookminBank 签订借款合同，向其借款韩元 900,000,000.00 元，借款期间为 2018 年 6 月 15 日至 2021 年 6 月 15 日，借款条件为信用借款。后续展期至 2024 年 6 月 15 日。截止 2023 年 12 月 31 日，借款余额为韩元 900,000,000.00 元，折合人民币为 4,962,600.00 元，全部重分类至一年内到期的非流动负债。详见本附注“七、43. 1 年内到期的非流动负债”。

其他说明

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（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

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

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
租赁负债	9,629,201.46	11,599,442.02
其中：一年内到期的租赁负债	5,638,847.94	6,450,015.41
合计	3,990,353.52	5,149,426.61

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

√适用 □不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	9,621,184.17	7,397,189.01
二、辞退福利		
三、其他长期福利		
合计	9,621,184.17	7,397,189.01

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	22,539,035.43	24,500,494.01

二、计入当期损益的设定受益成本	4,327,626.32	4,259,722.52
1. 当期服务成本	2,573,553.96	3,393,787.62
2. 过去服务成本		
3. 结算利得（损失以“-”表示）	858,314.29	377,382.26
4. 利息净额	895,758.07	488,552.64
三、计入其他综合收益的设定收益成本	865,984.87	-1,722,670.70
1. 精算利得（损失以“-”表示）	865,984.87	-1,722,670.70
2. 汇率变动影响		
四、其他变动	-1,392,168.83	-4,498,510.40
1. 结算时支付的对价	-1,355,440.36	-4,884,894.78
2. 已支付的福利		
3. 汇率变动影响	-36,728.47	386,384.38
五、期末余额	26,340,477.79	22,539,035.43

计划资产：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	18,783,685.87	16,881,603.81
二、计入当期损益的设定受益成本	973,889.21	459,482.78
1. 利息净额	973,889.21	459,482.78
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-245,099.36	-245,550.68
1. 计划资产回报（计入利息净额的除外）	-245,099.36	-245,550.68
2. 资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）		
3. 汇率变动影响		
四、其他变动	136,233.86	1,688,149.96
1. 公司支付	3,087,840.00	4,418,400.00
2. 支付工资	-2,920,997.20	-2,884,940.55
3. 汇率变动影响	-30,608.94	154,690.51
五、期末余额	19,648,709.58	18,783,685.87

设定受益计划净负债（净资产）

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	3,749,230.03	7,850,584.07
二、计入当期损益的设定受益成本	3,353,737.11	3,800,239.75
三、计入其他综合收益的设定收益成本	1,111,084.23	-1,477,120.02
四、其他变动	1,407,132.80	-2,776,514.79
五、期末余额	9,621,184.17	7,397,189.01

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

□适用 √不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
应付退货款	662,272.57	1,592,310.89	
重组义务			
合计	662,272.57	1,592,310.89	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,562,880.08	2,940,000.00	653,439.96	6,849,440.12	
合计	4,562,880.08	2,940,000.00	653,439.96	6,849,440.12	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	442,249,758.00						442,249,758.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,207,848,108.80			3,207,848,108.80
其他资本公积	2,568,625.51	5,716,817.28	2,568,625.51	5,716,817.28
合计	3,210,416,734.31	5,716,817.28	2,568,625.51	3,213,564,926.08

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积变动系确认股份支付所致。

## 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
股份回购		64,820,208.36		64,820,208.36
合计		64,820,208.36		64,820,208.36

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2023年5月9日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用超募资金通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式回购公司已发行的部分人民币普通股股票。截至2023年12月31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2,038,279股，占公司总股本442,249,758股的比例为0.4609%，回购成交的最高价为38.77元/股，最低价为27.77元/股，支付的资金总额为人民币64,820,208.36元（含印花税、交易佣金等交易费用）。



## 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	-1,759,414.53	-820,065.34			-211,668.89	19,575.33	-627,971.78	-1,739,839.20
其中：重新计量设定受益计划变动额	-1,759,414.53	-1,111,084.22			-211,668.89	-271,443.55	-627,971.78	-2,030,858.08
其他权益工具投资公允价值变动		291,018.88				291,018.88		291,018.88
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,977,966.39	-2,262,049.29				-2,022,622.81	-239,426.48	1,955,343.58
外币财务报表折算差额	3,977,966.39	-2,262,049.29				-2,022,622.81	-239,426.48	1,955,343.58
其他综合收益合计	2,218,551.86	-3,082,114.63			-211,668.89	-2,003,047.48	-867,398.26	215,504.38

