

公司代码：603893

公司简称：瑞芯微



**瑞芯微电子股份有限公司**  
**2023 年半年度报告**

### 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人励民、主管会计工作负责人王海闽及会计机构负责人（会计主管人员）谢金娥声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案  
无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的对经营情况、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

报告期内，公司不存在对生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告第三节“管理层讨论与分析”中详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

十一、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 .....	5
第三节	管理层讨论与分析 .....	8
第四节	公司治理 .....	20
第五节	环境与社会责任 .....	22
第六节	重要事项 .....	24
第七节	股份变动及股东情况 .....	36
第八节	优先股相关情况 .....	41
第九节	债券相关情况 .....	41
第十节	财务报告 .....	42

备查文件目录	《2023年半年度财务报表》
	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

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		
瑞芯微、公司、本公司、发行人、母公司	指	瑞芯微电子股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	励民
大基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
香港瑞芯微	指	瑞芯微电子（香港）有限公司
瑞芯微（北京）	指	瑞芯微（北京）集成电路有限公司
上海翰迈	指	上海翰迈电子科技有限公司
杭州拓欣	指	杭州拓欣科技有限公司
润科欣	指	厦门市润科欣投资管理合伙企业（有限合伙）
腾兴众和	指	厦门腾兴众和投资合伙企业（有限合伙）
普芯达	指	厦门普芯达投资合伙企业（有限合伙）
芯翰	指	厦门芯翰投资合伙企业（有限合伙）
上海武岳峰	指	上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）
北京亦合	指	北京武岳峰亦合高科技产业投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
A 股	指	在中国境内上市的人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《瑞芯微电子股份有限公司章程》
股东大会	指	瑞芯微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	瑞芯微电子股份有限公司董事会
监事会	指	瑞芯微电子股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
芯片、IC、集成电路	指	Integrated Circuit，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
AIoT	指	Artificial Intelligence & Internet of Things，即人工智能物联网
SoC	指	System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路
Fabless	指	无生产线的 IC 设计企业，仅从事集成电路的研发设计和销售，而将晶圆制造、封装和测试环节交由代工厂商完成
CPU	指	Central Processing Unit，即中央处理单元
GPU	指	Graphics Processing Unit，即图形处理单元
NPU	指	Neural-Network Processing Unit，即神经网络处理单元
ISP	指	Image Signal Processing，即影像视觉处理
晶圆	指	半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，所以称为晶圆。在其上可加工制作成各种电路元件结构，成为有特定电性功能的 IC 产品
IP 核	指	Intellectual Property Core，即知识产权核，指已验证、可重复利用、具有某种确定功能的芯片设计模块
智能硬件	指	通过软硬件相结合的方式，对传统设备进行改造，使其拥有智能化的功能，改造后的设备即为智能硬件

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	瑞芯微电子股份有限公司
公司的中文简称	瑞芯微
公司的外文名称	Rockchip Electronics Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Rockchip
公司的法定代表人	励民

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林玉秋	翁晶
联系地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园A区18号楼	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园A区18号楼
电话	0591-86252506	0591-86252506
传真	0591-86252506	0591-86252506
电子信箱	ir@rock-chips.com	ir@rock-chips.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福州市鼓楼区软件大道89号18号楼
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	福建省福州市鼓楼区铜盘路软件大道89号软件园A区18、20、21号楼
公司办公地址的邮政编码	350003
公司网址	www.rock-chips.com
电子信箱	ir@rock-chips.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《证券日报》《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券投资部
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	瑞芯微	603893	不适用

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	852,643,448.14	1,241,846,802.41	-31.34
归属于上市公司股东的净利润	24,799,813.66	272,286,368.12	-90.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	14,998,381.10	195,928,213.17	-92.34
经营活动产生的现金流量净额	197,631,250.41	-132,007,166.20	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,889,993,010.55	2,920,354,658.28	-1.04
总资产	3,507,385,072.56	3,370,213,984.13	4.07

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.06	0.65	-90.77
稀释每股收益(元/股)	0.06	0.65	-90.77
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.04	0.47	-91.49
加权平均净资产收益率(%)	0.84	9.05	减少8.21个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	0.51	6.51	减少6个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发 性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司 正常经营业务密切相关,符合国家政 策规定、按照一定标准定额或定量持 续享受的政府补助除外	5,819,539.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享有		

被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,563,083.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	413,108.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,712,925.68	个税、所得税返还
减：所得税影响额	1,707,225.11	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	9,801,432.56	

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

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）公司所处行业情况

##### 1、行业基本情况和主要相关政策

根据中国证监会《上市公司行业分类指引（2012年修订）》的行业划分，公司所处行业属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。

集成电路产业链包括半导体材料及设备，集成电路设计、制造和封装测试，以及下游的人工智能、云计算、计算机、网络通信、汽车电子、消费电子等应用领域。作为信息产业的核心，集成电路行业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，是衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一。报告期内，国家有关部门及各地方政府先后出台多项政策，主要如下：

2023年2月，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》指出，要做强做优做大数字经济，推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交通、能源等重点领域，加快数字技术创新应用。

2023年3月，国家发展和改革委员会等五部委印发《关于做好2023年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》，明确了对重点集成电路设计领域和重点软件领域企业提供税收优惠政策。

2023年5月，福建省人民政府办公厅印发《2023年数字福建工作要点》，提出要加速数字经济核心产业规模能级提升，发展壮大数据、物联网、卫星应用等千亿产业，加快布局人工智能、元宇宙等未来产业，打造更具竞争力的数字经济产业集群等。

##### 2、公司所处行业地位

公司是国内领先的 AIoT SoC 芯片设计公司之一，获得高新技术企业、国家企业技术中心的认定，拥有二十年以上深厚的技术底蕴和丰富的行业市场经验。公司拥有一支以大规模 SoC 芯片设计、数模混合芯片设计和算法研究为特长的研发团队，在高性能芯片设计、神经网络处理、影像视觉处理、高清视频编解码、视频后处理及系统软件开发上具有丰富的经验。围绕“大音频、大视频、大感知、大软件”的技术发展方向，公司持续在 AIoT 市场应用领域深耕，加大对自主创新技术的研发，扩大自研 IP 的布局和技术储备，为客户提供多层次、多平台、多场景的专业解决方案。

报告期内，公司先后荣获多个奖项与荣誉，主要如下：

2023年1月，公司“RK3399 高性能智能物联网终端通用 SoC”项目获得“2021年度福建省科学技术进步奖”三等奖。

2023年3月，AspenCore 发布了 2023 中国 IC 设计 Fabless100 榜单，公司入选处理器公司 TOP10 榜单。

2023年4月，第二届电子纸产业生态发展论坛发布了“2023全球电子纸生态链创新发展企业”榜单，公司凭借在电子纸 SoC 的技术创新、市场渗透力及产品竞争力荣获 TOP10 优秀企业奖。

2023年5月，公司“物联多媒体通信关键技术研发及产业化”项目获得中国通信学会科学技术奖三等奖。

##### （二）公司主营业务及主要产品情况



公司是专业的集成电路设计企业，是国内领先的 AIoT SoC 芯片供应商，经过二十余年发展，公司拥有丰富的产品矩阵和市场布局，在推动芯进百行百业的过程中积累了强大的技术能力和庞大的客户资源，形成了独特的竞争优势，赋能汽车电子、边缘计算、机器视觉、智能家居、教育办公、消费电子、商业金融、工业应用等众多领域的数字化、智能化升级。

公司产品以智能应用处理器芯片为主，同时为客户提供配套的电源管理芯片、接口转换芯片、无线连接芯片、模组等产品。公司拥有丰富的产品线，以不同性能、算力、扩展性的芯片来满足 AIoT 多样化的应用场景需求，同时辅以丰富的周边配套芯片，为百行百业的客户提供最优解决方案。公司主要产品介绍如下：

### 1、智能应用处理器芯片

公司的智能应用处理器芯片一般内置 CPU 和 GPU，根据使用场景的需要增加 NPU、ISP 及多媒体视频编解码器等处理内核。报告期内，公司新推出的 SoC 大部分搭载了公司自研 NPU，契合市场对于智能化、算力的需求。

公司的智能应用处理器按功能侧重方向主要可以分为通用应用处理器、机器视觉处理器、车载处理器、工业控制处理器等。

#### （1）通用应用处理器

高性能的应用处理器，如 RK3588 系列、RK3399 系列、RK3288 系列、RK3568 系列，拥有高性能 CPU 和 GPU 内核、强大的多媒体处理能力、丰富的外设接口，充分满足众多复杂场景应用的需求。此外，公司还拥有 RK3562 系列、RK3368 系列、RK3326 系列等多款智能应用处理器，涵盖了从高端到中低端性能的全系列智能应用处理器。

#### （2）机器视觉处理器

机器视觉处理器包含 RV1109/RV1126 系列、RV1106/RV1103 系列等，具有良好的影像处理能力、AI 视觉处理能力，适用于多场景下的机器视觉应用。

#### （3）车载处理器

车载处理器包含 RK3588M、RK3358M、RK3308M 等，均通过车规 AEC-Q100 认证，在汽车前装的智能座舱、仪表盘、车载音频、车辆 MDVR 和汽车后装的行车记录仪、流媒体后视镜、车载娱乐电子等场景应用广泛。

#### （4）工业控制处理器

工业控制处理器包含 RK3588J、RK3568J、RK3358J 等，具有可靠性高、抗干扰性强、可扩展性好的特点，可在高低温环境下正常工作。

### 2、数模混合芯片

公司的数模混合芯片包括电源管理芯片、快充协议芯片、接口转换芯片和无线连接芯片等产品。

公司的电源管理芯片通常与智能应用处理器芯片配套，为下游客户提供完整的硬件设计方案。此外，公司还有手机专用适配器芯片、手机专用终端芯片以及多协议快充适配器芯片三种细分产品系列的快充协议芯片。公司的接口转换芯片、无线连接芯片等与公司的智能应用处理器芯片灵活搭配，有力增强了公司整体解决方案的竞争力。同时公司也积极开拓该类芯片的外部市场，实现规模效益。

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）产品类型丰富、可扩展性高、应用领域广泛

公司以 AIoT 发展的需求逻辑和技术逻辑为核心，不断扩展产品线并完善产品矩阵，从 8nm 的旗舰芯片 RK3588 到多款成熟制程的 SoC，为客户提供从高端性能到中低端性能的全系列智能应用处理器芯片，以及包含接口芯片、电源管理芯片、无线连接芯片等在内的各类周边芯片和组件产品。

硬件决定芯片的性能上限，软件则决定芯片性能能否得到充分发挥，以及客户开发的便捷程度。公司智能应用处理器芯片产品可支持 Android、Linux、RTOS、AAOS 及多种国产操作系统和 Linux 的各种延伸版本，具备较高的兼容性，有利于不同产品应用领域的拓展和二次开发。在此基础上，公司积极支持客户进行差异化产品设计，与合作伙伴共同针对各种场景挖掘差异化应用，协助客户实现定制化功能和深度开发。

依托丰富的产品矩阵，公司能够为终端市场提供更具针对性的芯片产品和解决方案，覆盖汽车电子、边缘计算、机器视觉、智能家居、教育办公、消费电子、商业金融、工业应用等众多领域。以工业应用为例，产品应用涵盖 HMI、PLC、工业网关、视觉检测等；以消费电子领域为例，产品涵盖平板电脑、电子书、电视盒子、词典笔、智能音箱、扫地机器人等。

### （二）坚持长期高强度研发投入，构建技术壁垒

公司坚持核心技术自研，长期以来在技术上围绕“大音频、大视频、大感知、大软件”不断深化和延伸，持续迭代了神经网络处理、影像视觉处理、视频后处理、智能语音、光电一体化等核心技术，为公司可持续发展提供坚实的技术储备。

公司在过去几年已经迭代了 4 代 NPU IP，不断提升对神经网络模型的支持和计算单元的利用效率，NPU 已经满足基于 Transformer 架构的大模型需求，形成人工智能技术上良好的基础。随着大模型的推出及快速变化，带动了 AIoT 产品发展。公司将与 AIoT 的算法厂商、开发商、终端客户等聚合突破，一起探索大模型在边、端侧的运用。

截至 2023 年 6 月 30 日，公司共申请了 1,123 项专利（其中包括 1,067 项发明专利，40 项实用新型专利，16 项外观设计专利）、51 项布图设计权以及 238 项软件著作权，已获得授权 631 项专利（其中包括 602 项发明专利，13 项实用新型专利，16 项外观设计专利）、31 项布图设计权以及 237 项软件著作权。具体情况如下：

表 1：报告期内公司知识产权情况

知识产权情况	报告期内新增		累计数量	
	申请数	授权数	申请数	授权数
发明专利	54	7	1,067	602
实用新型专利	1	2	40	13
外观设计专利	0	2	16	16
小计	55	11	1,123	631
专利合作协定	0	-	3	-
布图设计权	0	4	51	31
软件著作权	0	2	238	237
合计	55	17	1,415	899

### （三）携手客户和产业链合作伙伴，共建行业生态，实现合作共赢

公司自 2001 年成立以来专注于芯片设计及应用方案开发，积累了丰富的研发经验，通过每年持续的高额研发投入实现了产品的更新迭代和方案的推陈出新，与众多客户建立了长期良好的合作关系。公司终端客户有阿里、安克创新、百度、步步高、潮流、创维、鼎桥、汇川、科沃斯、LG、联想、美的、美团、南京新联电子、OPPO、锐明视讯、商米、Shark、视源、SONY、腾讯、网易、小米、星网锐捷、亿联、宇视、中国电信、中国联通、中国移动等（按字母排序，排名不分先后）。

公司积极协助客户新品的研发，增强与客户在数据、场景等领域的合作，加快客户产品在各种应用场景落地。同时，丰富优质的客户资源有助于公司及时了解市场发展的情况，准确把握市场需求，深入理解产品的痛点、卖点、难点，不断提高产品定义能力。

报告期内，公司成功举办了第七届开发者大会，诚邀了行业内数千家客户和上下游合作伙伴参与，会议规模、参会人数均创下历史新高。大会不仅向参会者展示了公司与众多客户合作的缤纷多彩的 AIoT 产品，同时有 37 家生态合作伙伴（涵盖算法类、系统类、硬件类及终端类伙伴公司）在大会现场设立了展区，全方位、立体式展现基于瑞芯微方案的合作成果。在会议期间，公司还组织了多场技术论坛，向开发者们分享开发技术与专业经验，与客户积极进行技术沟通和研讨交流。开发者大会不仅加深了公司与合作伙伴的联系，还促进了行业生态建设和可持续发展，实现了合作共赢、聚合突破、共谋发展。

