

# 深圳市江波龙电子股份有限公司

## 2023 年年度报告

公告编号：2024-012

2024 年 4 月

# 2023 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡华波、主管会计工作负责人朱宇及会计机构负责人(会计主管人员)黎玉华声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(一) 2023 年，公司实现营业收入 101.25 亿元，同比增长 21.55%；实现归属于上市公司股东的净利润-8.28 亿元，同比下降 1,237.15%；主要系受全球经济恢复放缓和通胀上升的影响，终端市场需求疲软，尤其是受到消费者支出影响的手机、PC 等重要市场需求低迷，存储芯片行业大幅波动对经营构成严峻考验。从 2023 年年底开始，半导体存储产业逐步进入上行周期，2023 年第四季度公司实现营业收入 35.46 亿元，带动公司全年营收历史首次突破百亿元，同时也实现了当季盈利，避免了亏损进一步扩大。

(二) 报告期内，公司的主营业务、核心竞争力、主要财务指标与行业趋势一致，未发生重大不利变化，持续经营能力不存在重大风险。

(三) 随着半导体存储产业进入上行周期，存储产品价格持续上涨趋势一直延续至当前，短期来看，继续上涨的复苏趋势仍在，加上公司 2023 年收入规模占同期全球市场规模仍不足 2%，公司增长空间广阔；公司将持续加大自主研发，优化产品结构及客户结构，通过自研主控芯片赋能公司成熟产品线，

结合不断提升的自主封装测试产能，在产品上推陈出新，如 UFS 嵌入式存储、企业级固态硬盘、企业级内存条等；在品牌上，进一步落实 FORESEE 和 Lexar 双品牌战略，积极拓展海外市场，推动公司改善盈利能力。

本报告中如有涉及未来的计划、业务预测等前瞻性内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”部分描述了公司可能面对的风险及应对措施，敬请投资者注意阅读。

公司在生产运营中主要存在原材料供应商集中度较高且境外采购占比较高的风险、晶圆价格波动的风险、毛利率波动或下降的风险、境外经营风险、存货规模较大及跌价风险、业绩下滑风险等风险，敬请广大投资者注意投资风险。详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析，十一、公司未来发展的展望”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	11
第三节 管理层讨论与分析 .....	15
第四节 公司治理 .....	65
第五节 环境和社会责任 .....	85
第六节 重要事项 .....	89
第七节 股份变动及股东情况 .....	115
第八节 优先股相关情况 .....	123
第九节 债券相关情况 .....	124
第十节 财务报告 .....	125

## 备查文件目录

(一) 载有公司法定负责人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

(三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露的所有公司文件的正本及公告的原稿。

(四) 其他相关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、江波龙	指	深圳市江波龙电子股份有限公司
江波龙有限	指	公司前身深圳市江波龙电子有限公司
龙熹一号	指	深圳市龙熹一号投资企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台
龙熹二号	指	深圳市龙熹二号投资企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台
龙熹三号	指	深圳市龙熹三号投资企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台
龙舰管理	指	深圳市龙舰管理咨询企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台
龙熹五号	指	深圳市龙熹五号咨询企业（有限合伙），公司股东，员工持股平台，曾用名：深圳市龙熹五号投资合伙企业（有限合伙）
国家集成电路基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司，公司股东
元禾璞华	指	江苏捷泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东，曾用名：苏州捷泉致芯股权投资合伙企业（有限合伙）
聚源聚芯	指	上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙），公司股东
上凯创投	指	苏州上凯创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
南山鸿泰	指	深圳南山鸿泰股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳集诚	指	深圳市集诚投资中心（有限合伙），公司股东
力合创投	指	深圳力合新一代信息技术创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
深圳展想	指	深圳市展想信息技术有限公司，公司股东
泰科源	指	泰科源（深圳）资本管理有限公司，公司股东
湾区半导体	指	广州湾区半导体产业集团有限公司，公司股东
临港投资	指	上海临港经济发展集团投资管理有限公司，公司股东
新片区基金公司	指	上海临港新片区私募基金管理有限公司，公司股东
武汉芯奥	指	武汉芯奥股权投资基金合伙企业（有限合伙），公司股东
通富微电	指	通富微电子股份有限公司，公司股东
上海摩勤	指	上海摩勤智能技术有限公司，公司股东
1 号员工资产管理计划	指	中信建投江波龙 1 号战略配售集合资产管理计划，公司股东
2 号员工资产管理计划	指	中信建投江波龙 2 号战略配售集合资产管理计划，公司股东
中山江波龙	指	中山市江波龙电子有限公司，公司全资子公司
重庆江波龙	指	重庆江波龙电子有限公司，公司全资子公司（已注销）
北京江波龙	指	北京市江波龙电子有限公司，公司全资子公司
上海江波龙	指	上海江波龙电子有限公司，公司全资子公司
香港江波龙	指	江波龙电子（香港）有限公司/Longsys Electronics (HK) Co., Limited, 公司全资子公司
台湾江波龙	指	台湾江波龙电子有限公司，公司全资子公司
Lexar Enterprise	指	Lexar Enterprise, 曾用名: Longsys Electronics Limited, 公司全资子公司
上海江波龙存储	指	上海江波龙存储技术有限公司，公司全资子公司
江波龙微电子	指	上海江波龙微电子技术有限公司，公司全资子公司
江波龙数字技术	指	上海江波龙数字技术有限公司，公司全资子公司
慧忆半导体	指	上海慧忆半导体有限公司，公司全资子公司
慧忆微电子	指	慧忆微电子（上海）有限公司，公司全资子公司
深圳雷克沙	指	雷克沙电子（深圳）有限公司，曾用名：深圳市微售电子有限公司，公司全资子公司