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

期初余额变动系会计政策变更所致，详见五、40（1）重要会计政策变更。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	232,497,506.84	152,438,155.09
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-198,409.42	-224,347.15
调整后期初未分配利润	232,299,097.42	152,213,807.94
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-306,249,693.71	185,461,824.56
减：提取法定盈余公积		25,771,578.64
应付普通股股利	55,723,471.63	79,604,956.44
期末未分配利润	-129,674,067.92	232,299,097.42

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-198,409.42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	529,088,252.94	466,969,990.92	1,144,443,230.67	680,381,366.10
其他业务	1,499,989.58	516,099.91	1,557,645.97	573,841.94
合计	530,588,242.52	467,486,090.83	1,146,000,876.64	680,955,208.04

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	53,058.82		114,600.09	
营业收入扣除项目合计金额	150.00		155.76	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.28	/	0.14	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	150.00	注 1：主要系销售掩膜和测试版等材料、授权使用费收入。	155.76	注 2：主要系销售掩膜和测试版等材料、授权使用费收入。
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	150.00		155.76	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	52,908.82		114,444.33	

**(3). 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	2023 年度		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	518,113,676.24	462,089,129.39	518,113,676.24	462,089,129.39
在某一时段内确认	12,474,566.28	5,396,961.44	12,474,566.28	5,396,961.44
合计	530,588,242.52	467,486,090.83	530,588,242.52	467,486,090.83

其他说明

√适用 □不适用

无

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 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		469,885.61
教育费附加		187,954.27
地方教育费附加		281,931.40
印花税	198,866.40	457,317.54
车船使用税	3,960.00	3,780.00
合计	202,826.40	1,400,868.82

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	11,990,781.94	9,050,165.60
佣金服务费	1,305,823.37	1,300,435.46
广告宣传费	1,457,874.21	1,136,043.75
仓储物流费	877,158.13	672,617.75
交通差旅费	1,368,193.52	588,953.27
租赁服务费	581,987.16	581,987.16
业务招待费	931,214.24	544,576.86
咨询服务费		3,062.13
股份支付费用	-35,068.85	635,074.97
其他	694,515.56	473,648.35
合计	19,172,479.28	14,986,565.30

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	41,634,804.09	40,378,201.51
咨询服务费	4,256,060.74	5,018,225.36
业务招待费	2,476,917.66	2,126,943.99
折旧摊销费	2,378,589.93	2,250,477.87
交通差旅费	2,675,512.88	1,894,690.60
租赁服务费	2,831,766.21	2,115,762.81
办公费	1,314,000.18	1,701,274.49
物业水电费	1,103,538.35	841,578.98
税费	621,049.55	648,103.78
股份支付费用	246,422.98	1,267,083.51
其他	1,664,256.04	439,752.47
合计	61,202,918.61	58,682,095.37

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	110,738,233.32	65,638,635.33
折旧摊销费	32,177,693.36	21,201,326.19
加工服务费	31,963,006.24	17,004,582.92
办公费用	4,522,756.71	2,498,953.06
股份支付费用	965,796.33	2,637,508.34
其他	1,849,604.80	1,338,270.18
合计	182,217,090.76	110,319,276.02

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	3,168,438.53	2,162,319.97
其中：租赁负债利息费用	373,062.19	468,690.96
减：利息收入	50,018,948.80	52,009,194.77
汇兑损益	-9,998,663.07	-30,057,413.94
其他	139,373.62	319,678.06
合计	-56,709,799.72	-79,584,610.68

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	4,483,413.40	6,432,499.96
代扣个人所得税手续费	222,665.02	72,741.94
合计	4,706,078.42	6,505,241.90

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	41,214.80	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		49,837.00
委托理财收益	20,008,382.05	18,979,625.43
合计	20,049,596.85	19,029,462.43

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	506,944.44	

其中：结构性存款	506,944.44	
其他非流动金融资产	-891.53	-3,660.65
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-132,758.16	
合计	373,294.75	-3,660.65