此外，公司秉持共建共享的理念，建设和完善开源社区，深度开展与第三方伙伴的合作。公司欢迎产业链合作伙伴参与公司的技术开发和场景方案讨论，为终端赋能，形成包罗万象的行业生态圈。

#### （四）稳定的人才队伍，完善的培养体系，健全的激励机制

人才是公司发展的第一动力，我们欢迎更多优秀的人才加入瑞芯微。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共有员工 944 人；其中，公司研发人员 732 人，占比 77.54%。公司本科及以上学历者 869 人，占比 92.06%；40 岁以下员工 773 人，占比 81.89%；人员结构整体呈现出高学历、年轻化、专业化的特点。

公司为员工提供有针对性的培养方案，采取内外部培训、线上线下培训相结合的方式，促进员工和企业共同成长。同时，公司建立了科学的绩效考核体系、完善的员工福利体系和富有竞争力的“薪资+奖金+福利+股票”的综合薪酬体系。近年来公司先后实施了三期股票期权与限制性股票激励计划，累计授予相应权益近 700 人次，激发了员工的积极性，增强公司凝聚力，助力公司持续快速发展。

### 三、经营情况的讨论与分析

根据工信部发布的《2023 年上半年电子信息制造业运行情况》，2023 年上半年我国规模以上电子信息制造业出口交货值同比下降 9.2%。下游需求不振亦导致全球半导体销售额下降，根据世界半导体贸易统计组织（WSTS）数据显示，2023 年上半年，全球半导体市场规模为 2,440 亿美元，较去年同期下跌 5.4%，其中，中国半导体市场规模约为 700 亿美元，较去年同期下跌 22.4%。

报告期内，国内集成电路进出口端下滑。一方面，海外需求放缓，海外高利率、高通胀对需求抑制影响逐步显现；另一方面，国内需求复苏乏力。根据中国海关总署统计数据：

（1）进口端：2023 年 1-6 月中国集成电路进口数量 2,278 亿个，进口金额 11,191.4 亿元，分别同比下降 18.5% 和 17.0%；

(2) 出口端：2023 年 1-6 月中国集成电路出口数量 1,276 亿个，出口金额 4,361.0 亿元，分别同比下降 10.0% 和 12.0%。

### (一) 经营业绩情况

2023 年上半年国内、国外电子产品总需求下降，尤其出口下降明显。报告期内，公司营业收入同比下降 31.34%，其中 1-2 月仍受到 2022 年客户去库存余波影响，3 月以后逐步好转，第二季度同比下降 25.13%，但环比增长 58.87%。

由于市场上同行业公司产品库存较大，产品竞争激烈，销售价格承压，同时部分晶圆成本仍在上升，公司毛利率同比下降 4.93 个百分点。公司今年面临 AIoT 重大机遇，仍保持高额研发投入，上半年研发费用 260,251,287.57 元，较去年同比增长 3.66%。多因素叠加，报告期内公司净利润同比下降 90.89%。

报告期内，公司库存水位的上涨幅度已得到有效控制。公司上半年经营性净现金流转正，较去年同期有所改善。

### (二) 市场推广情况

#### 1、抓住 AIoT 发展机遇，着力发展人工智能物联网 AIoT 产品

2023 年上半年迎来了以 GPT 为代表的人工智能大模型热潮。人工智能大模型技术的创新突破为社会、经济、产业发展等带来变革，更多应用场景的落地将进一步拓展产业生态。在大模型技术不断成熟的基础上，大模型的小型化、专业化也会加速推进，生成式 AI 的潜在应用场景不断扩大，将逐渐渗透到教育、金融、医疗、文娱、智能家居、消费电子等行业，将引发未来三年人工智能应用的高速增长。

根据应用场景的环境，对实时性、可靠性的不同要求，算力会形成云端、边缘侧、端侧之间的合理分布，其中有大量算力会分布在边缘侧、端侧的 AIoT 产品中。因此，伴随着人工智能大模型的高速发展，端侧、边缘侧的 AIoT 产品也迎来新机遇。公司是国内人工智能物联网 AIoT SoC 的领先者，在 AIoT 核心技术、产品应用、市场渗透、客户资源方面积累深厚，拥有 AIoT 快速发展机遇下的极佳占位。

报告期内，公司围绕 AIoT 发展趋势，主要工作如下：

(1) 深入理解场景，与上下游伙伴共同做好 AIoT 产品。AIoT 当前的特点是场景化、细碎化，各场景所需 AI 算法不同。报告期内，公司深入应用场景，理解场景痛点，与上下游伙伴共同实现视觉、音频等 AI 算法的场景化落地，以提升用户体验。

(2) 拓展边缘计算市场。公司的芯片可应用于边缘计算，在靠近物或数据源头的一侧就近提供比云计算更快、更稳定的服务响应，满足各个行业在实时性、可靠性、应用智能、安全与隐私保护等方面的关键需求。报告期内，公司持续拓展更多边缘计算领域的客户，已取得一定成绩。

(3) 紧跟 AIoT 产品算力快速发展的趋势，提供多种算力平台。公司提供从 0.5T 到 6T 的不同算力芯片，在不同芯片之间可实现算法快速移植、更新迭代，从而帮助客户缩短研发周期、节省研发投入，快速推出不同定位、不同算力的产品。

#### 2、顺应 AIoT 发展趋势，提升市场推广专业化水平

报告期内公司顺应 AIoT 的发展趋势，建立了以产品线为导向的新营销体系，加强技术、销售、市场各团队之间的协同效应，提升市场推广的专业化程度，深入梳理分析 AIoT 各产品线的技术特点、场景需求和市场格局，提高公司在部分领域产品线市场份额。

### （1）加强汽车电子、工业控制、运营商、音频等领域的市场推广

**①汽车电子市场：**公司在智能座舱、车机中控、仪表盘、车载音频、行车记录仪、MDVR、流媒体后视镜等多条产品线均已实现量产，并基于公司在汽车电子前装的五大产品线，继续推进车载摄像头、视频传输的研发、推广，完善车载产品阵列。其中，在智能座舱领域，公司推出面向乘用车和商用车的差异化解决方案，报告期内有两款基于 RK3588M 的乘用车面世，实现了从产品发布到上车量产仅一年半的业内顶尖速度。目前，公司产品已导入数家国内最具规模的新能源汽车厂商，未来将导入更多新项目，持续提升汽车电子领域市场份额。

**②工业控制市场：**公司的工规芯片如 RK3568J、RK3358J 等在工业市场客户中具有良好的市场口碑。一方面，公司在工业网关、PLC 控制、HMI 等产品品类加深与行业客户合作，提高市场份额及影响力；另一方面，面对电力市场对产品智能化、稳定性等需求，公司与客户合作推出了电力集中器、电力继电器、能源控制器、专变采集器、视觉检测设备等多类型产品，满足智能抄表、电力控制、电路巡检、安全监测等场景需要，助力电力智能化升级。

**③运营商市场：**除了机顶盒、智能 IPC 外，公司与运营商、客户一起整合各自平台优势，携手发布了一系列创新产品，如云电脑一体机、云笔记本电脑、视频终端一体机、NAS（网络附属存储）、智能门锁、智能门铃等智能硬件，在智慧办公、智慧家居等场景落地应用，并在部分产品形态上已取得先发优势。

**④音频市场：**公司凭借多年来在音频领域的技术积累，布局了多款音频芯片如 NANO 系列、RK2108、RK3308、RK3562 等，应用于智能音箱、音频播放器、会议拾音设备、专业拾音设备等领域，通过了腾讯、微软、Zoom 等主流会议系统软件的认证，覆盖了众多行业头部客户。公司在软件算法层面整合了声学处理、AI 降噪、离线关键词识别等算法，提升公司产品方案竞争力。

### （2）巩固机器视觉、教育、办公、商业、金融等市场份额

**①机器视觉市场：**公司在多个应用领域布局丰富多样的产品线，包括面向机器人领域的扫地机器人、服务机器人，面向家庭和社区领域的家用 IPC、电池 IPC、智能门锁、闸机，面向商业和办公领域的扫码设备、智能支付、电子视觉秤、自助售货柜、视频会议一体机，以及面向工业应用领域的工业相机、3D 打印设备等。

报告期内，公司优化 AI ISP、智能编码等核心技术，推出了基于 RK3588 的多目拼接、基于 RV1126、RV1106 的双目拼接等技术方案，全面提升终端产品的性能、画质及编码效率，赋能多领域多场景的智慧升级。

**②教育、办公市场：**在教育、办公领域，公司加深与客户在场景、算法等领域合作，解决产品的痛点，提升客户产品的 AI 性能表现和用户体验。

**③商业、金融市场：**上半年随着餐饮、旅游、商场购物等线下消费的复苏，商业、金融领域的设备需求有所恢复，公司在收银机、广告机、门禁等优势产品领域的需求复苏情况较好。

### （三）产品研发和技术创新

报告期内，公司保持高额的研发投入，研发费用为 260,251,287.57 元，占营业收入 30.52%。公司重点研发情况如下：

#### 1、完善 RK3562、RK3528 相关软硬件设计，协同客户进行产品化落地

RK3562 和 RK3528 分别为公司 2022 年研发并推出的新款 AIoT 应用处理器及新一代流媒体处理器，其中 RK3562 主要应用于平板电脑、智能家居、教育电子、工业应用等领域，RK3528 主要应用于智能 IPTV/OTT 和中高端多媒体应用领域。

RK3562 和 RK3528 的推出进一步完善了公司 AIoT 系列产品布局。报告期内，公司研发团队发布了硬件参考设计和软件开发包，协助客户实现规模量产。

## 2、持续推进新款芯片研发工作，完善 AIoT 产品布局

报告期内，公司多款芯片项目在研。其中：

(1) 新一代中高端智能应用处理器的研发工作正在稳步进行。同时针对消费电子、工业控制方向公司将推出具有针对性的通用型智能应用处理器产品。

(2) 公司积极拓展音频产品线，推进音频 Codec，音频功放等模数混合芯片的研发工作。

(3) 坚持“阴阳互辅”的发展策略，公司进行接口芯片、WiFi/BT 多模连接芯片等周边芯片的研发工作。公司对 PMIC 类产品进行升级换代，实现更优的配置。

## 3、坚持技术创新，持续打磨核心 IP，加深技术壁垒

报告期内，公司围绕“大音频、大视频、大感知、大软件”的核心技术发展方向，持续迭代了 NPU、ISP、视频编解码、显示后处理等核心 IP，使其运行效率和性能表现得到进一步提升。同时，公司与客户在图像、视频、语音等领域进行了众多 AI 算法的合作，有效解决特定场景下产品的痛点和卖点，赋能百行百业的数字化升级。

**报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项**

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	852,643,448.14	1,241,846,802.41	-31.34
营业成本	563,418,023.29	759,419,662.47	-25.81
销售费用	20,615,439.91	17,884,187.60	15.27
管理费用	49,624,854.71	43,682,908.99	13.60
财务费用	-10,530,750.61	-7,967,167.72	不适用
研发费用	260,251,287.57	251,063,678.63	3.66
经营活动产生的现金流量净额	197,631,250.41	-132,007,166.20	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-75,325,461.38	401,716,760.88	-118.75
筹资活动产生的现金流量净额	13,224,742.37	-294,692.31	不适用

营业收入变动原因说明：主要是受市场波动影响，本期芯片销售收入有所下降

营业成本变动原因说明：主要是芯片销售收入减少相应成本减少

销售费用变动原因说明：主要是本期差旅费及会务费增加所致

管理费用变动原因说明：主要是本期长期待摊费用增加所致

财务费用变动原因说明：主要是本期汇率波动影响，汇兑收益增加

研发费用变动原因说明：主要是增加研发投入所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期支付购买原材料、加工费的应付款项减少所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期投资银行理财产品的现金流量净额减少所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期股权激励行权增加所致

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	844,553,910.79	24.08	710,895,177.94	21.09	18.80	主要系本期赎回银行理财产品所致
交易性金融资产	101,193,500.48	2.89	99,599,480.41	2.96	1.60	主要系本期银行理财产品公允价值变动收益所致
应收账款	274,954,561.80	7.84	278,962,927.95	8.28	-1.44	无明显变动
预付款项	40,171,652.98	1.15	59,451,076.74	1.76	-32.43	主要系本期预付货款减少所致
其他应收款	18,429,025.51	0.53	23,316,455.44	0.69	-20.96	主要系本期应收保证金收回所致
存货	1,507,486,280.80	42.98	1,463,791,307.49	43.43	2.99	无明显变动
其他流动资产	54,764,910.58	1.56	87,508,172.67	2.60	-37.42	主要系本期收到税务局退回预缴企业所得税所致
固定资产	52,939,885.76	1.51	64,292,794.98	1.91	-17.66	主要系本期固定资产正常折旧所致
使用权资产	15,124,155.48	0.43	21,720,385.29	0.64	-30.37	主要系本期使用权资产正常折旧所致
无形资产	108,906,888.02	3.11	100,882,733.83	2.99	7.95	主要系本期新增购买 IP 及 EDA 工具所致
长期待摊费用	54,666,163.38	1.56	61,549,121.59	1.83	-11.18	主要系本期光罩摊销所致
递延所得税资产	116,440,425.58	3.32	76,388,122.81	2.27	52.43	主要系可抵扣暂时性差异所致
其他非流动资产	35,851,765.09	1.02	39,954,280.69	1.19	-10.27	主要系预付材料款减少所致
应付票据	42,252,186.51	1.20	18,115,421.66	0.54	133.24	主要系本期新增银行承兑汇票所致

应付账款	333,389,668.66	9.51	249,138,083.97	7.39	33.82	主要系截止报告期末，应付供应商货款增加所致
合同负债	5,379,863.81	0.15	537,182.48	0.02	901.50	主要系预收合同货款增加所致
应付职工薪酬	17,681,752.54	0.50	39,939,330.16	1.19	-55.73	主要系本期发放 2022 年年终奖及计提 2023 年上半年奖金所致
应交税费	4,981,526.70	0.14	4,390,181.06	0.13	13.47	主要系本期应交个人所得税增加所致
其他应付款	170,266,625.60	4.85	74,671,748.85	2.22	128.02	主要系股权激励解禁所致
一年内到期的非流动负债	22,258,932.02	0.63%	24,619,757.20	0.73	-9.59	主要系一年以内的分期付款购入 EDA 工具减少所致
其他流动负债	44,441.82	0.00	51,834.17	0.00	-14.26	主要系预收合同货款的销项税额增加所致
租赁负债	3,852,585.01	0.11	9,413,904.12	0.28	-59.08	主要系支付租赁付款额所致
长期应付款	-	0.00	10,374,902.94	0.31	-100.00	主要系剩余应付款账期为一年内，调至一年内到期非流动负债列示所致
递延收益	17,284,479.34	0.49	18,606,979.24	0.55	-7.11	主要系政府补助递延收益确认为其他收益所致
其他综合收益	587,068.23	0.02	421,238.74	0.01	-39.37	主要系本期外币财务报表折算差额所致
未分配利润	890,634,175.85	25.39	970,205,637.19	28.79	-8.20	主要系计提 2022 年分红应付股利所致