释义项	指	释义内容
香港雷克沙	指	雷克沙有限公司/Lexar Co., Limited, 公司全资子公司
美国雷克沙	指	Lexar International, 公司全资子公司
日本雷克沙	指	Lexar Japan Co., Ltd, 公司全资子公司
欧洲雷克沙	指	Lexar Europe B.V., 公司全资子公司
香港江波龙投资	指	江波龙投资有限公司/Longsys Investment Co., Limited, 公司全资子公司
西藏远识	指	西藏远识创业投资管理有限公司, 公司全资子公司
远识控股	指	Farseeing Holding Limited, 公司全资子公司
预知控股	指	Prevision Holding Limited, 公司全资子公司
深圳安捷易创	指	深圳市安捷易创科技有限公司, 公司全资子公司
深圳安捷存	指	深圳市安捷存电子有限公司, 曾用名: 深圳市艾尔艾电子有限公司, 公司全资子公司
白泽图腾	指	深圳市白泽图腾科技有限公司, 曾用名: 深圳市江波龙科技有限公司, 公司全资子公司
深圳大迈	指	深圳市大迈科技有限公司, 公司全资子公司
迈仕渡电子	指	迈仕渡电子(珠海)有限公司, 公司全资子公司
迈仕渡集成电路	指	迈仕渡集成电路(珠海)有限公司, 公司全资子公司
香港江波龙存储	指	江波龙存储科技(香港)有限公司/Longsys Storage Technology (HK) Co., Limited, 公司全资子公司
香港迈仕渡	指	迈仕渡电子(香港)有限公司/Mestor Electronics (HK) Co., Limited. 曾用名: 大迈电子(香港)有限公司/Damai Electronics (HK) Limited, 公司全资子公司
香港龙绪	指	龙绪科技(香港)有限公司/Longthink Technology (HK) Limited, 公司全资子公司
壹存科技	指	壹存科技(香港)有限公司/YISAVE TECHNOLOGY (HK) LIMITED, 公司全资子公司
预知技术	指	预知技术(海南)有限公司, 公司全资子公司
Zilia Eletrônicos	指	Zilia Technologies Indústria e Comércio de Componentes Eletrônicos Ltda. 曾用名: SMART Modular Technologies do Brasil - Indústria e Comércio de Componentes Ltda.
Zilia Semicondutores	指	Zilia Technologies Indústria de Componentes Semicondutores Ltda. 曾用名: SMART Modular Technologies Indústria de Componentes Eletrônicos Ltda.
Zilia	指	Zilia Eletrônicos 及 Zilia Semicondutores
SGH	指	SMART Global Holdings, Inc.
元成苏州、元成	指	元成科技(苏州)有限公司, 曾用名: 力成科技(苏州)有限公司
PTI SG	指	PTI Technology (Singapore) Pte.Ltd.
Powertech SG	指	Powertech Technology (Singapore) Pte.Ltd.
力成科技	指	力成科技股份有限公司
金士顿	指	Kingston Technology Corporation (金士顿科技有限公司), 公司同行业的主要企业
群联	指	Phison Electronics Corp. (群联电子股份有限公司), 中国台湾证券柜台买卖中心挂牌公司, 证券代码 8299.TWO, 公司同行业的主要企业
存储晶圆厂、存储原厂、存储 IDM 厂	指	全球采取 IDM 经营模式进行存储晶圆设计与制造的主要企业, 包括三星电子、美光科技、SK 海力士、西部数据、铠侠、英特尔等。
美光科技	指	美国 Micron Technology, Inc. 及其下属子公司, 美国纳斯达克上市公司, 股票代码 MU.O, 公司主要供应商
西部数据、西部数据(闪迪)	指	美国 Western Digital Corporation 及其下属子公司, 美国纳斯达克上市公司, 股票代码 WDC.O, 公司主要供应商