其他说明：

无

### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	628,822.05	18,824,772.04
其他应收款坏账损失	-24,916.58	2,725,404.75
其他非流动资产坏账损失	84,757.17	1,496,850.06
合计	688,662.64	23,047,026.85

其他说明：

无

### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失	1,472,911.30	1,131,875.19
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	230,639,525.13	122,233,695.48
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	232,112,436.43	123,365,570.67

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	-704.99	
合计	-704.99	



其他说明：  
无

#### 74、营业外收入

营业外收入情况  
√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	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	46,192.27	177,166.92	46,192.27
合计	46,192.27	177,166.92	46,192.27

其他说明：

□适用 √不适用

#### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	122,711.50	10,000.00	122,711.50
赔偿金	921,014.62	1,533,982.31	921,014.62
其他	20,593.16	63,337.35	20,593.16
合计	1,064,319.28	1,607,319.66	1,064,319.28

其他说明：

无

#### 76、所得税费用

##### (1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-39,071,342.74	27,670,683.52
递延所得税费用	-12,060,129.92	-8,113,967.14
合计	-51,131,472.66	19,556,716.38

##### (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	-351,674,324.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	-52,751,148.70
子公司适用不同税率的影响	-2,993,887.17
调整以前期间所得税的影响	-39,065,886.97
非应税收入的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	319,354.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,550,587.59
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	65,112,503.73
研发费用加计扣除影响	-20,201,820.23
所得税费用	-51,131,472.66

其他说明：

适用  不适用

调整以前期间所得税的影响系本公司被认定为国家鼓励的重点集成电路设计企业予以退还的2022年度企业所得税。

## 77、其他综合收益

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告之七、57。

## 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
往来款	10,299,219.23	7,277,125.07
政府补助	6,766,973.44	10,152,043.63
收回保证金/押金	64,733,870.21	
其他	56,149,155.93	68,156,120.53
合计	137,949,218.81	85,585,289.23

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
往来款	9,589,937.15	4,990,126.58
付现费用	53,660,890.49	51,616,198.05
支付保证金/押金	271,029.78	264,285,178.12
其他	566,696.93	602,358.19
合计	64,088,554.35	321,493,860.94

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
库存股回购款	64,820,208.36	
支付租赁费用	8,697,368.01	2,828,270.80
合计	73,517,576.37	2,828,270.80

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	
短期借款	47,011,050.00	42,217,736.00	1,625,170.46	58,505,040.00		32,348,916.46
长期借款（含一年内到期）	10,913,448.00			5,835,148.00	115,700.00	4,962,600.00
租赁负债（含一年内到期）	11,599,442.02		6,727,127.45	8,697,368.01		9,629,201.46
其他应付款			2,301,763.09	2,301,763.09		
合计	69,523,940.02	42,217,736.00	10,654,061.00	75,339,319.10	115,700.00	46,940,717.92

(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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-300,542,852.03	217,373,050.81
加：资产减值准备	232,112,436.43	123,365,570.67
信用减值损失	688,662.64	23,047,026.85
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,805,137.51	26,584,270.20
使用权资产摊销	6,970,659.92	4,730,903.63
无形资产摊销	2,176,442.21	1,682,082.91
长期待摊费用摊销	1,361,482.90	663,693.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-373,294.75	3,660.65
财务费用（收益以“-”号填列）	3,168,438.53	2,162,319.97
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,049,596.85	-19,029,462.43
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-12,061,147.51	-8,032,401.71
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-197,055.00	785,452.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-262,496,594.53	-434,023,771.85
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-13,118,118.92	36,732,973.94
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	26,799,547.80	-237,062,977.87
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-301,755,851.65	-261,017,608.56
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,694,556,086.21	2,530,266,750.47
减：现金的期初余额	2,530,266,750.47	3,399,083,228.92
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-835,710,664.26	-868,816,478.45

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,694,556,086.21	2,530,266,750.47
其中：库存现金	20,940.23	42,813.48
可随时用于支付的银行存款	1,694,535,145.98	2,530,223,936.99
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,694,556,086.21	2,530,266,750.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (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