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末存在履约保函保证金 3,000,000.00 元、银行承兑汇票保证金 8,450,550.22 元受限状态。

## 4. 其他说明

适用 不适用



**(四) 投资状况分析**

**1. 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	381,501,426.72	1,594,020.07			598,000,000.00	598,000,000.00		383,095,446.79
其中：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	281,901,946.31							281,901,946.31
其中：银行理财产品	99,599,480.41	1,594,020.07			598,000,000.00	598,000,000.00		101,193,500.48
合计	381,501,426.72	1,594,020.07			598,000,000.00	598,000,000.00		383,095,446.79

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)	取得方式	注册资本	资产总额	营业收入	营业利润	净利润
杭州拓欣	100	设立	10,000,000.00	2,064,197.19	1,703,351.76	-1,512,337.17	-1,512,337.17
上海翰迈	100	设立	50,000,000.00	246,306,326.20	49,240,951.42	-5,966,766.03	-5,966,786.07
瑞芯微(北京)	100	设立	4,500,000.00	4,002,467.30	3,274,313.35	-1,241,768.45	-1,241,768.45

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、市场竞争加剧风险**

在国家产业政策的引导和扶持下，我国集成电路设计行业发展迅速，集成电路设计企业数量明显增长。市场竞争的加剧，可能导致行业平均利润率下降，公司市场份额降低，盈利能力减弱，将对公司经营业绩造成不利影响。此外，下游市场的疲软也将导致终端客户阶段性减少对芯片产品的需求，加剧市场竞争，给公司的经营业绩带来不确定性。

**2、供应链风险**

公司采用 Fabless 经营模式，专注于集成电路芯片的设计研发和销售，在生产制造、封装及测试等环节采用委外代工模式。晶圆的生产制造、封装及测试等为集成电路生产的重要环节，若遇到突发的自然灾害等破坏性事件，或在地缘政治等因素下原材料及生产设备的进口受到限制，或中美贸易摩擦及制裁进一步加剧，影响晶圆代工厂或封装测试厂的正常供货，可能会对公司的供应链造成不利影响。

**3、人工成本上升以及人才流失的风险**

随着行业规模不断扩大，行业人才缺口随之扩大，推动行业人工成本上升。未来，若公司不能通过持续开发新产品、拓展销售渠道、提升毛利率等方式抵消人工成本上升的不利影响，可能导致公司在市场竞争中处于不利地位，存在营业成本上升，市场份额、营业收入及营业利润下降的风险。

公司作为集成电路设计企业，拥有受过专业高等教育及丰富行业经验的优秀人才队伍是促进公司成为行业领先企业的重要保障。公司当前拥有稳定的高素质管理及设计团队，是公司持续稳定发展的重要因素。随着公司未来的经营活动以及市场环境的变化，如果管理团队和核心技术人员在工作积极性、研发创造性等方面出现下降，或产生人员流失，可能会对公司的经营运作产生不利影响。

#### 4、法律合规风险

全球宏观经济发展的不确定、不稳定因素增多，多边贸易体制面临严峻挑战。在全球市场中，商业活动受各地法律法规的约束，对公司合规经营、规范展业提出了更高的要求。若公司未能及时适应法律法规的变化而无法跟上形势发展，各项业务面临的法律合规风险增大，可能会给公司经营带来不利影响。

#### 5、知识产权风险

随着公司产品应用领域、产品技术范围的扩大，尤其是国际竞争关系日趋激烈，知识产权风险会进一步提升。但从世界芯片产业的发展历史来看，每个芯片公司的成长都伴随着知识产权纷争。公司目前已拥有多项专利技术、商标等知识产权，建立健全了较为完善的知识产权保护体系，注重自身知识产权，积极采取防范措施，但面临知识产权纠纷和遭受知识产权侵害的风险仍然存在。

#### 6、不可抗力因素导致的风险

不可抗力是指不能预见、不能避免并不能克服的客观情况，包括但不限于火灾、地震、洪水等自然灾害、战争、军事行动、流行病等不可抗力事件。不可抗力事件的发生可能给公司的经营活动以及盈利能力带来不利影响。

#### (二) 其他披露事项

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 6 月 30 日	刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-037）	2023 年 7 月 1 日	本次会议审议通过《关于<2022 年年度报告>及其摘要的议案》《关于<2022 年度利润分配预案>的议案》等议案，具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

#### 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 1 次股东大会，采用现场投票和网络投票相结合的方式进行表决，所审议议案均获得通过，不存在否决议案的情况。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
张帅	董事、战略委员会委员	离任
刘越	董事、战略委员会委员	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1、张帅先生因个人原因于 2023 年 4 月 19 日向董事会辞去公司第三届董事会董事及战略委员会委员职务。辞职后，张帅先生不再担任公司任何职务。

2、公司于 2023 年 6 月 9 日、2023 年 6 月 30 日分别召开第三届董事会第二十二次会议及 2022 年年度股东大会，审议通过《关于增补非独立董事的议案》，同意刘越女士担任公司第三届董事会非独立董事，任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

3、公司于 2023 年 8 月 14 日召开第三届董事会第二十三次会议，同意刘越女士担任第三届董事会战略委员会委员，任期自董事会审议通过之后起至第三届董事会任期届满之日止。

## 三、利润分配或资本公积金转增预案

### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

## 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 6 日，公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权与限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体《上海证券报》《证券日报》的《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2023-007）。
2023 年 2 月 16 日，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留的 54.00 万份股票期权和 6.00 万股限制性股票因自 2022 年股票期权与限制性股票激励计划经 2022 年第一次临时股东大会审议通过后超过 12 个月未明确激励对象失效。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体《上海证券报》《证券日报》的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益失效的公告》（公告编号：2023-008）。
2023 年 3 月，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的注销。	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体《上海证券报》《证券日报》的《瑞芯微电子股份有限公司关于部分股票期权注销完成的公告》（公告编号：2023-011）。
2023 年 4 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十九次会议，审议	具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体

<p>通过《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个行权期行权条件及第二个限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个限售期解除限售条件未成就暨注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》。</p>	<p>《上海证券报》《证券日报》《证券时报》的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个行权期行权条件及第二个限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-016）；《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-018）及《瑞芯微电子股份有限公司关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个限售期解除限售条件未成就暨注销股票期权和回购注销限制性股票的公告》（公告编号：2023-019）。</p>
<p>2023 年 6 月 9 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划部分限制性股票的回购注销。</p>	<p>具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体《上海证券报》《证券日报》《证券时报》的《瑞芯微电子股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-027）。</p>
<p>2023 年 6 月 9 日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。</p>	<p>具体内容详见公司刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及公司指定法定信息披露媒体《上海证券报》《证券日报》《证券时报》的《瑞芯微电子股份有限公司关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-032）。</p>

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

（三）报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

适用 不适用

公司为集成电路设计（Fabless）企业，主要从事集成电路的研发设计和销售，生产模式为委外生产。因研发或代工所产生的废料，由公司安排专业的回收公司进行处理。此外，公司重视环境保护工作，倡导全体员工节约用水、用电，杜绝浪费；推行绿色办公，提倡电子传阅、双面打印，减少资源浪费。公司积极响应垃圾分类投放指引，在公司设置生活垃圾分类投放点，张贴垃圾分类海报和标识，宣传垃圾分类理念和做法，养成自觉分类投放的良好习惯，为履行环境责任做出贡献。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	附注 1	附注 1	附注 1	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	附注 2	附注 2	附注 2	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	附注 3	附注 3	附注 3	否	是	不适用	不适用
	其他	附注 4	附注 4	附注 4	是	是	不适用	不适用
	其他	附注 5	附注 5	附注 5	是	是	不适用	不适用
	其他	附注 6	附注 6	附注 6	否	是	不适用	不适用
	其他	附注 7	附注 7	附注 7	否	是	不适用	不适用
	其他	附注 8	附注 8	附注 8	否	是	不适用	不适用
	其他	附注 9	附注 9	附注 9	否	是	不适用	不适用
	其他	附注 10	附注 10	附注 10	否	是	不适用	不适用

#### 附注 1：首次公开发行 A 股并上市前股东所持股份流通限制及自愿锁定股份的承诺

1、公司控股股东、实际控制人励民承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

2、公司股东黄旭承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前本人已直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。

3、公司股东润科欣、腾兴众和、普芯达、芯翰投资承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，本合伙企业不转让或者委托他人管理本次发行前持有的上市公司股份，也不由上市公司回购该部分股份；自公司股票上市之日起十二个月后，本合伙企业每年减持的公司股份数量不超过本次发行前本合伙



企业持有的公司股份总数的 25%（因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致本合伙企业所持公司股份变化的，相应期间可转让股份额度做相应调整）；本合伙企业任意年度可减持份额而未减持的股份数额可累积至以后任意年度减持。

4、担任公司董事、监事、高级管理人员的股东励民、黄旭、洪波、方赛鸿、林玉秋、陈锋、胡秋平、方强承诺：（1）自瑞芯微股票上市之日起十二个月内，本人不转让或者委托他人管理本次发行前其本人持有的瑞芯微股份，也不由瑞芯微回购该部分股份；（2）上述股份锁定承诺期限届满后，本人在担任董事/监事/高级管理人员职务期间，将向瑞芯微申报持有的瑞芯微的股份及其变动情况；在任职期间每年转让的股份不超过其本人持有瑞芯微股份总数的百分之二十五；本人作为瑞芯微董事/监事/高级管理人员在离职后半年内，不转让其本人持有的瑞芯微股份；（3）具有下列情形之一的，本人承诺不减持瑞芯微股份：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侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；本人因违反证券交易所自律规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；中国证监会和证券交易所规定的其他不得减持情形；（4）本人不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

5、首次公开发行股票前，公司所有股东均承诺：若本人/本公司/本合伙企业未履行上述承诺，本人/本公司/本合伙企业将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下 10 个工作日内回购违规卖出的股票，且自回购完成之日起自动延长持有全部股份的锁定期 3 个月。如果本人/本公司/本合伙企业因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归瑞芯微所有，本人/本公司/本合伙企业将在获得收入的 5 日内将前述收入支付至瑞芯微指定账户；如果因本人/本公司/本合伙企业未履行上述承诺事项给瑞芯微或者其他投资者造成损失的，本人/本公司/本合伙企业将向瑞芯微或者其他投资者依法承担赔偿责任。

#### **附注 2：避免同业竞争的承诺**

1、公司控股股东、实际控制人励民出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

截至本承诺书出具之日，本人除持有发行人股份外，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

自本承诺书出具之日起，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

本人保证，不利用发行人控股股东或实际控制人的身份对发行人的正常经营活动进行不正当的干预；

如发行人及子公司将来拓展新的业务领域，发行人及子公司享有优先权，本人直接或者间接控制的其他企业或者经济组织将不再经营同类业务；

如因本人未履行上述承诺而给发行人造成损失的，本人将赔偿发行人的全部经济损失。

2、公司股东黄旭出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

截至本承诺书出具之日，本人除持有发行人股份外，未直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

自本承诺书出具之日起，不直接或间接经营任何与发行人经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；

本人保证，不利用发行人控股股东或实际控制人的身份对发行人的正常经营活动进行不正当的干预；

如发行人及子公司将来拓展新的业务领域，发行人及子公司享有优先权，本人直接或者间接控制的其他企业或者经济组织将不再经营同类业务；

如因本人未履行上述承诺而给发行人造成损失的，本人将赔偿发行人的全部经济损失。

### **附注 3：减少和规范关联交易的承诺**

1、公司控股股东、实际控制人励民出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“本人将尽可能地避免和减少与本人及本人控制的其他企业、经济组织的关联交易。对于无法避免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、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。

本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函在本人作为公司之实际控制人期间持续有效且不可撤销。

本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。”

2、公司股东黄旭出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“本人将尽可能地避免和减少与本人及本人控制的其他企业、经济组织的关联交易。对于无法避免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、经济组织将遵循公平合理、价格公允的原则，与公司或其子公司友好协商、依法签订关联交易协议，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等规定严格遵守审批权限和程序，履行信息披露义务，切实维护公司及其他股东的利益。

本承诺函自本人签署之日起生效。本承诺函在本人作为公司之实际控制人期间持续有效且不可撤销。

本人保证本承诺函是本人真实的意思表示，并自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，本人将依法赔偿由此给公司造成的经济损失并承担相应责任。”

3、公司全体董事、监事及高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人将诚信和善意履行作为瑞芯微董事/监事/高级管理人员的义务，尽量避免和减少与瑞芯微（包括其控制的企业，下同）之间的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体（包括本人全资、控股公司及本人具有实际控制权的公司、企业或其他经营实体，下同）将与瑞芯微按照公平、公允、等价有偿等原则依法签订规范的关联交易协议，并按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上海证券交易所相关法律法规和瑞芯微公司章程的规定履行相关审批程序，在公平合理和正常商业交易的情况下进行交易，保证关联交易价格具有公允性，并保证按照有关法律、法规、规章、其他规范性文件、中国证监会、上海证券交易所相关法律法规和瑞芯微公司章程的规定履行相关信息披露义务；保证不利用关联交易非法转移瑞芯微的资金、利润，不利用关联交易损害瑞芯微及非关联股东的利益；保证不利用股东地位谋取不当利益或谋求与瑞芯微达成交易的优先权利，不以任何形式损害瑞芯微及其其他股东的合法权益。

2、本人承诺在瑞芯微的董事会/监事会对涉及本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体的有关关联交易事项进行表决时，履行回避表决的义务。

3、本人承诺将不会要求和接受瑞芯微给予的与其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方的条件相比更为优惠的条件。

4、杜绝本人及本人控制的公司、企业或其他经营实体以借款、代偿债务、代垫款项或其他方式占用瑞芯微的资金、资产的行为。

5、任何情况下，不要求瑞芯微向本人及本人的其他关联方提供任何形式的担保。

6、本人保证将依照瑞芯微公司章程的规定参加董事会/监事会，不谋取不正当利益，不损害瑞芯微及其股东的合法权益。

7、本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺，任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。

以上承诺与保证自签署之日起生效，并将在本人担任瑞芯微董事/监事/高级管理人员期间有效。如因本人或本人控制的公司、企业或其他经营实体违反上述承诺与保证而导致瑞芯微及其股东的权益受到损害的，则本人同意承担因此给瑞芯微造成的一切损失。”