释义项	指	释义内容
三星、三星电子	指	韩国 Samsung Electronics Co., Ltd. 及其下属子公司, 韩国证券交易所上市公司, 股票代码 005930.KS, 公司主要供应商
SK 海力士	指	韩国 SK Hynix Inc. 及其下属子公司, 韩国证券交易所上市公司, 股票代码 000660.KS, 公司主要供应商
铠侠	指	日本 Kioxia Holdings Corporation 及其下属子公司, 存储晶圆全球主要制造商之一
英特尔	指	美国 Intel Corporation 及其下属子公司
长江存储	指	长江存储科技有限责任公司
长鑫存储	指	合肥长鑫集成电路有限责任公司
WSTS	指	世界半导体贸易统计公司 World Semiconductor Trade Statistics Inc., 总部注册于美国加州圣何塞的非盈利性全球半导体贸易数据统计机构, 收集并公布半导体产业净贸易数据并提供产业预测
JEDEC	指	JEDEC 固态技术协会, 固态及半导体工业界的一个标准化组织, 制定固态电子方面的工业标准
Omdia (IHS Markit)	指	市场研究机构 Omdia, 市场研究机构 Informa Tech 整合 IHS Markit 科技、传媒与电信 (TMT) 研究业务后形成的新市场研究咨询品牌
闪存市场 (CFM)	指	中国大陆地区的一家闪存产品报价网站与存储市场研究机构
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	本公司现行有效的《公司章程》
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
报告期末	指	2023 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元
WM 6000 系列主控芯片	指	公司 2023 年半年度报告时提及的 LS 600 系列。代号变更系内部产品规划调整, 相关技术参数、指标并无变化。
WM 5000 系列主控芯片	指	公司 2023 年半年度报告时提及的 LS 500 系列。代号变更系内部产品规划调整, 相关技术参数、指标并无变化。
半导体产品	指	利用半导体材料制成的电子元器件, 包括集成电路和其他电子元器件等。
芯片、集成电路、IC	指	集成电路 (Integrated Circuit), 通称芯片 (Chip), 是一种微型电子器件或部件。采用半导体制造工艺, 把一个电路中所需要的晶体管、电阻、电容和电感等元件及它们之间的连接导线全部制作在一小块半导体晶片 (如硅片或介质基片) 上, 然后焊接封装在一个管壳内, 成为具有所需电路功能的电子器件。
半导体存储器、存储芯片、记忆体、Memory	指	具备信息存储功能的半导体元器件, 广泛应用于各类电子产品中, 是数据或程序的硬件载体。
闪存固件、固件	指	Firmware, 出厂预设存储在存储器中, 运行在闪存控制器内部的程序代码, 担任着存储器中协议处理, 数据管理和硬件驱动等核心工作。如 SSD 固件包括传输协议处理、逻辑管理算法、数据加密和保护、闪存驱动、介质保护、异常处理和设备健康管理等功能, 对存储器设备的功能、性能、可靠性、寿命等关键指标具有重要影响。
闪存控制器、闪存主控芯片、主控	指	Flash Memory Controller, 一种专用的微型处理器, 一般采用高性能低功耗的 RISC 指令架构运行固件代码进行系统管理和调度, 提供专用闪存驱动模块和高速 DMA 数据通道进行闪存介质的驱动和高速数据传输, 其特定的外部接口和协议处理模块负责和主机之间的通讯交互并决定了存储产品的形态和类别。
RAM	指	随机存取存储器 (Random Access Memory), 存储单元的内容可按需随时取出/存入, 且存取的速度与存储单元的位置无关。RAM 断电时将丢失存储内容, 是易失性存储器, 主要用于短时间内存储临时数据。
DRAM	指	动态随机存取存储器 (Dynamic Random Access Memory), RAM 的一种, 每隔一段时间要刷新充电一次以维持内部的数据, 故称“动态”。
DIMM	指	双列直插内存模块 (Dual Inline Memory Module), DRAM 内存模组的主流规格之一。