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	-	-	47,854,471.59
其中：美元	3,838,522.40	7.0827	27,187,102.60
韩元	3,056,457,487.00	0.005514	16,853,306.58
港币	4,114,557.97	0.9062	3,728,612.43
新台币	370,555.00	0.2306	85,449.98
应收账款	-	-	74,267,814.14
其中：美元	1,104,903.78	7.0827	7,825,702.00
韩元	12,049,712,032.00	0.005514	66,442,112.14
其他应收款	-	-	236,203.38
其中：韩元	42,837,030.00	0.005514	236,203.38
其他流动资产	-	-	68,306,967.94
其中：韩元	12,268,035,195.00	0.005514	67,645,946.07
美元	93,329.08	7.0827	661,021.87
其他非流动资产	-	-	3,657,267.89
其中：美元	62,679.00	7.0827	443,936.55
韩元	582,758,676.00	0.005514	3,213,331.34
短期借款	-	-	32,348,916.46
其中：美元	3,785,701.60	7.0827	26,812,988.72
韩元	1,003,976,739.00	0.005514	5,535,927.74
应付账款	-	-	36,117,011.32
其中：美元	2,300,551.17	7.0827	16,294,113.78
韩元	3,595,012,248.00	0.005514	19,822,897.54
其他应付款	-	-	2,754,408.86
其中：美元	23,458.11	7.0827	166,146.76
韩元	469,398,278.00	0.005514	2,588,262.10
一年内到期的非流动负债	-	-	5,957,747.29
其中：韩元	1,080,476,477.00	0.005514	5,957,747.29

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

本公司有如下境外经营实体：

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

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

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

## 82、租赁

(1) 作为承租人

√适用 □不适用

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

项目	本期金额	上期金额
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	1,646,986.84	2,017,199.87
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）	6,289.14	7,881.04

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 11,035,019.67(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、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
工资及福利	110,738,233.32	65,638,635.33
折旧摊销费	32,177,693.36	21,201,326.19
加工服务费	31,963,006.24	17,004,582.92
办公费用	4,522,756.71	2,498,953.06
股份支付费用	965,796.33	2,637,508.34
其他	1,849,604.80	1,338,270.18



合计	182,217,090.76	110,319,276.02
其中：费用化研发支出	182,217,090.76	110,319,276.02
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

#### (1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

#### (2). 合并成本及商誉

适用 不适用

#### (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

#### (4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

#### (5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

**(6). 其他说明**

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

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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: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	
Fidelix Co.,Ltd.	韩国	165.66 亿韩元	韩国	研发、生产、销售	30.18		非同一控制下企业合并
Nemostech Inc.	韩国	29.91 亿韩元	韩国	研发、设计	100.00		非同一控制下企业合并
东芯半导体(香港)有限公司	香港	1,035.00 万港币	香港	研发、销售	100.00		同一控制下企业合并
东芯半导体(南京)有限公司	南京	6,000.00 万人民币	南京	研发、销售	100.00		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

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

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
Fidelix Co.,Ltd.	69.82%	570.68		18,826.61

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Fidelix Co.,Ltd.	28,751.21	2,162.36	30,913.57	3,765.09	183.98	3,949.07	27,984.93	3,026.35	31,011.28	3,804.60	653.02	4,457.62

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Fidelix Co.,Ltd.	28,132.20	817.36	410.83	2,334.53	38,169.81	4,570.50	5,856.64	684.28

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

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

(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	4,000,000.00	1,080,000.00				5,080,000.00	与收益相关

递延收益	562,880.08	1,860,000.00		653,439.96		1,769,440.12	与资产相关
合计	4,562,880.08	2,940,000.00		653,439.96	0.00	6,849,440.12	/

### 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
与收益相关	3,829,973.44	6,151,060.00
与资产相关	653,439.96	281,439.96
合计	4,483,413.40	6,432,499.96

其他说明：

无

## 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

金融工具产生的各类风险

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；资产负债表表外的最大信用风险敞口为履行财务担保所需支付的最大金额 21,148.86 万元。

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

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资、合同资产和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用



记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 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：

项目	期末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		33,129,859.93					33,129,859.93	32,348,916.46
应付账款	52,592,754.27						52,592,754.27	52,592,754.27
长期借款（含一年内到期）		5,092,111.62					5,092,111.62	4,962,600.00
租赁负债（含一年内到期）		5,863,879.34	2,972,136.04	1,117,902.80			9,953,918.18	9,629,201.46
合计	52,592,754.27	44,085,850.89	2,972,136.04	1,117,902.80			100,768,644.00	99,533,472.19