#### **附注 4：首次公开发行 A 股并上市前持股 5%以上股东的持股意向及减持意向的承诺**

1、公司控股股东、实际控制人励民承诺：（1）股份锁定承诺期限届满前，本人无减持瑞芯微股票意向；股份锁定承诺期限届满后，本人将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；本人所持瑞芯微股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行人价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致本人所持公司股份变化的，相应期间可转让股份额度及减持底价下限做相应调整，且将提前 3 个交易日予以公告；（2）股份锁定承诺期限届满后，本人将向瑞芯微申报直接和间接持有的瑞芯微的股份及其变动情况；（3）本人直接加间接所持有的瑞芯微股票被质押及因执行股权质押协议导致本人所持有的瑞芯微股份被出售的，本人承诺将在相应事实发生之日起二日内通知瑞芯微，并督促瑞芯微对相应情形公告。

2、公司股东黄旭承诺：（1）股份锁定承诺期限届满前，本人无减持瑞芯微股票意向；股份锁定承诺期限届满后，本人将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划；本人所持瑞芯微股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发行人价格，如果因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理），因公司发生权益分派、公积金转增股本、配股等原因导致本人所持公司股份变化的，相应期间可转让股份额度及减持底价下限做相应调整，且将提前 3 个交易日予以公告；（2）股份锁定承诺期限届满后，本人将向瑞芯微申报直接和间接持有的瑞芯微的股份及其变动情况；（3）本人直接间接所持有的瑞芯微股票被质押及因执行股权质押协议导致本人所持有的瑞芯微股份被出售的，本人承诺将在相应事实发生之日起二日内通知瑞芯微，并督促瑞芯微对相应情形公告。

3、公司股东润科欣和腾兴众和承诺：自瑞芯微股票上市之日起十二个月后，本合伙企业每年减持的瑞芯微股份数量不超过本次发行前本合伙企业持有的瑞芯微股份总数的 25%，本合伙企业任意年度可减持份额而未减持的股份数额可累积至以后任意年度减持。所持股份锁定承诺期限届满前，本合伙企业无减持瑞芯微股票意向；所持股份锁定承诺期限届满后，本合伙企业将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划。

4、公司股东大基金和上海武岳峰承诺：所持股份锁定承诺期限届满前，本公司/合伙企业无减持瑞芯微股票意向；所持股份锁定承诺期限届满后，本公司/合伙企业将根据商业投资原则，在严格遵守中国证监会、证券交易所相关规则的前提下，确定后续持股计划。

#### **附注 5：关于上市后稳定股价的承诺**

1、公司承诺：自本公司股票正式挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产之情形，即触及启动股价稳定措施的条件。本公司应当在 10 个交易日内召开董事会，审议稳定公司股价的具体方案，明确该等具体方案的实施期间，并在股东大会审议通过该等方案后的 5 个交易日内启动稳定股价具体方案的实施。

当本公司触及稳定股价措施的启动条件时，本公司、控股股东及实际控制人、董事和高级管理人员将按以下顺序依次实施：①公司回购；②控股股东及实际控制人增持；③董事（不含独立董事）、高级管理人员增持。直至消除连续 20 个交易日收盘价低于每股净资产的情形为止。

2、公司控股股东及实际控制人、董事（不含独立董事）和高级管理人员承诺：本人已了解、知悉并愿意遵守上述承诺的全部内容，并按照上述承诺的要求履行相关措施，并承担相应的法律责任。

公司上市后三年内新任职的董事（不含独立董事）和高级管理人员须先行签署本承诺，本承诺对公司上市后三年内新任职的董事（不含独立董事）、高级管理人员具有同样的约束力。

#### **附注 6：关于因信息披露重大违规导致回购新股、赔偿损失承诺及相应的约束措施**

### 1、公司承诺

(1) 公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任

(2) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案；在股东大会审议通过回购公司股票的方案后，公司将依法通知债权人，并向中国证监会、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，然后启动并实施股份回购程序。回购价格将以发行价为基础并参考相关市场因素确定。公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量应做相应调整。

(3) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。

(4) 公司未能履行上述承诺时，应及时、充分披露其未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司及其投资者的权益；将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。

### 2、控股股东、实际控制人承诺

(1) 公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带法律责任。

(2) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会对上述事项做出有法律效力的认定后 60 日内启动依法购回公司首次公开发行股票时公司所公开发售股份的工作，督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并在前述期限内启动依法购回本人已转让的原限售股份工作（如有）。购回价格以公司股票发行价格和有关违法事实被中国证监会认定之日前三十个交易日公司股票交易均价的孰高者确定。如遇除权除息事项，上述发行价格及购回股份数量应作相应调整。

(3) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

(4) 若本人违反上述承诺，在违反上述承诺发生之日起 5 个工作日内，暂停在公司处获得股东分红，同时本人持有的公司股份将不得转让，直至本人按上述承诺采取相应的购回或赔偿措施并实施完毕时为止。

### 3、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺

(1) 本公司全体董事、监事、高级管理人员已对全部申请文件进行了认真阅读，承诺本次公开发行股票并上市的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并就其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

(2) 如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司全体董事、监事、高级管理人员将依法赔偿投资者损失。本人将在中国证券监督管理委员会对上述事项做出有法律效力的认定后 60 日内依法赔偿投资者损失。

(3) 如本人未能履行上述承诺，应书面说明具体原因并通过公司予以公告，并不得向公司领取全部工资、奖金、津贴和股东分红（如有），同时直接或间接持有公司股份（如有）的锁定期相应延长，直至相关承诺履行完毕。

#### **附注 7：填补被摊薄即期回报承诺**

1、为保证公司填补摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司实际控制人承诺如下：

“①本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

②本人承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。

③本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。

作为填补回报措施相关责任主体之一，若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。”

2、为保证公司填补摊薄即期回报的措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员针对公司填补回报措施的承诺如下：

“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承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

③承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

④承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；

⑤承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。”

#### **附注 8：不占用公司资金的承诺**

1、公司控股股东、实际控制人励民出具了《关于不占用福州瑞芯微电子股份有限公司资金的承诺函》，承诺：本人在福州瑞芯微电子股份有限公司及关联方的生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，认真落实监管部门各项规章及工作指引，本人及关联方不从事占用瑞芯微资金的任何行为。本人若违反上述义务，瑞芯微可立即申请司法冻结本人财产，若本人不能以现金清偿所占用的资金，应通过变现所持瑞芯微股票偿还所占用的资金。瑞芯微亦有权以应付本人的现金分红抵偿本人占用的资金。

2、公司股东黄旭出具了《关于不占用福州瑞芯微电子股份有限公司资金的承诺函》，承诺：本人在福州瑞芯微电子股份有限公司及关联方的生产经营过程中，严格遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》及中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关规定，认真落实监管部门各项规章制度及工作指引，本人及关联方不从事占用瑞芯微资金的任何行为。本人若违反上述义务，瑞芯微可立即申请司法冻结本人财产，若本人不能以现金清偿所占用的资金，应通过变现所持瑞芯微股票偿还所占用的资金。瑞芯微亦有权以应付本人的现金分红抵偿本人占用的资金。

#### **附注 9：未履行相关承诺的约束措施**

##### **1、发行人未能履行相关承诺的约束措施**

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果公司未履行招股说明书披露的承诺事项，公司将在股东大会及中国证监会指定媒体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。公司将向公司股东及投资者提出切实可行的补充承诺或替代承诺，并将上述补充承诺或替代承诺提交股东大会审议，尽最大努力维护公司股东和社会公众投资者的合法权益。

(2) 如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法承担赔偿责任。

##### **2、公司控股股东、实际控制人未能履行相关承诺的约束措施**

公司控股股东、实际控制人保证严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体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) 如果因本人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任的，本人直接或间接持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司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) 在本人作为公司的控股股东、实际控制人期间，如果公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人承诺依法承担赔偿责任。

##### **3、公司董事、监事、高级管理人员违反相关承诺的约束措施**

公司董事、监事、高级管理人员承诺严格履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体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) 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人持有的公司股份（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，致使公司或投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

(4) 在本人担任公司董事、监事、高级管理人员期间，如果公司未能履行招股说明书披露的相关承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人将依法承担赔偿责任。

#### **附注 10：为员工缴纳社会保险和住房公积金的承诺**

1、为了进一步保障公司及员工的利益，公司控股股东、实际控制人励民出具《为员工缴纳社会保险和住房公积金的承诺》，若经各人力资源和社会保障局或住房公积金管理中心认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或因未缴纳上述费用被任何权益相关方以任何方式提出权利要求并获得有权部门支持的，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住房公积金及处罚款项，并依法全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。

2、公司股东黄旭出具《为员工缴纳社会保险和住房公积金的承诺》，若经各人力资源和社会保障局或住房公积金管理中心认定公司需为员工补缴历史上未缴纳的社会保险费、住房公积金，或因未缴纳上述费用受到处罚或因未缴纳上述费用被任何权益相关方以任何方式提出权利要求并获得有权部门支持的，本人将无条件全额承担公司应补缴的全部社会保险、住房公积金及处罚款项，并依法全额承担利益相关方提出的赔偿、补偿款项，以及由上述事项产生的应由公司负担的其他所有相关费用。

## **二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

## **三、违规担保情况**

适用 不适用



#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司及公司控股股东、实际控制人均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

**2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况**

适用 不适用

**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	226,402,400	54.22	70,000	0	0	-224,567,800	-224,497,800	1,904,600	0.46
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	226,402,400	54.22	70,000	0	0	-224,567,800	-224,497,800	1,904,600	0.46
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境内自然人持股	226,402,400	54.22	70,000	0	0	-224,567,800	-224,497,800	1,904,600	0.46
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	191,175,700	45.78	311,500	0	0	224,542,800	224,854,300	416,030,000	99.54
1、人民币普通股	191,175,700	45.78	311,500	0	0	224,542,800	224,854,300	416,030,000	99.54
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	417,578,100	100.00	381,500	0	0	-25,000	356,500	417,934,600	100.00

**2、股份变动情况说明**

√适用 □不适用

(1) 2023 年 2 月 6 日, 公司完成 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划的首次授予限制性股票 70,000 股的登记。普通股股本由 417,578,100 股增加至 417,648,100 股。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予结果公告》(公告编号: 2023-007)。

(2) 2023 年 2 月 8 日, 公司股东励民、黄旭合计持有限售条件股份 224,280,000 股解除限售上市流通。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞芯微电子股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》(公告编号: 2023-005)。

(3) 2023 年第一季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 117,100 股。普通股股本由 417,648,100 股增加至 417,765,200 股。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》(公告编号: 2023-012)。

(4) 2023 年 4 月 24 日, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个限售期 55 名激励对象持有的 262,800 股限制性股票解除限售上市流通。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二期解除限售暨上市公告》(公告编号: 2023-021)。

(5) 2023 年 6 月 9 日, 公司完成对 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的 1 名因个人原因离职不再符合激励条件的激励对象以及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件未成就合计 25,000 股限制性股票的回购注销。普通股股本由 417,765,200 股减少至 417,740,200 股。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》(公告编号: 2023-027)。

(6) 2023 年第二季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 194,400 股。普通股股本由 417,740,200 股增加至 417,740,200 股。详见公司于上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》(公告编号: 2023-038)。

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

适用  不适用

(1) 2023 年 6 月 9 日, 公司分别召开第三届董事会第二十二次会议和第三届监事会第二十一次会议, 审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。鉴于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次及预留授予分别有 2 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象条件; 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予有 2 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象条件; 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予有 2 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象条件, 公司根据《上市公司股权激励管理办法》及《瑞芯微电子股份有限公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 (草案二次修订稿)》《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划 (草案)》《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年

第二期股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会同意回购注销上述激励对象所持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 23,200 股。2023 年 8 月 3 日，公司完成了上述 23,200 股的回购注销工作。

（2）报告期后到半年报披露日期间，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的激励对象合计行权 16,600 股。

上述股份的变动对公司每股收益、每股净资产等财务指标不构成重大影响。

#### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

##### （二）限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
励民	157,679,892	157,679,892	0	0	首发限售	2023年2月8日
黄旭	66,600,108	66,600,108	0	0	首发限售	2023年2月8日
技术骨干及业务骨干 (55人)	613,200	262,800	0	350,400	股权激励限售	2023年4月14日
核心技术人员(3人)	0	0	70,000	70,000	股权激励限售	根据《瑞芯微电子股份有限公司2022年第二期股票期权与限制性股票激励计划(草案)》规定,分三期解除限售,具体解除限售时间将另行公告。
合计	224,893,200	224,542,800	70,000	420,400	/	/

## 二、 股东情况

### （一） 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	37,721
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

### （二） 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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						
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	质押、标记或 冻结情况	股东性质

				件股份 数量	股份 状态	数量	
励民	0	157,679,892	37.73	0	无	0	境内自然人
黄旭	0	66,600,108	15.94	0	无	0	境内自然人
厦门市润科欣投资管理合伙企业（有限合伙）	-2,508,800	28,268,940	6.76	0	无	0	境内非国有法人
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	-1,750,200	18,750,949	4.49	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司一银河创新成长混合型证券投资基金	-1,384,924	17,990,200	4.30	0	无	0	其他
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）	-4,279,600	12,681,800	3.03	0	无	0	境内非国有法人
厦门腾兴众和投资合伙企业（有限合伙）	-2,675,645	10,076,893	2.41	0	无	0	境内非国有法人
厦门普芯达投资合伙企业（有限合伙）	-2,619,600	8,094,084	1.94	0	无	0	境内非国有法人
厦门芯翰投资合伙企业（有限合伙）	-1,537,900	5,634,437	1.35	0	无	0	境内非国有法人
大家人寿保险股份有限公司一万能产品	1,450,971	5,164,035	1.24	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
励民	157,679,892	人民币普通股	157,679,892
黄旭	66,600,108	人民币普通股	66,600,108
厦门市润科欣投资管理合伙企业（有限合伙）	28,268,940	人民币普通股	28,268,940
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	18,750,949	人民币普通股	18,750,949
招商银行股份有限公司一银河创新成长混合型证券投资基金	17,990,200	人民币普通股	17,990,200
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）	12,681,800	人民币普通股	12,681,800
厦门腾兴众和投资合伙企业（有限合伙）	10,076,893	人民币普通股	10,076,893
厦门普芯达投资合伙企业（有限合伙）	8,094,084	人民币普通股	8,094,084
厦门芯翰投资合伙企业（有限合伙）	5,634,437	人民币普通股	5,634,437
大家人寿保险股份有限公司一万能产品	5,164,035	人民币普通股	5,164,035
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	励民与黄旭签署的《一致行动协议》于2023年2月7日到期，一致行动关系到期终止。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王海闽	60,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
2	员工 A	51,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
3	员工 B	40,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
4	员工 C	40,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
5	员工 D	34,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
6	员工 E	34,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
7	员工 F	30,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
8	员工 G	30,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
9	员工 H	30,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
10	员工 I	30,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