释义项	指	释义内容
ROM	指	只读存储器 (Read-Only Memory)，一种非易失性存储器，即存储器断电后数据不会丢失。
闪存、Flash	指	快闪存储器 (Flash Memory)，是一种非易失性 (即断电后存储信息不会丢失) 半导体存储芯片，具备反复读取、擦除、写入的技术属性，属于存储器中的大类产品。
NOR Flash	指	代码型闪存芯片，一种非易失闪存技术及基于该技术的产品。
NAND Flash	指	数据型闪存芯片，一种非易失闪存技术及基于该技术的产品。
eMMC	指	嵌入式多媒体存储器 (Embedded Multimedia Card)，一种内嵌式存储器标准及基于该标准的产品，主要应用于手机、平板电脑等移动电子终端。
MCP	指	多芯片封装 (Multiple Chip Package)，将两种以上的存储芯片通过堆叠等方式封装在一个封装体内。
eMCP	指	基于 eMMC 的多制层封装芯片 (eMMC-based multi-chip package)，一种集成封装 eMMC 和 LPDDR 的多制层封装芯片。
uMCP	指	基于 UFS 的多制层封装芯片 (UFS-based multi-chip package)，一种集成封装 UFS 和 LPDDR 的多制层封装芯片。
UFS	指	通用闪存存储 (Universal Flash Storage)，是一种内嵌式存储器的标准规格和符合该标准的存储产品。
ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit 的简称，是一种为专门目的而设计的集成电路，是指应特定用户要求和特定电子系统的需要而设计、制造的集成电路，分为全定制和半定制两种。
SSD	指	固态硬盘 (Solid State Disk)，区别于机械磁盘，用固态电子存储芯片阵列而制成的硬盘，一般包括控制器 (Controller) 和存储器 (Flash 及 DRAM)，存储单元负责存储数据，控制单元承担数据的读取、写入。
SD 卡	指	安全数码存储卡 (Secure Digital Memory Card)，一种基于 NAND Flash 的存储设备。
DDR	指	双倍数据速率 (Double Data Rate)，是美国 JEDEC 协会就 SDRAM 产品制定的行业通行参数标准。
LPDDR	指	低功耗双倍数据速率 (Low Power DDR)，是美国 JEDEC 协会就低功耗 SDRAM 产品制定的行业通行参数标准。
晶圆、Wafer	指	经过特定工艺加工、具备特定电路功能的硅半导体集成电路圆片，经切割、封装、测试等工艺后可制成 IC 成品。
颗粒、Die、存储颗粒	指	存储晶圆经过切割、萃取工艺后得到的单颗存储芯片。
集成电路设计、IC 设计	指	包括电路功能定义、结构设计、电路设计及仿真、版图设计、绘制及验证，以及后续处理过程等流程的集成电路设计过程。
集成电路封装	指	把从晶圆上切割下来的集成电路裸片 (Die)，用导线及多种连接方式把管脚引到外部接头处，然后固定包装成为一个包含外壳和管脚的可供使用的芯片成品，以便与其它器件连接。
SiP	指	System In Package，系统级封装，一种集成电路芯片封装技术。
CP	指	Chip Probing 的缩写，也称为晶圆测试或中测，是对晶圆级集成电路的各种性能指标和功能指标的测试。
FT	指	Final Test 的缩写，也称为芯片成品测试或终测，主要是完成封装后的芯片进行各种性能指标和功能指标的测试
集成电路测试	指	集成电路晶圆测试、成品测试、可靠性试验和失效分析等工作。
制程工艺	指	集成电路制造过程中，以晶体管之间的线宽为代表的技术工艺，其技术水平意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的芯片；或者同样晶体管规模的芯片会占用更小的面积。
IDM	指	Integrated Device Manufacturer，垂直整合制造商，代表垂直整合制造模式，指业务范围涵盖芯片设计、晶圆制造、封装测试等全业务环节的集成电路企业组织模式。
MB、GB、TB、ZB	指	存储单位，MB 指 Megabyte (兆字节，简称“兆”)，GB 指 Gigabyte (吉字节，又称“千兆”)，TB 指 Terabyte (太字节)，EB 指 Exabyte (艾字节)，ZB 指 Zettabyte (泽字节)，Byte 是计算机信息技术用于

释义项	指	释义内容
		计量存储容量的一种计量单位。换算关系为 1GB=1,024MB, 1TB=1,024GB, 1EB=220TB, 1ZB=1,024EB。
SMT	指	Surface-mount Technology 表面贴装技术，将无引脚或短引线表面组装元器件安装在印制电路板表面或其它基板表面上，通过回流焊或浸焊等方法加以焊接组装的电路装连技术。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	江波龙	股票代码	301308
公司的中文名称	深圳市江波龙电子股份有限公司		
公司的中文简称	江波龙		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Longsys Electronics Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	LONGSYS		
公司的法定代表人	蔡华波		
注册地址	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1		
注册地址的邮政编码	518057		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	www.longsys.com		
电子信箱	ir@longsys.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许刚翎	黄文芳
联系地址	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1
电话	0755-86030009	0755-86030009
传真	0755-86700940	0755-86700940
电子信箱	ir@longsys.com	ir@longsys.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所：www.szse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》http://www.zqrb.cn/ 《证券时报》http://www.stcn.com/ 《上海证券报》https://www.cnstock.com/ 《中国证券报》https://www.cs.com.cn/ 《经济参考报》http://www.jjckb.cn/ 巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/
公司年度报告备置地点	深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1 公司董事会办公室