项目	上年年末余额						未折现合同金额合计	账面价值
	即时偿还	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上			
短期借款		47,521,464.64					47,521,464.64	47,011,050.00
应付账款	90,513,607.12						90,513,607.12	90,513,607.12
长期借款（含一年内到期）		6,084,611.98	5,252,538.69	129,723.01			11,466,873.68	10,913,448.00
租赁负债（含一年内到期）		6,067,960.36	4,607,529.51	1,714,142.63			12,389,632.50	11,599,442.02
合计	90,513,607.12	59,674,036.97	9,860,068.20	1,843,865.64			161,891,577.94	160,037,547.14

## 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 2023 年 12 月 31 日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，则本公司的净利润将减少或增加 6,033.97 元（2022 年 12 月 31 日：205,455.70 元）。管理层认为 100 个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司持续监控外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。此外，公司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：

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	27,187,102.60	20,667,368.99	47,854,471.59	57,517,952.05	36,294,751.64	93,812,703.69
应收账款	7,825,702.00	66,442,112.14	74,267,814.14	6,204,242.16	66,903,291.76	73,107,533.92
其他应收款		236,203.38	236,203.38		106,398.24	106,398.24
其他非流动资产	443,936.55	3,213,331.34	3,657,267.89	26,465,480.00	14,253,850.57	40,719,330.57
短期借款	26,812,988.72	5,535,927.74	32,348,916.46	47,011,050.00		47,011,050.00
一年内到期的非流动负债		5,957,747.29	5,957,747.29		7,340,325.01	7,340,325.01
应付账款	16,294,113.78	19,822,897.54	36,117,011.32	20,125,299.64	15,181,822.21	35,307,121.85
其他应付款	166,146.76	2,588,262.10	2,754,408.86	1,033,859.70	2,336,772.85	3,370,632.55
其他流动资产	661,021.87	67,645,946.07	68,306,967.94			
长期借款					4,970,700.00	4,970,700.00
合计	79,391,012.28	192,109,796.59	271,500,808.87	158,357,883.55	147,387,912.28	305,745,795.83

于 2023 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 2%，则公司将增加或减少净利润 143,109.72 元（2022 年 12 月 31 日：440,349.30 元）。管理层认为 2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (3) 其他价格风险

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

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

其他说明

□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
<b>一、持续的公允价值计量</b>			181,687,323.99	181,687,323.99
（一）交易性金融资产			100,506,944.44	100,506,944.44
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			100,506,944.44	100,506,944.44
（1）债务工具投资				

(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			100,506,944.44	100,506,944.44
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 其他非流动金融资产			889,360.67	889,360.67
(七) 其他权益工具投资			80,291,018.88	80,291,018.88
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			181,687,323.99	181,687,323.99
(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		133,396.63		133,396.63
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		133,396.63		133,396.63
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>		133,396.63		133,396.63

## 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

交易性金融负债系远期结售汇交易所形成，本公司以可观察的远期汇率为重要参数，采用特定估值技术确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

持续第三层次公允价值计量的交易性金融资产和其他非流动金融资产分别为结构性存款和保险理财产品，采用约定的收益率或预期收益率为基础计算的未来现金流量的方法估算公允价值。

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为公司投资的上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）。本基金确认公允价值的方法为：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，本基金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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、其他**

□适用 √不适用

**十四、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 (%)
东方恒信集团有限公司	江苏苏州	实业投资	51,500.00	32.38	32.38

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蒋学明、蒋雨舟

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见第十节“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

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

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东芯半导体（香港）有限公司	30,000,000.00	2021-11-23	2024-11-22	否
东芯半导体（香港）有限公司	127,488,600.00	2021-9-1	2026-8-31	否
东芯半导体（香港）有限公司	24,000,000.00	2022-7-20	2025-7-31	否
东芯半导体（香港）有限公司	30,000,000.00	2023-9-20	2024-9-19	否