□适用 √不适用

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

## (三) 其他说明

□适用 √不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

√适用 □不适用

新控股股东名称	励民
新实际控制人名称	励民
变更日期	2023 年 2 月 8 日



信息披露网站查询索引及日期	公司于 2023 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露了《瑞芯微电子股份有限公司关于股东<一致行动协议>到期终止暨公司控股股东、实际控制人变更的提示性公告》（公告编号：2023-006）。
---------------	---

## 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

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：瑞芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	844,553,910.79	710,895,177.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	101,193,500.48	99,599,480.41
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	274,954,561.80	278,962,927.94
应收款项融资			
预付款项	七、7	40,171,652.98	59,451,076.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	18,429,025.51	23,316,455.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,507,486,280.80	1,463,791,307.49
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	54,764,910.58	87,508,172.67
流动资产合计		2,841,553,842.94	2,723,524,598.63
<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			
其他非流动金融资产	七、19	281,901,946.31	281,901,946.31
投资性房地产			
固定资产	七、21	52,939,885.76	64,292,794.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	15,124,155.48	21,720,385.29
无形资产	七、26	108,906,888.02	100,882,733.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	54,666,163.38	61,549,121.59
递延所得税资产	七、30	116,440,425.58	76,388,122.81
其他非流动资产	七、31	35,851,765.09	39,954,280.69
非流动资产合计		665,831,229.62	646,689,385.50
资产总计		3,507,385,072.56	3,370,213,984.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		42,252,186.51	18,115,421.66
应付账款	七、36	333,389,668.66	249,138,083.97
预收款项			
合同负债	七、38	5,379,863.81	537,182.48
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	17,681,752.54	39,939,330.16
应交税费	七、40	4,981,526.70	4,390,181.06
其他应付款	七、41	170,266,625.60	74,671,748.85
其中：应付利息			
应付股利		104,394,525.00	
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	22,258,932.02	24,619,757.20
其他流动负债	七、44	44,441.82	51,834.17
流动负债合计		596,254,997.66	411,463,539.55
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,852,585.01	9,413,904.12
长期应付款	七、48		10,374,902.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	17,284,479.34	18,606,979.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		21,137,064.35	38,395,786.30

负债合计		617,392,062.01	449,859,325.85
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		417,934,600.00	417,578,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,465,722,968.17	1,424,351,396.05
减：库存股	七、56	62,576,736.00	69,892,648.00
其他综合收益	七、57	587,068.23	421,238.74
专项储备			
盈余公积	七、59	177,690,934.30	177,690,934.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	890,634,175.85	970,205,637.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,889,993,010.55	2,920,354,658.28
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		2,889,993,010.55	2,920,354,658.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,507,385,072.56	3,370,213,984.13

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

**母公司资产负债表**

2023 年 6 月 30 日

编制单位：瑞芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		828,741,841.48	699,016,784.02
交易性金融资产		101,193,500.48	99,599,480.41
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	387,125,153.05	358,903,034.65
应收款项融资			
预付款项		40,128,110.17	59,341,691.11
其他应收款	十七、2	22,794,129.35	44,423,521.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,506,297,248.42	1,462,563,837.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,764,910.58	87,508,172.67
流动资产合计		2,941,044,893.53	2,811,356,521.78
<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	十七、3	74,657,100.00	69,127,800.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		62,180,592.31	62,180,592.31
投资性房地产			
固定资产		52,298,835.99	63,529,924.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,222,106.10	17,814,017.60
无形资产		104,716,888.04	100,878,600.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		54,014,988.66	60,897,946.87
递延所得税资产		117,263,441.53	77,414,529.60
其他非流动资产		35,851,765.09	39,954,280.69
非流动资产合计		513,205,717.72	491,797,691.79
资产总计		3,454,250,611.25	3,303,154,213.57
<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		42,252,186.51	18,115,421.66
应付账款		337,049,741.30	251,389,167.28
预收款项			
合同负债		5,372,361.60	498,956.60
应付职工薪酬		15,709,138.40	36,467,258.35
应交税费		4,151,805.63	3,520,495.22
其他应付款		169,921,776.83	74,343,823.42
其中：应付利息			
应付股利		104,394,525.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		20,114,317.85	22,474,600.33
其他流动负债		43,466.53	46,864.80
流动负债合计		594,614,794.65	406,856,587.66
<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		3,177,353.83	7,731,856.87
长期应付款			10,374,902.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,284,479.34	18,606,979.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,461,833.17	36,713,739.05
负债合计		615,076,627.82	443,570,326.71

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		417,934,600.00	417,578,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,465,722,968.17	1,424,351,396.05
减：库存股		62,576,736.00	69,892,648.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		177,690,934.30	177,690,934.30
未分配利润		840,402,216.96	909,856,104.51
所有者权益（或股东权益）合计		2,839,173,983.43	2,859,583,886.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,454,250,611.25	3,303,154,213.57

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		852,643,448.14	1,241,846,802.41
其中：营业收入	七、61	852,643,448.14	1,241,846,802.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		885,604,595.55	1,073,651,297.49
其中：营业成本	七、61	563,418,023.29	759,419,662.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	2,225,740.68	9,568,027.52
销售费用	七、63	20,615,439.91	17,884,187.60
管理费用	七、64	49,624,854.71	43,682,908.99
研发费用	七、65	260,251,287.57	251,063,678.63
财务费用	七、66	-10,530,750.61	-7,967,167.72
其中：利息费用		1,029,112.62	1,277,779.88
利息收入		8,196,920.41	12,063,914.04
加：其他收益	七、67	17,137,557.68	34,755,034.37
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	1,969,063.42	21,515,113.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	1,594,020.07	48,354,204.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,433,166.38	-2,096,751.73
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,518,151.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-17,677.70
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-13,345,491.23	270,705,427.10
加：营业外收入	七、74	502,508.46	135,560.08
减：营业外支出	七、75	89,399.86	354,064.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-12,932,382.63	270,486,922.36
减：所得税费用	七、76	-37,732,196.29	-1,799,445.76
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,799,813.66	272,286,368.12
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,799,813.66	272,286,368.12
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）		24,799,813.66	272,286,368.12
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		165,829.49	224,076.60
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益	七、57	165,829.49	224,076.60
（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	七、57	165,829.49	224,076.60
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,965,643.15	272,510,444.72
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	十八、2	0.06	0.65
（二）稀释每股收益(元/股)	十八、2	0.06	0.65

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

**母公司利润表**  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	851,749,374.30	1,239,018,224.92
减：营业成本	十七、4	563,376,546.76	759,429,075.50
税金及附加		2,129,398.76	9,545,298.21
销售费用		20,086,180.04	17,878,552.51
管理费用		45,108,750.07	40,525,786.64
研发费用		254,752,357.61	232,607,682.11
财务费用		-10,569,830.29	-8,068,230.98
其中：利息费用		941,855.70	1,142,061.48
利息收入		8,146,271.54	12,025,399.91
加：其他收益		17,072,550.66	34,739,760.81
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	1,906,893.45	21,221,235.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		1,594,020.07	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,054,169.20	-5,368,266.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,518,151.37	
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-17,677.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-3,024,546.64	237,675,113.14
加：营业外收入		502,508.46	88,560.08
减：营业外支出		89,379.82	354,064.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,611,418.00	237,409,608.40
减：所得税费用		-37,528,805.45	-2,191,797.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		34,917,387.45	239,601,405.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,917,387.45	239,601,405.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		34,917,387.45	239,601,405.48
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：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		923,507,075.22	1,245,003,829.57
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		89,182,370.68	69,077,655.27
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	43,896,376.87	21,736,476.29
经营活动现金流入小计		1,056,585,822.77	1,335,817,961.13
购买商品、接受劳务支付的现金		560,750,507.27	1,145,731,423.00
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		231,370,248.38	243,876,613.80
支付的各项税费		15,856,315.35	41,252,474.33
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	50,977,501.36	36,964,616.20
经营活动现金流出小计		858,954,572.36	1,467,825,127.33
经营活动产生的现金流量净额		197,631,250.41	-132,007,166.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,969,063.42	21,515,113.24
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	七、78（3）	598,000,000.00	1,469,562,000.00
投资活动现金流入小计		599,969,063.42	1,491,077,113.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,294,524.80	72,360,352.36
投资支付的现金			10,000,000.00

质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78 (4)	598,000,000.00	1,007,000,000.00
投资活动现金流出小计		675,294,524.80	1,089,360,352.36
投资活动产生的现金流量净额		-75,325,461.38	401,716,760.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,464,778.00	6,229,440.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		22,464,778.00	6,229,440.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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 (6)	9,240,035.63	6,524,132.31
筹资活动现金流出小计		9,240,035.63	6,524,132.31
筹资活动产生的现金流量净额		13,224,742.37	-294,692.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,804,478.68	1,882,958.76
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		145,335,010.08	271,297,861.13
加：期初现金及现金等价物余额		681,351,061.44	652,853,708.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		826,686,071.52	924,151,569.26

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

## 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		874,671,515.56	1,215,238,390.17
收到的税费返还		89,182,370.68	69,071,651.15
收到其他与经营活动有关的现金		61,754,133.10	21,640,996.99
经营活动现金流入小计		1,025,608,019.34	1,305,951,038.31
购买商品、接受劳务支付的现金		560,635,218.77	1,146,731,423.00
支付给职工及为职工支付的现金		206,595,843.00	219,947,983.98
支付的各项税费		15,007,707.33	40,505,819.74
支付其他与经营活动有关的现金		49,983,765.00	35,084,868.45
经营活动现金流出小计		832,222,534.10	1,442,270,095.17
经营活动产生的现金流量净额		193,385,485.24	-136,319,056.86
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,906,893.45	21,221,235.16
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		575,000,000.00	1,433,562,000.00
投资活动现金流入小计		576,906,893.45	1,454,783,235.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		73,446,774.80	72,360,352.36
投资支付的现金		4,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		575,000,000.00	978,000,000.00
投资活动现金流出小计		652,946,774.80	1,050,360,352.36
投资活动产生的现金流量净额		-76,039,881.35	404,422,882.80
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		22,464,778.00	6,229,440.00
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		22,464,778.00	6,229,440.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		7,763,274.29	6,524,132.31
筹资活动现金流出小计		7,763,274.29	6,524,132.31
筹资活动产生的现金流量净额		14,701,503.71	-294,692.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		9,354,227.09	1,682,316.37
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		141,401,334.69	269,491,450.00
加：期初现金及现金等价物余额		669,472,667.52	642,592,800.86
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		810,874,002.21	912,084,250.86

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他	小计		
优先 股		永续 债	其他												
一、上年期末余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00	421,238.74		177,690,934.30		970,205,637.19		2,920,354,658.28		2,920,354,658.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业 合并															
其他															
二、本年期初余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00	421,238.74		177,690,934.30		970,205,637.19		2,920,354,658.28		2,920,354,658.28
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）	356,500.00				41,371,572.12	-7,315,912.00	165,829.49				-79,571,461.34		-30,361,647.73		-30,361,647.73
（一）综合收益总额							165,829.49				24,799,813.66		24,965,643.15		24,965,643.15
（二）所有者投入和 减少资本	356,500.00				41,371,572.12	-7,315,912.00							49,043,984.12		49,043,984.12
1.所有者投入的普通 股	356,500.00				20,364,365.64	-7,315,912.00							28,036,777.64		28,036,777.64
2.其他权益工具持有 者投入资本															
3.股份支付计入所有 者权益的金额					18,687,100.00								18,687,100.00		18,687,100.00
4.其他					2,320,106.48								2,320,106.48		2,320,106.48
（三）利润分配											-		-104,394,525.00		-104,394,525.00
1.提取盈余公积											104,394,525.00				

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										104,394,525.00		-104,394,525.00		-104,394,525.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他										23,250.00		23,250.00		23,250.00
四、本期期末余额	417,934,600.00				1,465,722,968.17	62,576,736.00	587,068.23		177,690,934.30		890,634,175.85		2,889,993,010.55	2,889,993,010.55

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	417,251,200.00				1,337,335,226.89	109,195,040.00	-15,802.50		150,802,374.43		1,054,400,075.13		2,850,578,033.95		2,850,578,033.95
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	417,251,200.00			1,337,335,226.89	109,195,040.00	-15,802.50	150,802,374.43	1,054,400,075.13	2,850,578,033.95		2,850,578,033.95		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,500.00			39,443,596.62	-4,721,342.00	224,076.60		-82,354,401.88	-37,863,886.66		-37,863,886.66		
（一）综合收益总额						224,076.60		272,286,368.12	272,510,444.72		272,510,444.72		
（二）所有者投入和减少资本	101,500.00			39,443,596.62	-4,721,342.00				44,266,438.62		44,266,438.62		
1.所有者投入的普通股	101,500.00			6,107,690.00	-4,721,342.00				10,930,532.00		10,930,532.00		
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				33,108,300.00					33,108,300.00		33,108,300.00		
4.其他				227,606.62					227,606.62		227,606.62		
（三）利润分配								-354,663,520.00	-354,663,520.00		-354,663,520.00		
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配								-354,663,520.00	-354,663,520.00		-354,663,520.00		
4.其他													
（四）所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
（五）专项储备													

1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他									22,750.00		22,750.00			22,750.00
四、本期期末余额	417,352,700.00				1,376,778,823.51	104,473,698.00	208,274.10		150,802,374.43		972,045,673.25		2,812,714,147.29	2,812,714,147.29

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其他							
一、上年期末余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00			177,690,934.30	909,856,104.51	2,859,583,886.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00			177,690,934.30	909,856,104.51	2,859,583,886.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	356,500.00				41,371,572.12	-7,315,912.00				-69,453,887.55	-20,409,903.43
（一）综合收益总额										34,917,387.45	34,917,387.45
（二）所有者投入和减少资本	356,500.00				41,371,572.12	-7,315,912.00					49,043,984.12
1. 所有者投入的普通股	356,500.00				20,364,365.64	-7,315,912.00					28,036,777.64
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,687,100.00						18,687,100.00
4. 其他					2,320,106.48						2,320,106.48
（三）利润分配										-104,394,525.00	-104,394,525.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-104,394,525.00	-104,394,525.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									23,250.00	23,250.00	
四、本期期末余额	417,934,600.00				1,465,722,968.17	62,576,736.00			177,690,934.30	840,402,216.96	2,839,173,983.43