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	李剑光、陈洁璇

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	广东省深圳市福田区鹏程一路广电金融中心大厦 35 层	彭欢、俞鹏	2022 年 8 月 5 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33	21.55%	9,748,816,655.82
归属于上市公司股东的净利润（元）	-827,809,358.07	72,796,954.85	-1,237.15%	1,013,044,015.16
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-882,103,741.76	37,844,343.42	-2,430.87%	928,368,695.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	-2,798,399,823.91	-326,363,785.88	-757.45%	-811,249,772.07
基本每股收益（元/股）	-2.01	0.19	-1,157.89%	2.73
稀释每股收益（元/股）	-2.01	0.19	-1,157.89%	2.73
加权平均净资产收益率	-13.01%	1.35%	-14.36%	25.89%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	13,679,845,767.45	8,963,763,654.95	52.61%	6,155,217,945.28
归属于上市公司股东的净资产（元）	6,021,129,105.70	6,638,753,411.59	-9.30%	4,373,584,836.88

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2023 年	2022 年	备注
营业收入（元）	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除金额（元）	152,799.56	382,801.05	主要系租赁收入
营业收入扣除后金额（元）	10,124,959,101.24	8,329,551,477.28	扣除租赁收入等

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,481,610,393.41	2,225,603,617.87	2,871,693,445.28	3,546,204,444.24
归属于上市公司股东的净利润	-280,514,422.73	-315,435,473.91	-286,876,879.97	55,017,418.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-282,717,281.54	-321,735,880.20	-292,629,686.75	14,979,106.73
经营活动产生的现金流量净额	-455,840,522.52	-403,907,072.87	-844,073,480.03	-1,094,578,748.49

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-732,195.55	-514,559.07	-133,479.85	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	23,886,009.11	17,834,856.05	19,976,316.65	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			1,176,416.61	
除上述各项之外的其	2,058,154.74	2,226,849.96	-5,049,832.29	

他营业外收入和支出				
持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债取得的投资收益和持有其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益、处置其他非流动金融资产取得的投资收益	39,310,079.49	21,097,572.26	83,647,005.09	
减：所得税影响额	10,298,446.53	5,692,107.77	14,941,106.52	
少数股东权益影响额（税后）	-70,782.43			
合计	54,294,383.69	34,952,611.43	84,675,319.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所处行业情况

##### (一) 公司所处行业发展情况及公司所处的行业地位分析

##### 1、半导体行业存储的发展情况

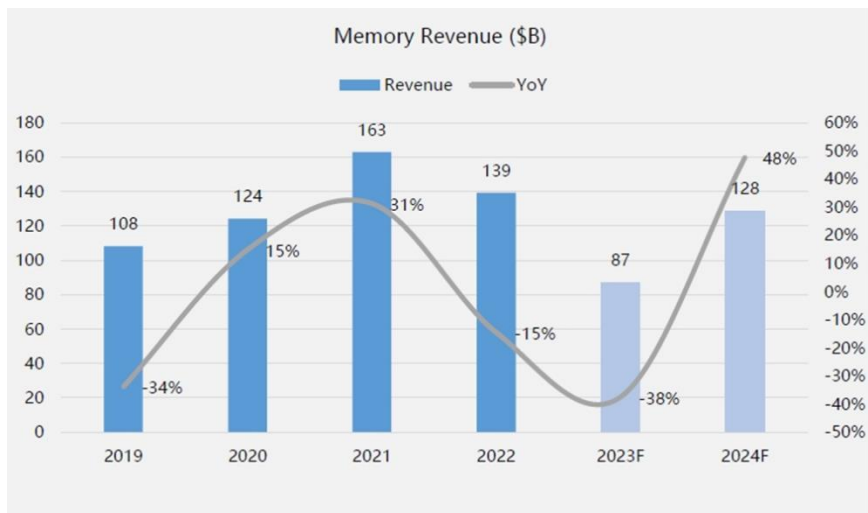
###### (1) 半导体存储产业走出下行周期

本轮半导体存储行业下行周期横贯了整个 2022 年，一直延续至 2023 年第三季度末第四季度初，半导体存储价格持续低迷，全球半导体存储市场规模出现巨幅缩减。根据 CFM 闪存市场统计，预计 2023 年全球半导体存储市场规模同比减少 38%，下降至 868 亿美元。

全球半导体存储市场的长期低迷和价格下跌，导致存储上游原厂出现集体亏损，以三星电子为例，2023 年上半年其半导体存储业务营业收入下滑 58.62%至 138.24 亿美元，其负责半导体存储业务的 DS 部门亏损 69.12 亿美元，其他国际存储晶圆原厂也出现严重亏损。在此情形下，自 2023 年三季度末开始，全球前五大存储晶圆原厂均开始采取持续减产措施，叠加下游终端市场进入传统旺季，下游市场需求逐步复苏，半导体存储产业进入上行周期。展望 2024 年，在上游原厂减产力度维持以及下游需求逐步改善的基础上，半导体存储产业有望实现较为强劲的市场复苏。依据 WSTS 预测，2024 年全球市场规模将同比大幅增长 45%，达到 1298 亿美元，市场增长动能明显。

半导体存储市场的最近一轮重大波动，给所有存储厂商造成了严峻挑战，但也为具备技术实力和市场洞察力的企业提供了机会，市场的逐步复苏将成为存储优质公司业绩反弹和持续增长的重要契机。