本公司作为被担保方

□适用 √不适用

关联担保情况说明

√适用 □不适用

东芯股份为子公司东芯半导体（香港）有限公司提供 127,488,600.00 元担保，其原币金额为 18,000,000.00 美元。

**(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	2,329.07	1,842.81

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

报告期内，公司参与投资上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙），作为有限合伙人拟以自有资金认缴 2 亿元。按照合伙协议约定，上海道禾长期投资管理有限公司和东方海峡资本管理有限公司为普通合伙人，上海临港新片区私募基金管理有限公司、中芯晶圆股权投资（宁波）有限公司及本公司为有限合伙人，认缴出资额分别为 100.00 万元、100.00 万元、30,000.00 万元、10,000.00 万元、30,000.00 万元。

截至本报告出具日，本公司已实缴 8,000.00 万元，同时上海道禾产芯私募投资基金合伙企业（有限合伙）已根据《中华人民共和国证券投资基金法》和《私募投资基金监督管理暂行办法》等法律法规的要求在中国证券投资基金业协会完成了私募投资基金的备案手续，并取得了《私募投资基金备案证明》，备案编号为 SZC138。



## 6、 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

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## (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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
2022年限制性股票激励计划							487,380	7,187,933.40
2023年限制性股票激励计划	4,413,000	39,946,307.55					1,855,200	15,723,030.00
合计	4,413,000	39,946,307.55					2,342,580	22,910,963.40

## 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
2022 年限制性股票激励计划首次授予			21.13 元/股	2026-4-30
2023 年限制性股票激励计划首次授予			21.874 元/股	2027-5-28
2023 年限制性股票激励计划预留部分授予			21.874 元/股	2027-10-29

其他说明

(

## 2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	详见其他说明 1
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	5,716,817.28

其他说明

以权益结算的股份支付情况

1、授予日权益工具公允价值的确定方法：

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

①标的股价为 34.82 元/股 (公司授予日收盘价)；

②授予价格为 21.13 元/股；

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

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

⑤无风险利率分别为 1.50%、2.10%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期及以上人民币存款基准利率)。

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

①标的股价为 29.49 元/股 (公司授予日收盘价)；

②授予价格为 22 元/股；

③有效期分别为 1 年、2 年、3 年 (首次授予日至每期首个归属日的期限)；

④历史波动率分别为 13.77%、15.33%、16.13% (采用上证指数——指数代码 000001.SH 最近一年、两年、三年的年化波动率)；

⑤无风险利率分别为 1.50%、2.10%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期及以上人民币存款基准利率)。

(3) 公司以 Black-Scholes 模型 (B-S 模型) 作为定价模型，以 2023 年 10 月 16 日作为基准日，对授予的限制性股票的公允价值进行了测算，具体参数选取如下：

①标的股价为 38 元/股 (公司授予日收盘价)；

②授予价格为 21.874 元/股；

③有效期分别为 1 年、2 年、3 年 (首次授予日至每期首个归属日的期限)；

④历史波动率分别为 12.80%、14.99%、14.83% (采用上证指数——指数代码 000001.SH 最近一年、两年、三年的年化波动率)；

⑤无风险利率分别为 1.50%、2.10%、2.75% (分别采用中国人民银行制定的金融机构 1 年期、2 年期、3 年期及以上人民币存款基准利率)。

2、以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：5,716,817.28 元。

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

2023年5月9日，公司召开的第二届董事会第七次会议，第二届监事会第七次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。确定公司2023年限制性股票激励计划的首次授予日为2023年5月9日，并以22.00元/股的授予价格向符合授予条件的117名激励对象授予限制性股票401.70万股。

2023年10月27日，公司召开的第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，确定公司2023年限制性股票激励计划的预留授予日为2023年10月27日，并以21.874元/股的授予价格向符合授予条件的27名激励对象授予限制性股票39.60万股。

### 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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	-35,068.85	
管理人员	246,422.98	
研发人员	965,796.33	
合计	1,177,150.46	

其他说明

无

### 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

### 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		
其中：0-3 个月	27,900,628.75	75,917,572.69
3-12 个月	50,012,397.46	41,567,763.49
1 年以内小计	77,913,026.21	117,485,336.18
1 至 2 年	9,092,905.18	
合计	87,005,931.39	117,485,336.18