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	417,251,200.00				1,337,335,226.89	109,195,040.00			150,802,374.43	1,022,592,213.68	2,818,785,975
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,251,200.00				1,337,335,226.89	109,195,040.00			150,802,374.43	1,022,592,213.68	2,818,785,975
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	101,500.00				39,443,596.62	-4,721,342.00				-115,039,364.52	-70,772,925.90
（一）综合收益总额										239,601,405.48	239,601,405.48
（二）所有者投入和减少资本	101,500.00				39,443,596.62	-4,721,342.00					44,266,438.62
1. 所有者投入的普通股	101,500.00				6,107,690.00	-4,721,342.00					10,930,532.00
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					33,108,300.00						33,108,300.00
4. 其他					227,606.62						227,606.62
（三）利润分配										-354,663,520.00	-354,663,520.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-354,663,520.00	-354,663,520.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											



1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他									22,750.00	22,750.00
四、本期期末余额	417,352,700.00			1,376,778,823.51	104,473,698.00			150,802,374.43	907,552,849.16	2,748,013,049.10

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

瑞芯微电子股份有限公司前身系福州瑞芯微电子有限公司，于 2001 年 11 月 25 日在福州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 350100100022706 的企业法人营业执照。福州瑞芯微电子有限公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 31 日在福州市市场监督管理局登记注册，总部位于福建省福州市。公司持有统一社会信用代码 913501007335995323 的营业执照，截至本报告期末，公司注册资本为 417,378,500.00 元，股份总数 417,934,600 股（每股面值 1 元），注册资本与实收资本差异 356,500.00 元系 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权 311,500 股，回购注销的限制性股票 25,000 股，2022 年第二次股票期权与限制性股票激励计划限制性股票首次授予登记 70,000 股，尚未办理工商变更登记手续。本公司股票已于 2020 年 2 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要致力于大规模集成电路及应用方案的设计、开发和销售，为客户提供芯片、算法及参考解决方案。主要产品为智能应用处理器芯片、电源管理芯片、其他芯片及组件，为客户提供专业技术服务。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

报告期内，公司将投资设立的子公司上海翰迈、杭州拓欣、瑞芯微（北京）及孙公司香港瑞芯微纳入合并财务报表范围。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3)金融负债的后续计量方法

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4)金融资产和金融负债的终止确认

#### 1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转

移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收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债务工具投资）之和。

#### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5.金融工具减值

##### (1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，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债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

#### (3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

##### 1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

##### 2)应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
6个月以内(含,下同)	1
6个月-1年	5
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	100

#### 6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。



## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政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，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,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之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“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。但是,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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67%
专用设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67%
运输工具	年限平均法	3-4	5.00%	23.75-31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

## 25. 借款费用

适用 不适用

## 26. 生物资产

适用 不适用

**27. 油气资产**

□适用 √不适用

**28. 使用权资产**

√适用 □不适用

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1)租赁负债的初始计量金额；2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3)承租人发生的初始直接费用；4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项目	摊销年限(年)
应用软件	2-3
IP 核与技术授权	2-4

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**30. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

合同负债指企业已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。企业在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或企业已经取得了无条件收取合同对价权利的，企业应当在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照该已收或应收的金额，确认合同负债。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为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。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

(1)在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1)根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2)设定受益计划存在资产的，将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，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；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1)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；(2)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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

租赁负债，即承租人在租赁期开始日对短期租赁和低价值资产租赁外将尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。

租赁付款额包括：1)固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；2)取决于指数或比率的可变租赁付款额；3)根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；4)购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；5)行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率，按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。对未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益或相关资产成本。对租赁期开始日后实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

适用 不适用

## 36. 股份支付

适用 不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

### (2)以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按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和相应的负债。

### (3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### 1.收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，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：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间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，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)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；(3)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；(4)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；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2.收入计量原则

(1)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。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，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。

(3)合同中存在重大融资成分的，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。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

## 3.收入确认的具体方法

公司主要销售智能应用处理器芯片、电源管理芯片、其他芯片、组件等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，取得客户签收单，已取得价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，已取得价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认收入。

公司具体技术服务收入确认方法：(1)技术开发服务：属于在某一时点提供的履约义务，公司按照合同约定完成相关研发任务，并经委托方确认后确认收入；(2)技术咨询服务：属于在某一时点提供的履约义务，技术服务已提供并经客户确认后确认收入；(3)技术授权服务：属于在某一时段提供的履约义务，在授权期限内分期确认收入。

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用



### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

1.政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1)公司能够满足政府补助所附的条件；(2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4.与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3.资产负债表日，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，转回减记的金额。

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权的情况下需支付的款项等。我司使用权资产为租入的房屋及建筑物。使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括租赁负债的初始计量金额、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

#### A、租赁的分拆

合同中同时包含多项单独租赁的，将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

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

#### B、租赁变更

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

- a、该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- b、增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，相应调整使用权资产的账面价值。

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

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

##### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以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，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%，出口退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

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（%）
本公司、上海翰迈	15%
杭州拓欣、瑞芯微（北京）	25%
香港瑞芯微	16.5%

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### 1. 增值税

(1)根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号），本公司销售自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

(2)杭州拓欣公司属于生产型服务企业,根据财政部、税务总局公告〔2022〕11号《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》的有关规定享受增值税优惠政策，按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

### 2. 企业所得税

(1)根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示福建省 2020 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司被认定为高新技术企业，认定期自 2020 年至 2023 年，本期按 15%税率计缴企业所得税。

(2) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于对上海市认定机构 2022 年认定的第三批高新技术企业进行备案公示的通知》，全资子公司上海翰迈被认定为高新技术企业，认定期自 2022 年至 2024 年，本期按 15%税率计缴企业所得税。

(3)根据国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知（国发〔2020〕8号），上海翰迈公司符合国家鼓励的集成电路设计企业认定条件，上海翰迈公司享受自获利年度起，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

## 3. 其他

√适用 □不适用

孙公司香港瑞芯微注册地香港，按注册所在地的相关税收政策按 16.5%计缴企业利得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,078.57	26,237.71
银行存款	833,098,282.00	704,194,587.57
其他货币资金	11,450,550.22	6,674,352.66
合计	844,553,910.79	710,895,177.94
其中：存放在境外的款项总额	5,425,914.30	7,347,941.46
存放财务公司存款		

其他说明：

期末银行存款中 6,417,289.05 元为计提的大额存单利息收入；期末其他货币资金中 3,000,000.00 元为保函保证金，8,450,550.22 元为票据保证金。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	101,193,500.48	99,599,480.41
其中：		
银行理财产品	101,193,500.48	99,599,480.41
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：		
合计	101,193,500.48	99,599,480.41

其他说明：

适用 不适用

报告期末公司持有交易性金融资产 10,119.35 万元，均为银行理财产品。

公司理财的受托人均均为大型国有控股银行及大型股份制银行，理财产品的风险等级大部分在 R2 及以上，安全性高。

公司的闲置自有资金管理以保证安全性和流动性为主，以追求收益为辅。

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	271,554,632.85
6 个月-1 年	4,668,881.53
1 年以内小计	276,223,514.38
1 至 2 年	1,866,708.69
2 至 3 年	
3 年以上	
合计	278,090,223.07

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	278,090,223.07	100.00	3,135,661.27	1.13	274,954,561.80	283,850,987.38	100.00	4,888,059.44	1.72	278,962,927.94

其中：										
账龄组合	278,090,223.07	100.00	3,135,661.27	1.13	274,954,561.80	283,850,987.38	100.00	4,888,059.44	1.72	278,962,927.94
合计	278,090,223.07	/	3,135,661.27	1.13	274,954,561.80	283,850,987.38	/	4,888,059.44	/	278,962,927.94

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：综合信用风险组合

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（%）
综合信用风险组合	278,090,223.07	3,135,661.27	1.13
合计	278,090,223.07	3,135,661.27	1.13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,888,059.44		1,752,398.17			3,135,661.27
合计	4,888,059.44		1,752,398.17			3,135,661.27

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	坏账准备期末余额
客户一	77,587,977.98	27.90	775,879.78

客户二	34,886,667.67	12.55	348,866.68
客户三	32,384,434.68	11.65	323,844.35
客户四	31,424,818.95	11.30	314,248.19
客户五	28,963,884.93	10.42	289,638.85
小计	205,247,784.21	73.81	2,052,477.84

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	1,677,043.05	4.17	1,400,164.02	2.36
1 至 2 年	2,046,570.96	5.09	57,800,922.48	97.22
2 至 3 年	36,389,560.49	90.59	191,511.76	0.32
3 年以上	58,478.48	0.15	58,478.48	0.10
合计	40,171,652.98	100.00	59,451,076.74	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	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
供应商一	36,355,223.43	90.50
供应商二	1,076,175.26	2.68
供应商三	1,039,915.02	2.59
供应商四	656,992.74	1.64
供应商五	192,100.00	0.48



小 计	39,320,406.45	97.88
-----	---------------	-------

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	18,429,025.51	23,316,455.44
合计	18,429,025.51	23,316,455.44

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	8,185,762.46
6 个月-1 年	314,500.00
1 年以内小计	8,500,262.46
1 至 2 年	10,397,473.53
2 至 3 年	848,773.31
3 年以上	1,232,549.93
合计	20,979,059.23

## (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
押金保证金	11,905,096.77	20,367,746.99
应收增值税即征即退款	8,008,962.46	4,789,166.08
应收暂付款及其他	1,065,000.00	1,390,344.30
合计	20,979,059.23	26,547,257.37

## (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	88,752.94	1,908,744.57	1,233,304.42	3,230,801.93
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-32,801.27	32,801.27		
--转入第三阶段		-84,877.33	84,877.33	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	56,338.55	26,828.73	85,722.85	168,890.12
本期转回	4,308.44	843,749.89	1,600.00	849,658.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	107,981.77	1,039,747.35	1,402,304.60	2,550,033.72

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	
按组合计提坏账准备	3,230,801.93	168,890.12	849,658.33			2,550,033.72
合计	3,230,801.93	168,890.12	849,658.33			2,550,033.72

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
矽品科技(苏州)有限公司	押金保证金	8,437,501.14	1-2 年	40.22	843,750.11
国家税务总局福州市鼓楼区税务局	应收即征即退款	8,008,962.46	1-6 个月	38.18	80,089.62
上海中京电子标签集成技术有限公司	押金保证金	1,291,391.88	1-2 年	6.16	129,139.19
		614,649.63	2-3 年	2.93	122,929.93
北京东升知春物业管理中心	押金保证金	10,717.56	1-2 年	0.05	1,071.76
		185,973.42	2-3 年	0.89	37,194.68
		475,949.22	3 年以上	2.27	475,949.22
员工暂借款	应收暂付款	600,000.00	1-2 年	2.86	60,000.00
合计	/	19,625,145.31	/	93.56	1,750,124.51

#### (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局福州市鼓楼区税务局	增值税即征即退	8,008,962.46	1-6 个月	预计 2023 年下半年可以全部收回。《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》

其他说明：

无

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料						
在产品						
库存商品	379,568,678.50	26,897,943.69	352,670,734.81	462,674,872.81	25,520,142.07	437,154,730.74
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	1,169,731,566.95	14,916,020.96	1,154,815,545.99	1,039,633,996.40	12,997,419.65	1,026,636,576.75
合计	1,549,300,245.45	41,813,964.65	1,507,486,280.80	1,502,308,869.21	38,517,561.72	1,463,791,307.49

(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	其他	

				转销		
原材料						
在产品						
库存商品	25,520,142.07	1,599,550.06		221,163.22	585.22	26,897,943.69
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	12,997,419.65	1,918,601.31				14,916,020.96
合计	38,517,561.72	3,518,151.37		221,163.22	585.22	41,813,964.65

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
技术维护和支持费用	1,266,884.09	2,052,892.94
预缴企业所得税		26,232,037.87
待抵扣进项税	53,392,910.98	59,223,241.86
其他待摊费用	105,115.51	
合计	54,764,910.58	87,508,172.67

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 16、 长期应收款

##### (1) 长期应收款情况

适用 不适用

##### (2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

##### (3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	281,901,946.31	281,901,946.31
其中：权益工具投资	281,901,946.31	281,901,946.31
合计	281,901,946.31	281,901,946.31

其他说明：

无

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	52,939,885.76	64,292,794.98
固定资产清理		
合计	52,939,885.76	64,292,794.98

其他说明：

无

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
<b>一、账面原值：</b>					
1.期初余额	20,155,952.48	8,296,979.73	126,862,061.89	1,371,175.67	156,686,169.77
2.本期增加金额		214,089.25	4,882,406.63		5,096,495.88
(1) 购置		214,089.25	4,882,406.63		5,096,495.88
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	20,155,952.48	8,511,068.98	131,744,468.52	1,371,175.67	161,782,665.65
<b>二、累计折旧</b>					
1.期初余额	12,088,000.69	4,721,804.22	74,706,847.52	876,722.36	92,393,374.79
2.本期增加金额	484,481.88	965,908.65	14,904,300.49	94,714.08	16,449,405.10
(1) 计提	484,481.88	965,908.65	14,904,300.49	94,714.08	16,449,405.10
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	12,572,482.57	5,687,712.87	89,611,148.01	971,436.44	108,842,779.89
<b>三、减值准备</b>					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
<b>四、账面价值</b>					
1.期末账面价值	7,583,469.91	2,823,356.11	42,133,320.51	399,739.23	52,939,885.76
2.期初账面价值	8,067,951.79	3,575,175.51	52,155,214.37	494,453.31	64,292,794.98

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用



(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,476,847.55	41,476,847.55
2.本期增加金额		
租入		
3.本期减少金额		
4.期末余额	41,476,847.55	41,476,847.55
二、累计折旧		
1.期初余额	19,756,462.26	19,756,462.26
2.本期增加金额	6,596,229.81	6,596,229.81
(1)计提	6,596,229.81	6,596,229.81
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	26,352,692.07	26,352,692.07
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	15,124,155.48	15,124,155.48
2.期初账面价值	21,720,385.29	21,720,385.29

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			215,795,246.56	4,436,182.89	220,231,429.45
2.本期增加金额			50,570,487.98	1,594,012.71	52,164,500.69
(1)购置			50,570,487.98	1,594,012.71	52,164,500.69
(2)内部研发					

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			266,365,734.54	6,030,195.60	272,395,930.14
二、累计摊销					
1. 期初余额			117,107,519.22	2,241,176.40	119,348,695.62
2. 本期增加金额			43,431,585.41	708,761.09	44,140,346.50
(1) 计提			43,431,585.41	708,761.09	44,140,346.50
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额			160,539,104.63	2,949,937.49	163,489,042.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值			105,826,629.91	3,080,258.11	108,906,888.02
2. 期初账面价值			98,687,727.34	2,195,006.49	100,882,733.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 27、开发支出