全球存储市场规模变化统计图：



来源：CFM 闪存市场

## （2）公司所处的半导体存储产业链概述及特征

半导体存储产业发展至今，产业分工不断细化，存储原厂经营重心逐渐集中在高门槛、高投入、高产出的晶圆设计和制造环节，并通过持续大规模资源投入，推进技术迭代降低制造成本，维持规模优势 and 市场份额。从标准化存储晶圆到具体存储产品，涉及产品设计、主控芯片设计、固件开发以及 SiP 封装测试等产业链后端环节，需要开发一系列应用技术，以满足众多下游细分行业客户的客制化需求。由于原厂的经营重心集中在产业链前端环节，在产品应用领域投入资源相对有限，且主要聚焦在少数具有大规模存储器需求的行业和客户上（如智能手机、个人电脑及服务器行业的头部客户）。在存储原厂的目標市场和目标客户之外，存在着多元化的市场需求和大量未充分发掘的应用场景，这些需求创造了独立存储器厂商生存发展的广阔空间。

以金士顿、公司等为代表的独立存储器厂商，通过晶圆分析、主控芯片选型定制或者自行研发、固件开发、封装测试、后端的技术支持等，将高度标准化的晶圆转化为满足不同终端应用需求的存储产品，扩展了半导体存储器的应用场景，提升了半导体存储器在各类应用场景的适用性，是半导体存储产业链承上启下的重要环节。同时，优质的存储器厂商在产品应用领域的资源更为丰富，依靠其在产品研发、制造和品牌的优势，能够覆盖更广泛的行业和客户群体，为整个产业链带来更多的增长机会。

## （3）产业链上游存储晶圆市场格局

存储晶圆的设计与制造产业具有很高的技术和资本门槛。半导体存储技术的诞生及演进的特点，决定了全球存储晶圆市场长期以来由韩国、美国和日本的少数企业主导。与此同时，以长江存储、长鑫存储为代表的国内存储晶圆厂商在技术进步和产能扩张方面持续展现出强劲的发展势头，这也为国内独立存储器厂商的发展带来了更多的契机。

在 NAND Flash 产品方面，随着 5G、AI、云技术等的高速发展，下游重要终端场景（如手机、PC、服务器、新能源汽车等）对存储器的性能、功耗和单位容量等提出了更高的要求，NAND Flash 继续向高存储密度方向演进，报告期内全球 NAND Flash 已经基本进入了 200 层时代，NAND Flash 单位成本不断得到优化。在 DRAM 产品方面，报告期内随着各种人工智能（AI）大模型技术的落地，AI 服务器市场需求加速增长。就半导体存储而言，最为受益的系 HBM（High Bandwidth Memory，高带宽内存）及 DDR5 内存条。根据中信建投数据，目前服务器 DRAM（模组形态为常规内存条 RDIMM 和 LRDIMM）的普遍配置约为 500-600GB，而 AI 服务器在单条模组上则多采用 64-128GB 单台服务器搭载 16-36 条，平均容量可达 1TB 以上。对于企业级 SSD，由于 AI 服务器进行大模型训练时产生的数据保存价值远远高于传统服务器运行时产生的数据，相应的保存数据所消耗的时间、能源越来越成为 AI 服务器运营方的敏感要素，在此情形下 SSD 的高速度、低能耗优势为其大面积取代 HDD 创造了良好的基础。综合来看，AI 服务器对 SSD 的需求将成为 NAND Flash 产品未来新的重要增长动力。



随着党中央、国务院对信息时代下数据安全、自主、可控的重视程度不断提高，具体政策不断落地出台。2023 年 12 月 15 日，商务部等 12 部门发布《加快生活服务数字化赋能的指导意见》，提出以数字化驱动生活性服务业向高品质和多样化升级，增强消费对经济发展的基础性作用，助力数字中国建设，更好满足人民群众日益增长的美好生活需要；2023 年 12 月 23 日，国家发展改革委、国家数据局印发《数字经济促进共同富裕实施方案》，提出推动数字技术和实体经济深度融合，不断做强做优做大我国数字经济，推进全体人民共享数字时代发展红利；2023 年 12 月 31 日，财政部印发《关于加强数据资产管理的指导意见》，提出规范和加强数据资产管理，更好推动数字经济发展。根据中国信息通信研究院发布的《中国城市数字经济发展报告（2023）》，我国数字经济规模超过 50 万亿元，总量稳居世界第二，占 GDP 比重提升至 41.5%，随着中国数字经济规模不断扩大，各领域对信息技术软硬件的依赖程度不断加深，国家对数据安全可控以及核心存储技术的重视程度不断加深。在上述大背景下，我国存储行业的整体格局也正在悄然发生变化，对于存储行业上游核心原材料存储晶圆而言，关键信息基础设施领域内的国产替代、数据安全等需求，将为国产存储晶圆带来更大的发展空间。