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
按组合计提坏账准备	87,005,931.39	100.00			87,005,931.39	117,485,336.18	100.00			117,485,336.18
其中：										
账龄组合	15,867,056.93	18.24			15,867,056.93	73,085,596.76	62.21			73,085,596.76
合并范围内关联方	71,138,874.46	81.76			71,138,874.46	44,399,739.42	37.79			44,399,739.42
合计	87,005,931.39	/		/	87,005,931.39	117,485,336.18	/		/	117,485,336.18

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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

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

### (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
第一名	71,138,874.46		71,138,874.46	81.76	
第二名	15,769,824.60		15,769,824.60	18.13	
第三名	97,232.33		97,232.33	0.11	
合计	87,005,931.39		87,005,931.39	100.00	

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	562,952,132.37	387,214,150.45
合计	562,952,132.37	387,214,150.45

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 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

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

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

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股利账面余额显著变动的情况说明：

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		
其中：0-3 个月	510,801,401.84	86,421,702.33
3-12 个月	54,827,256.00	303,489,698.46
1 年以内小计	565,628,657.84	389,911,400.79
1 至 2 年	66,040.00	
2 至 3 年		60,026.64
3 至 4 年	60,026.64	70,300.00
4 年以上	83,980.00	83,680.00
合计	565,838,704.48	390,125,407.43

**(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
往来款	510,192,356.99	334,470,707.06
保证金及押金	55,237,672.33	55,080,883.77
出口退税	399,350.00	494,443.60
其他	9,325.16	79,373.00
合计	565,838,704.48	390,125,407.43

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,911,256.98			2,911,256.98
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,006,404.52			3,006,404.52
本期转回				
本期转销	3,031,089.39			3,031,089.39
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	2,886,572.11			2,886,572.11

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

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
账龄组合	2,911,256.98	3,006,404.52		3,031,089.39		2,886,572.11
合计	2,911,256.98	3,006,404.52		3,031,089.39		2,886,572.11

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
第一名	510,118,648.73	90.15	往来款	0-3 个月, 3 个月-1 年, 1-2 年	
第二名	54,742,500.00	9.67	保证金及押金	3 个月-1 年	2,737,125.00
第三名	399,350.00	0.07	应收出口退税	0-3 个月	
第四名	175,000.00	0.03	保证金及押金	0-3 个月	
第五名	73,708.26	0.01	往来款	0-3 个月	
合计	565,509,206.99	99.93	/	/	2,737,125.00

(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

## 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	203,705,854.13	48,707,533.06	154,998,321.07	205,844,332.74	48,707,533.06	157,136,799.68
对联营、合营企业投资						
合计	203,705,854.13	48,707,533.06	154,998,321.07	205,844,332.74	48,707,533.06	157,136,799.68

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
Fidelix Co., Ltd.	118,246,989.36		2,823,032.52	115,423,956.84		31,100,000.00
Nemostech Inc.	17,607,533.06	463,373.06		18,070,906.12		17,607,533.06
东芯半导体（香港）有限公司	9,879,415.84			9,879,415.84		
东芯半导体（南京）有限公司	60,110,394.48	221,180.85		60,331,575.33		
合计	205,844,332.74	684,553.91	2,823,032.52	203,705,854.13		48,707,533.06

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

其他说明：

无

## 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	208,160,219.67	193,855,586.35	739,329,348.86	402,679,066.22
其他业务	3,594,934.90	3,332,990.74	3,576,093.13	2,576,911.19
合计	211,755,154.57	197,188,577.09	742,905,441.99	405,255,977.41

## (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	本期合计		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认	199,733,029.22	194,276,101.47	199,733,029.22	194,276,101.47
在某一时段内确认	12,022,125.35	2,912,475.62	12,022,125.35	2,912,475.62
合计	211,755,154.57	197,188,577.09	211,755,154.57	197,188,577.09

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(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		
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		
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		
委托理财	20,008,382.05	18,979,625.43
借款利息	12,130,937.20	4,570,905.48
合计	32,139,319.25	23,550,530.91

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	-704.99	
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	4,111,413.40	
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	20,422,891.60	
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	-1,018,127.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	222,665.02	见附注第十节 七 67
减：所得税影响额	3,559,153.72	
少数股东权益影响额（税后）	-262,981.74	
合计	20,441,966.04	



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	-8.20	-0.69	-0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-8.75	-0.74	-0.74

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：蒋学明

董事会批准报送日期：2024年4月18日

## 修订信息

适用 不适用