适用  不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用  不适用

### (2). 商誉减值准备

适用  不适用

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用  不适用

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

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光罩	51,483,538.99	7,201,170.81	12,440,526.27		46,244,183.53
耗材及其他	5,821,649.36	2,590,968.64	3,185,341.16		5,227,276.84
房屋装修	4,243,933.24	33,313.23	1,082,543.46		3,194,703.01
合计	61,549,121.59	9,825,452.68	16,708,410.89		54,666,163.38

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,397,781.70	7,095,341.66	46,582,727.71	6,855,615.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	694,675,290.37	88,919,182.04	420,385,849.43	50,023,591.78
递延收益	17,284,479.34	2,592,671.90	18,606,979.24	2,791,046.89
股权激励费用	169,211,862.79	25,381,779.42	160,700,952.61	24,105,142.89
公允价值变动损益			400,519.59	60,077.94
使用权资产	439,737.62	77,828.08		
合计	929,009,151.82	124,066,803.10	646,677,028.58	83,835,475.26

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债	应纳税暂时性 差异	递延所得税 负债
非同一控制企业合并 资产评估增值				
其他债权投资公允价 值变动				
其他权益工具投资公 允价值变动				
其他非流动金融资产 公允价值变动	171,563,870.79	7,626,377.52	170,370,370.31	7,447,352.45
合计	171,563,870.79	7,626,377.52	170,370,370.31	7,447,352.45

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资 产和负债期末 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期末余额	递延所得税资 产和负债期初 互抵金额	抵销后递延所 得税资产或负 债期初余额
递延所得税资产	7,626,377.52	116,440,425.58	7,447,352.45	76,388,122.81
递延所得税负债	7,626,377.52		7,447,352.45	

## (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	9,213,939.83	9,213,939.83
可抵扣亏损	31,844,513.78	26,625,144.81
资产减值准备	104,243.50	53,695.38
合计	41,162,697.11	35,892,780.02

## (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
2026 年	2,706,779.41	2,706,779.41	
2027 年	7,020,322.54	7,020,322.54	
2028 年	3,596,121.21	3,596,121.21	
2029 年	8,532,573.48	8,532,573.48	
2030 年	9,826,931.98	9,826,931.98	
2031 年	661,195.77	661,195.77	
2032 年	3,495,160.25	3,495,160.25	
2033 年	5,219,368.97		

合计	41,058,453.61	35,839,084.64	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

适用 不适用

本附注中的“未确认递延所得税资产的可抵扣亏损”包括“未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异”和“未确认递延所得税资产的可抵扣亏损”。

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
IP 核与技术授权、 固定资产预付款	1,858,878.65		1,858,878.65	2,423,830.22		2,423,830.22
光罩预付款	11,417,886.44		11,417,886.44	19,470,450.47		19,470,450.47
预付材料款	22,575,000.00		22,575,000.00	18,060,000.00		18,060,000.00
合计	35,851,765.09		35,851,765.09	39,954,280.69		39,954,280.69

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

**35、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	42,252,186.51	18,115,421.66
合计	42,252,186.51	18,115,421.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款及加工费	256,523,897.59	195,927,721.51
提成费	30,378,258.43	29,836,615.28
长期资产款项	46,487,512.64	23,373,747.18
合计	333,389,668.66	249,138,083.97

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	5,379,863.81	537,182.48
合计	5,379,863.81	537,182.48

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,645,591.58	194,113,597.77	216,481,811.88	17,277,377.47
二、离职后福利-设定提存计划	293,738.58	8,436,541.36	8,325,904.87	404,375.07
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,939,330.16	202,550,139.13	224,807,716.75	17,681,752.54

## (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	39,302,075.91	173,005,431.84	195,306,620.28	17,000,887.47
二、职工福利费		1,561,500.00	1,561,500.00	
三、社会保险费	180,520.37	5,310,923.77	5,238,092.54	253,351.60
其中：医疗保险费	177,552.73	4,881,131.58	4,812,007.89	246,676.42
工伤保险费	2,967.64	98,308.96	94,601.42	6,675.18
生育保险费		331,483.23	331,483.23	
四、住房公积金		14,097,655.76	14,097,655.76	
五、工会经费和职工教育经费	162,995.30	138,086.40	277,943.30	23,138.40
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,645,591.58	194,113,597.77	216,481,811.88	17,277,377.47

## (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	284,716.12	8,188,367.70	8,081,179.02	391,904.80
2、失业保险费	9,022.46	248,173.66	244,725.85	12,470.27
3、企业年金缴费				
合计	293,738.58	8,436,541.36	8,325,904.87	404,375.07

其他说明：



适用 不适用

#### 40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	557,359.60	488,039.33
个人所得税	3,557,869.13	2,992,923.53
城市维护建设税	312,682.81	280,685.30
教育费附加	137,052.28	124,002.64
地方教育附加	91,368.19	82,668.43
印花税	279,209.11	375,876.25
房产税	42,327.50	42,327.50
土地使用税	3,658.08	3,658.08
合计	4,981,526.70	4,390,181.06

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	104,394,525.00	
其他应付款	65,872,100.60	74,671,748.85
合计	170,266,625.60	74,671,748.85

其他说明：

无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	104,394,525.00	
合计	104,394,525.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

经公司第三届董事会第二十次会议及 2022 年度股东大会决议，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税）。上述应付股利暂按 2022 年 12 月 31 日公司总股本 417,578,100 股计算，实际派发现金红利总额将以 2022 年度利润分配预案实施股权登记日的总股本计算为准。

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
股权激励款	62,576,736.00	69,892,648.00
应付未付款	2,704,477.60	4,268,121.53
其他	590,887.00	510,979.32
合计	65,872,100.60	74,671,748.85

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

#### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	10,550,711.70	11,667,182.87
1 年内到期的租赁负债	11,708,220.32	12,952,574.33
合计	22,258,932.02	24,619,757.20

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	44,441.82	51,834.17

合计	44,441.82	51,834.17
----	-----------	-----------

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间:

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	3,920,113.41	9,649,414.19
未确认融资费用	-67,528.40	-235,510.07

合计	3,852,585.01	9,413,904.12
----	--------------	--------------

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		10,374,902.94
专项应付款		
合计		10,374,902.94

其他说明：

无

#### 长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款购入无形资产款		10,374,902.94
合计		10,374,902.94

其他说明：

无

#### 专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,606,979.24		1,322,499.90	17,284,479.34	收到与资产相关政府补助

合计	18,606,979.24		1,322,499.90	17,284,479.34	/
----	---------------	--	--------------	---------------	---

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基于 14nm 的智能 移动终端处理器的 研发与产业化	18,606,979.24			1,322,499.90		17,284,479.34	与资产相关

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	417,578,100.00	381,500.00			-25,000.00	356,500.00	417,934,600.00

其他说明：

1) 根据公司第三届董事会第十九次会议决议，公司向 3 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）70,000 股，每股授予价格为人民币 39.86/股，募集资金总额为 2,790,200.00 元，其中，计入股本 70,000 元，计入资本公积（股本溢价）2,720,200.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2023〕4 号）。

2) 根据公司第三届董事会第九次会议决议，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第一个行权期行权条件已成就；根据公司第三届董事会第十五次会议决议，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期行权条件已成就；根据公司第三届董事会第二十次会议决议，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予股票期权第二个行权期行权条件已成就，行权方式均为自主行权。本期激励对象行权且完成股份过户登记的数量 311,500 股，募集资金净额 19,327,585.64 元，其中，计入股本 311,500.00 元，计入资本公积（股本溢价）19,016,085.64 元。

3) 根据公司第三届董事会第二十次会议决议，本公司以现金方式回购注销 4 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票 25,000 股，减少股本 25,000 元，减少资本公积（股本溢价）1,371,920.00 元。

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,319,710,541.60	29,946,385.64	1,371,920.00	1,348,285,007.24
其他资本公积	104,640,854.45	21,007,206.48	8,210,100.00	117,437,960.93
合计	1,424,351,396.05	50,953,592.12	9,582,020.00	1,465,722,968.17

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加资本公积（股本溢价）2,720,200.00 元，详见七、53 股本之说明。

2) 本期增加资本公积（股本溢价）19,016,085.64 元，详见七、53 股本之说明。

3) 本期减少资本公积（股本溢价）1,371,920.00 元，详见七、53 股本之说明。

4) 公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额为 18,687,100.00 元，相应增加其他资本公积。

5) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个解锁条件已成就，对应的 8,210,100.00 元其他资本公积转入资本公积（股本溢价）。

6) 本期公司将限制性股票解锁以及股票期权行权时按照会计准则规定确认的成本费用金额与按照税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除的金额差异对应交所得税的影响增加其他资本公积 2,320,106.48 元。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	69,892,648.00	2,790,200.00	10,106,112.00	62,576,736.00
合计	69,892,648.00	2,790,200.00	10,106,112.00	62,576,736.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期公司授予预留限制性人民币普通股 (A 股) 70,000 股, 相应增加已授予但尚未解锁的增资金额 2,790,200.00 元。

2) 因回购注销 1 名激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股 (A 股) 4,000 股, 相应减少库存股 126,000.00 元。

3) 因 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件未成就回购注销限制性股票合计 21,000 股, 相应减少库存股 1,270,920.00 元。

4) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票本期解锁 262,800 股, 相应减少库存股 8,709,192.00 元。

## 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								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
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	421,238.74					165,829.49		587,068.23
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	421,238.74					165,829.49		587,068.23

其他综合收益合计	421,238.74				165,829.49		587,068.23
----------	------------	--	--	--	------------	--	------------

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	177,690,934.30			177,690,934.30
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	177,690,934.30			177,690,934.30

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	970,205,637.19	1,054,400,075.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,799,813.66	297,427,269.93
减：提取法定盈余公积		26,888,559.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	104,394,525.00	354,755,898.00
转作股本的普通股股利		
其他	-23,250.00	-22,750.00
期末未分配利润	890,634,175.85	970,205,637.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。



5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	852,643,448.14	563,418,023.29	1,241,846,802.41	759,419,662.47
其他业务				
合计	852,643,448.14	563,418,023.29	1,241,846,802.41	759,419,662.47

### (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

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	957,682.12	5,176,691.28
教育费附加	415,020.30	2,219,989.41
房产税	84,655.00	84,654.99
土地使用税	7,316.16	7,316.16
车船使用税	2,100.00	2,100.00
印花税	482,286.90	597,282.75
地方教育附加	276,680.20	1,479,992.93
合计	2,225,740.68	9,568,027.52

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
职工薪酬	13,211,375.28	12,020,048.74
股份支付	1,167,000.00	2,219,300.00
广告宣传费	1,536,913.65	1,752,036.88
展览费	989,077.51	411,893.52
差旅费	1,443,648.36	392,007.08
业务招待费	619,166.14	437,805.87
会务费	920,014.35	39,931.44
样品费	282,784.80	182,930.78
其他	445,459.82	428,233.29
合计	20,615,439.91	17,884,187.60

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,420,712.29	20,274,861.24
折旧及摊销	14,457,612.35	8,375,911.32
办公费	4,184,629.20	3,175,231.63
中介机构服务费	2,681,755.96	2,733,870.22
股权激励费用	1,753,200.00	2,520,400.00
业务招待费	1,481,770.36	2,075,489.72
其他	1,080,049.39	1,382,921.46
房租及物管费	919,034.30	1,093,967.30
差旅费	646,090.86	550,256.10
顾问费		1,500,000.00
合计	49,624,854.71	43,682,908.99

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
职工薪酬	161,509,999.53	152,041,927.13

IP 核与应用软件	55,952,380.14	46,465,327.90
股份支付	15,683,985.00	28,368,600.00
固定资产折旧	11,924,402.05	11,254,099.34
材料费用	6,164,225.87	7,389,098.31
测试加工费	3,315,988.08	3,709,637.95
差旅费	2,868,015.34	1,426,654.79
研发咨询费	1,327,610.00	
专利申请费	882,339.62	
其他	622,341.94	408,333.21
合计	260,251,287.57	251,063,678.63

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
减：利息收入	-8,198,392.15	-12,063,914.04
汇兑损益	-3,485,043.79	2,731,508.24
银行手续费	123,572.71	87,458.20
利息费用	1,029,112.62	1,277,779.88
合计	-10,530,750.61	-7,967,167.72

其他说明：

无

## 67、其他收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,322,499.90	3,293,208.37
与收益相关的政府补助	14,102,132.10	30,693,864.88
代扣个人所得税手续费返还	1,608,661.01	762,461.34
代扣企业所得税手续费返还	102,352.35	
其他	1,912.32	5,499.78
合计	17,137,557.68	34,755,034.37

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
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		
银行理财产品利息收入	1,969,063.42	21,515,113.24
合计	1,969,063.42	21,515,113.24

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	1,594,020.07	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产产生的公允价值变动收益		48,354,204.00
合计	1,594,020.07	48,354,204.00

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
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,752,398.17	-1,141,227.69
其他应收款坏账损失	680,768.21	-955,524.04
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	2,433,166.38	-2,096,751.73

其他说明：

无

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,518,151.37	
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	-3,518,151.37	

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
固定资产处置收益		-17,677.70
合计		-17,677.70

其他说明：

适用 不适用**74、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	502,508.46	135,560.08	502,508.46
合计	502,508.46	135,560.08	502,508.46

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**75、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	50,000.00	130,000.00	50,000.00
罚款及其他支出	39,399.86	224,064.82	39,399.86
合计	89,399.86	354,064.82	89,399.86

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		1,500,574.74
递延所得税费用	-37,732,196.29	-3,300,020.50
合计	-37,732,196.29	-1,799,445.76

**(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	-12,932,382.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,939,857.39
子公司适用不同税率的影响	-278,290.28
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	334,554.24
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	1,214.54
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	3,525,021.23
研发加计扣除的影响	-39,374,838.63
所得税费用	-37,732,196.29

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、57

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各类保证金	700,500.00	2,812,500.00
政府补助	4,497,040.00	7,542,874.07
利息收入	24,952,230.83	7,811,638.69

人才补贴	11,878,451.75	2,870,674.00
其他	1,868,154.29	698,789.53
合计	43,896,376.87	21,736,476.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
各类保证金	4,827,465.88	56,025.41
差旅费	4,957,754.56	942,263.18
广告宣传费	1,536,913.65	1,752,036.88
展览费	989,077.51	411,893.52
业务招待费	2,100,936.50	2,513,295.59
办公费	4,366,629.20	3,175,231.63
房租及物管费	919,034.30	1,093,967.30
研发费	15,524,774.22	17,934,272.28
中介机构服务费	2,681,755.96	2,733,870.22
人才补贴	9,702,761.40	2,870,674.00
顾问费		1,500,000.00
会务费	920,014.35	39,931.44
其他	2,450,383.83	1,941,154.75
合计	50,977,501.36	36,964,616.20