#### （4）产业链下游应用场景丰富，AI 应用、数据中心及汽车电子等市场仍具发展空间

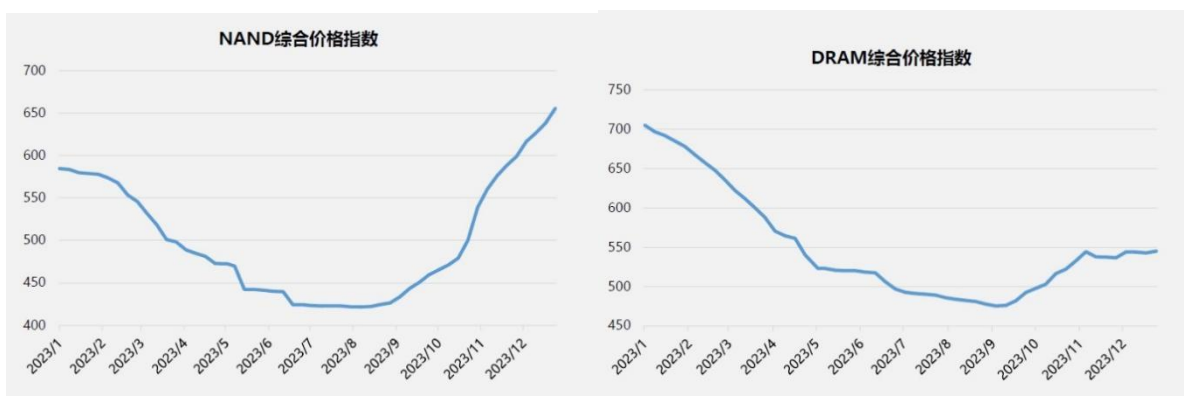
半导体存储产业链的下游应用场景极为丰富，覆盖了从个人消费电子到数据中心的广泛领域。智能手机、平板电脑、可穿戴设备等消费电子产品的迭代升级，以及物联网、云计算、自动驾驶等新兴技术的快速发展，对高性能、大容量存储解决方案的需求持续增长。随着 AI 技术的爆发式发展，AI 应用从服务器单一场景有望逐步扩展到 AIPC、AI 智能手机等终端设备，显著提高了下游应用场景对存储性能和容量的要求，为半导体存储产业发展提供了巨大的增长空间。

##### 1) 存储产品价格底部反弹或将直接带来收入增长

在全球范围内的不利宏观经济环境影响下，各大存储晶圆原厂亦面临着巨大的经营压力，以三星、SK 海力士、美光等为代表的国际存储晶圆原厂均出现了巨额亏损，并导致各大存储晶圆原厂纷纷采取相应的措施平抑价格下跌。

在各大原厂积极减产的作用下，全球存储供应大幅度收紧，带动存储晶圆价格自 2023 年三季度末，从底部开始出现明显反弹。据 CFM 闪存市场报价，2023 年四季度 NAND Flash 市场综合价格指数上扬 42.7%，DRAM 市场综合价格指数上升 10.7%。