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回	598,000,000.00	1,469,562,000.00
合计	598,000,000.00	1,469,562,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√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
购买理财产品	598,000,000.00	1,007,000,000.00
合计	598,000,000.00	1,007,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租赁款	7,587,744.18	5,952,932.31
支付股权回购款	1,395,058.06	571,200.00
贴现付息	257,233.39	
合计	9,240,035.63	6,524,132.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	24,799,813.66	272,286,368.12
加：资产减值准备	3,518,151.37	
信用减值损失	-2,433,166.38	2,096,751.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,449,405.10	14,094,078.66
使用权资产摊销	6,596,229.81	6,618,402.25
无形资产摊销	44,140,346.50	42,157,634.16
长期待摊费用摊销	16,708,410.89	27,254,355.25
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）		17,677.70
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）	-1,594,020.07	-48,354,204.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-2,734,552.62	4,009,288.12
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,969,063.42	-21,515,113.24
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-37,732,196.29	-3,300,020.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-43,694,973.31	-354,319,673.48
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	72,713,910.52	-98,845,764.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	81,855,748.17	-7,542,852.78
其他	21,007,206.48	33,335,906.62
经营活动产生的现金流量净额	197,631,250.41	-132,007,166.20
<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	826,686,071.52	924,151,569.26
减：现金的期初余额	681,351,061.44	652,853,708.13
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	145,335,010.08	271,297,861.13

## (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	826,686,071.52	681,351,061.44
其中：库存现金	5,078.57	26,237.71
可随时用于支付的银行存款	826,680,992.95	681,273,555.41
可随时用于支付的其他货币资金		51,268.32
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	826,686,071.52	681,351,061.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,450,550.22	履约保函保证金、票据保证金
应收票据		
存货		
固定资产		
无形资产		
合计	11,450,550.22	/

其他说明：

无

### 82、外币货币性项目

#### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	238,900,648.34
其中：美元	33,056,792.06	7.2258	238,861,768.07
欧元			
港币	42,170.41	0.9220	38,880.27
应收账款	-	-	83,146,563.51
其中：美元	11,506,900.76	7.2258	83,146,563.51
欧元			
港币			

长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	197,380,044.50
其中：美元	27,316,012.69	7.2258	197,380,044.50
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	1,322,499.90	递延收益、其他收益	1,322,499.90
与收益相关的政府补助	14,102,132.10	其他收益、营业外收入	14,102,132.10

#### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

### 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1) 企业集团的构成**

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
香港瑞芯微	香港	香港	软件信息技术服务业		100.00	设立
上海翰迈	上海	上海	软件信息技术服务业	100.00		设立
杭州拓欣	杭州	杭州	软件信息技术服务业	100.00		设立
瑞芯微(北京)	北京	北京	电子设备制造业	100.00		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2) 重要的非全资子公司**

□适用 √不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；



4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表注释七, 5、七, 8 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

### (2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易, 所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的 73.81% (2022 年 6 月 30 日: 73.70%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据					
应付票据	42,252,186.51	42,252,186.51	42,252,186.51		
应付账款	333,389,668.66	333,389,668.66	333,389,668.66		
其他应付款	170,266,625.60	170,266,625.60	170,266,625.60		
租赁负债	15,560,805.34	16,104,938.11	12,184,824.70	3,920,113.41	

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
长期应付款	10,550,711.70	10,838,700.00	10,838,700.00		
小 计	572,019,997.81	572,852,118.88	568,932,005.47	3,920,113.41	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	18,115,421.66	18,115,421.66	18,115,421.66		
应付账款	249,138,083.97	249,138,083.97	249,138,083.97		
其他应付款	74671748.85	74671748.85	74671748.85		
租赁负债	22,366,478.45	23,370,155.71	13,720,741.52	9,649,414.19	
长期应付款	22,042,085.81	22,621,020.80	12,174,120.80	10,446,900.00	
小 计	386,333,818.74	387,916,430.99	367,820,116.80	20,096,314.19	

### (三) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、82 之说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产		383,095,446.79		383,095,446.79

1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		383,095,446.79		383,095,446.79
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		281,901,946.31		281,901,946.31
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		101,193,500.48		101,193,500.48
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				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		383,095,446.79		383,095,446.79
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公司截至 2023 年 6 月 30 日持有的银行理财产品，按照银行公布的理财产品净值确认其公允价值。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 62,180,592.31 元系公司持有杭州地芯公司股权，根据杭州地芯公司近期引进外部投资者时的估值及公司的股权比例确定其公允价值。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 131,367,150.00 元系公司持有常州承芯公司股权，根据常州承芯公司近期引进外部投资者时的估值及公司的股权比例确定其公允价值。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 78,354,204.00 元系公司持有上海合见公司股权，根据上海合见公司近期引进外部投资者时的估值及公司的股权比例确定其公允价值。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 10,000,000.00 元系公司持有晶芯半导体公司股权，根据晶芯半导体公司近期引进外部投资者时的估值及公司的股权比例确定其公允价值。

**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

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十二、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

**4、 其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
晶芯半导体（黄石）有限公司	其他

其他说明

本公司独立董事高启全担任其董事长。

**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

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	469.15	428.13

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	574,300.00
公司本期失效的各项权益工具总额	761,200.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	61.65 元/股，剩下 4 个月；64.93 元/股，剩余 7 个月；120.19 元/股，剩余 20 个月；71.75 元/股，剩余 35 个月

公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	
-------------------------------	--

其他说明

**(1) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予**

根据公司第二届董事会第十次、第十二次、第十六次会议决议和 2020 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 149 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）3,598,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 31.50 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%，公司已于 2020 年 11 月 6 日完成本次授予限制性股票登记。第一期限限制性股票 1,079,400 股已于 2021 年 11 月解锁并流通上市；第二期限限制性股票 1,079,400 股已于 2022 年 11 月解锁并流通上市。

根据公司第二届董事会第十次、第十二次、第十六次会议决议和 2020 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 148 名激励对象授予股票期权 187.50 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2020 年 11 月 6 日完成本次股票期权的相关登记手续。第一个及第二个行权期行权条件已达到，行权方式为自主行权。截至 2023 年 6 月 30 日，激励对象行权且完成股份过户登记的数量为 970,600 股。

根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为 201,017,200.00 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 9,083,500.00 元，计入费用金额合计 9,083,500.00 元，同时增加资本公积。

根据公司第三届董事会第二十次会议决议，公司以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）4,000 股并予以注销；拟注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权 2,000 份。

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，公司拟以现金方式回购注销激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）15,200 股，拟注销已获授但尚未行权的股票期权 8,000 份。

**(2) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予**

根据公司第二届董事会第二十次会议和 2020 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 59 名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A 股）929,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 33.14 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%，公司已于 2021 年 3 月 24 日完成本次授予限制性股票登记。第二期限限制性股票 262,800 股已于 2023 年 4 月解锁并流通上市。

根据公司第二届董事会第二十次会议和 2020 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 49 名激励对象授予股票期权 25.20 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2021 年 3 月 24 日完成本次股票期权的相关登记手续。第一个及第二个行权期行权条件已达到，行权方式为自主行权。截至 2023 年 6 月 30 日，激励对象行权且完成股份过户登记的数量为 87,500 股。

根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为 28,311,800.00 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本



公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 1,807,700.00 元，计入费用金额合计 1,807,700.00 元，同时增加资本公积。

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，公司拟以现金方式回购注销激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）8,000 股，拟注销已获授但尚未行权的股票期权 4,000 份。

#### (3)2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予

根据公司第三届董事会第八次会议决议，公司实际向 135 名激励对象授予股票期权 214.00 万份，股票期权的有效期限为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2022 年 4 月 15 日完成本次股票期权的相关登记手续。

根据公司第三届董事会第十次会议决议，公司向 3 名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A 股）70,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 60.52 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%，公司已于 2022 年 5 月 5 日完成本次授予限制性股票登记。

根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为 26,940,100.00 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 4,179,600.00 元，计入费用金额合计 4,179,600.00 元，同时增加资本公积。

根据公司第三届董事会第二十次会议决议，因首次授予股票期权第一个行权期行权条件及限制性股票第一个限售期解除限售条件未成就及有 3 名激励对象因个人原因离职不再符合激励对象条件，公司以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）21,000 股并予以注销；拟注销合计 656,500 份股票期权。

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，公司拟注销已获授但尚未行权的股票期权 17,500 份。

#### (4) 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予

根据公司第三届董事会第十七次会议及 2022 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 3 名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A 股）70,000 股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 39.86 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 17 个月内为锁定期，锁定后 41 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 17 个月后、29 个月后及 41 个月后申请所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。

根据公司第三届董事会第十七次会议及 2022 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 127 名激励对象授予股票期权 202.00 万份，股票期权的有效期限为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。

根据授予日收盘价格，按照授予日权益工具的公允价值、授予价格计算确认的上述授予日权益工具公允价值总额合计为 17,715,460.00 元。根据《企业会计准则—股份支付》的相关规定，本公司按照限制性股票的等待解锁期持有数量进行分期摊销，本期确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为 3,616,300.00 元，计入费用金额合计 3,616,300.00 元，同时增加资本公积。

根据公司第三届董事会第二十二次会议决议，公司拟注销已获授但尚未行权的股票期权 25,000 份。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价款的差，B-S 期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量，可行权的股票期权份数为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	230,403,520.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,687,100.00

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

√适用 □不适用

根据公司第三届董事会第二十次、第二十二次会议决议，因员工离职，公司累计以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）27,200 股（其中 4,000 股已办妥注销手续），拟注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权 111,500 份。

根据公司第三届董事会第二十次会议决议，因首次授予股票期权第一个行权期行权条件及限制性股票第一个限售期解除限售条件未成就，公司以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）21,000 股并予以注销；拟注销 601,500 份股票期权。

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止资产负债表日，本公司开具备用保函 400,000.00 美元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

√适用 □不适用

本公司主要经营活动为大规模集成电路及应用方案的设计、开发和销售，为客户提供芯片产品及技术服务。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	310,589,081.29
6 个月-1 年	82,065,183.95
1 年以内小计	392,654,265.24
1 至 2 年	1,866,708.69
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	394,520,973.93

## (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										
其中：										
按组合计提坏账准备	394,520,973.93	100.00	7,395,820.88	1.87	387,125,153.05	367,413,123.11	100.00	8,510,088.46	2.32	358,903,034.65
其中：										
账龄组合	394,520,973.93	100.00	7,395,820.88	1.87	387,125,153.05	367,413,123.11	100.00	8,510,088.46	2.32	358,903,034.65
合计	394,520,973.93	/	7,395,820.88	/	387,125,153.05	367,413,123.11	/	8,510,088.46	/	358,903,034.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
6个月以内	310,589,081.29	3,105,890.81	1.00
6个月-1年	82,065,183.95	4,103,259.20	5.00
1-2年	1,866,708.69	186,670.87	10.00
合计	394,520,973.93	7,395,820.88	1.87

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	8,510,088.46		1,114,267.58			7,395,820.88
合计	8,510,088.46		1,114,267.58			7,395,820.88

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	118,373,964.60	30.00	4,279,591.74
客户二	77,093,707.00	19.54	770,937.07
客户三	34,886,667.67	8.84	348,866.68
客户四	32,384,434.68	8.21	323,844.35
客户五	31,424,818.95	7.97	314,248.19
小计	294,163,592.90	74.56	6,037,488.03

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	22,794,129.35	44,423,521.16
合计	22,794,129.35	44,423,521.16

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	8,185,762.46
6 个月-1 年	314,500.00
1 年以内小计	8,500,262.46
1 至 2 年	10,460,610.80
2 至 3 年	6,234,123.68
3 年以上	1,178,397.62
合计	26,373,394.56

**(2). 按款项性质分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,071,812.50	24,071,812.50
押金保证金	11,227,619.60	19,691,365.11
应收增值税即征即退款	8,008,962.46	4,789,166.08
应收暂付款及其他	1,065,000.00	1,390,344.30
合计	26,373,394.56	49,942,687.99

**(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	91,955.00	4,247,214.21	1,179,997.62	5,519,166.83
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-36,391.90	36,391.90		
--转入第三阶段		-623,412.37	623,412.37	
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	56,727.11	29,617.23	623,412.37	709,756.71
本期转回	4,308.44	2,643,749.89	1,600.00	2,649,658.33
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	107,981.77	1,046,061.08	2,425,222.36	3,579,265.21

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	
按组合计提坏账准备	5,519,166.83	709,756.71	2,649,658.33			3,579,265.21
合计	5,519,166.83	709,756.71	2,649,658.33			3,579,265.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
矽品科技(苏州)有限公司	押金保证金	8,437,501.14	1-2 年	31.99	843,750.11
国家税务总局福州市鼓楼区税务局	应收即征即退款	8,008,962.46	1-6 个月	30.37	80,089.62
上海翰迈电子科技有限公司	往来款	71,812.50	1-2 年	0.27	7,181.25
		6,000,000.00	2-3 年	22.75	1,200,000.00
上海中京电子标签集成技术有限公司	押金保证金	1,290,737.88	1-2 年	4.89	129,073.79
员工暂借款	应收暂付款	600,000.00	1-2 年	2.28	60,000.00
合计	/	24,409,013.98	/	92.55	2,320,094.77



## (7). 涉及政府补助的应收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
国家税务总局福州市鼓楼区税务局	增值税即征即退	8,008,962.46	1-6 个月	预计 2023 年下半年可以全部收回。《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》

其他说明：

无

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	74,657,100.00		74,657,100.00	69,127,800.00		69,127,800.00
对联营、合营企业投资						
合计	74,657,100.00		74,657,100.00	69,127,800.00		69,127,800.00

## (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
上海翰迈	58,531,880.00	732,900.00		59,264,780.00		
杭州拓欣	10,595,920.00	243,000.00		10,838,920.00		
瑞芯微（北京）		4,553,400.00		4,553,400.00		
合计	69,127,800.00	5,529,300.00		74,657,100.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**4、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	851,735,428.64	563,362,600.32	1,238,993,731.42	759,404,582.02
其他业务	13,945.66	13,946.44	24,493.50	24,493.48
合计	851,749,374.30	563,376,546.76	1,239,018,224.92	759,429,075.50

**(2). 合同产生的收入情况**

□适用 √不适用

**(3). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

其他说明：

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		
银行理财产品利息收入	1,906,893.45	21,221,235.16
合计	1,906,893.45	21,221,235.16

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,819,539.90	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	3,563,083.49	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	413,108.60	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,712,925.68	个税、所得税返还
减:所得税影响额	1,707,225.11	
少数股东权益影响额(税后)		
合计	9,801,432.56	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.84	0.06	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.51	0.04	0.04

## 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：励民

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 14 日

## 修订信息

适用 不适用