### NAND Flash 及 DRAM 市场综合价格指数变化



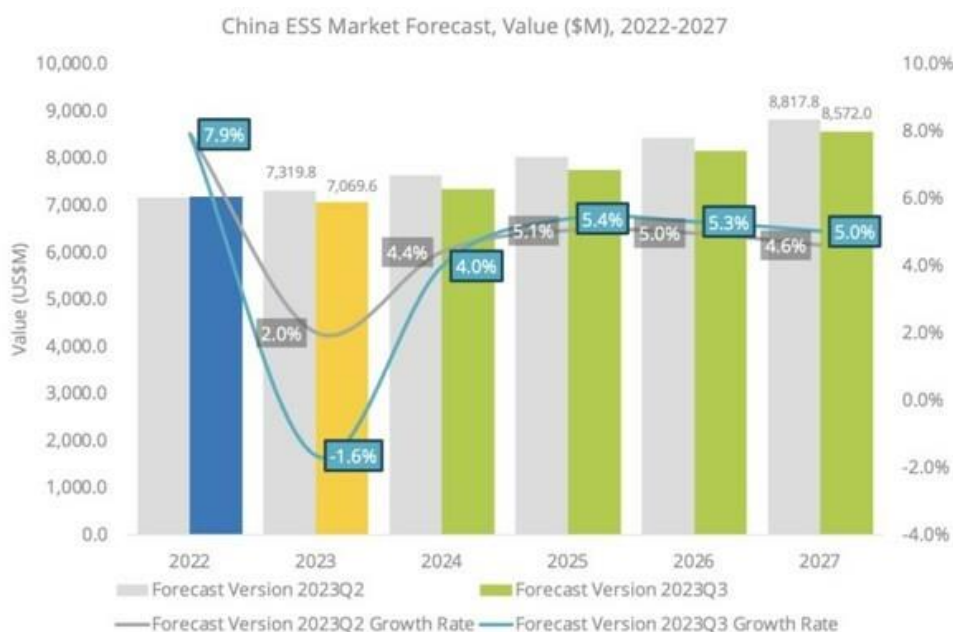
来源：CFM 闪存市场

#### 2) 服务器/数据中心市场

在报告期内，全球服务器出货量出现明显下降，依据 Omdia 预测，2023 年服务器出货量预计为 1140 万台，与去年相比将下降 19%。这主要是由于高成本 AI 服务器的渗透率不断提高，而通用服务器的更新则至少要推迟到 2024 年。但是，依据 Gartner 统计，中国地区的服务器出货量只是同比下降了 0.1%，表现优于所有其他地区。

根据 IDC 数据，2023 年 Q3 全球企业级外部存储市场规模为 75.2 亿美元，同比下降 8.5%，呈负增长态势。其中，作为全球第二大企业级存储市场，中国市场规模为 17.1 亿美元，同比下降 2.8%，市场份额提升至 22.7%。IDC 预测中国企业级存储市场将实现良性的市场增长，并在未来五年保持 3.6%的复合年增长率。

#### 中国企业级外部存储市场发展趋势



来源：IDC

存储器作为数据存储的直接载体，其对于数据安全可控战略的落地及实现具有关键作用，随着国家对数据安全自主可控的重视程度不断提高，以《工业和信息化部等十六部门关于促进数据安全产业发展的指导意见》为代表的相关国家政策的落地，均意味着国产存储器厂商将迎来更广阔的发展空间。

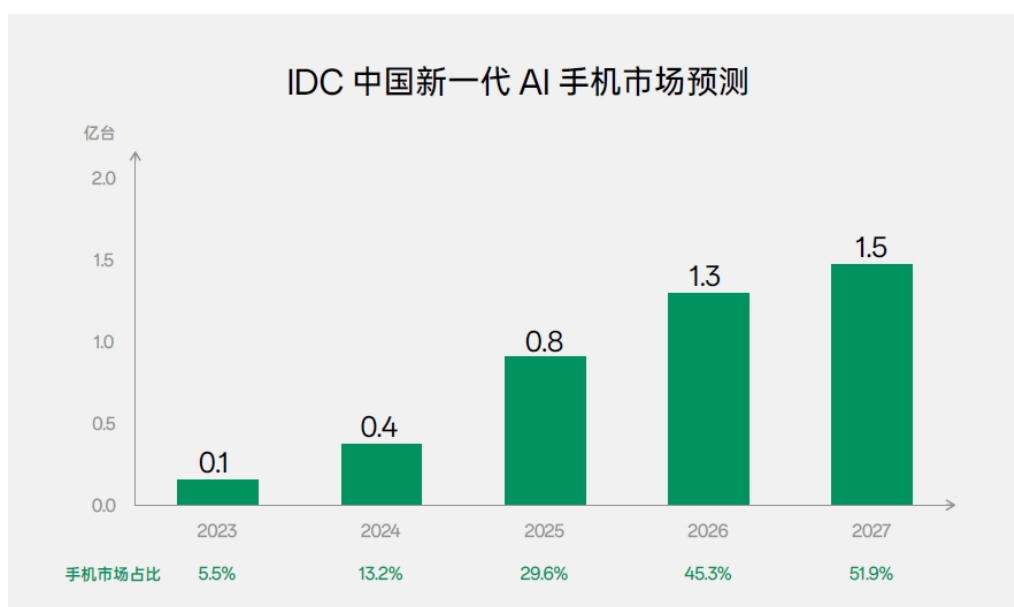
### 3) 汽车电子市场

2023 年我国新能源汽车的渗透率不断加速，依据中国汽车工业协会数据，2023 年中国新能源汽车产销量分别为 958.7 万辆和 949.5 万辆，同比分别增长 35.8%和 37.9%，市场占有率已达到 31.6%。在新能源汽车的带动下，汽车智能化程度不断提升，高级驾驶辅助系统（ADAS）、汽车事件数据记录系统（EDR）对于车规级存储的发展将构成新的动能，车规级存储的整体市场规模将保持增长。根据美光科技发布的《车用存储大趋势白皮书》，随着自动驾驶、车载娱乐系统普及，车用存储市场规模将从 2021 年的 40 亿美元提升至 2025 年的 100 亿美元，复合增长率将达 28%。而到 2025 年车均搭载存储将达 16GB DRAM 和 204GB NAND，分别较 2021 年水平提高 3 倍和 4 倍。公司认为，若考虑 AI 应用在智能汽车落地带来的影响，未来几年车均搭载存储的标准有望超过目前的普遍预期。

### 4) AI 应用

人工智能技术的快速发展已经渗透到各个领域，对存储市场产生了深远影响。根据 IDC 与 OPPO 联合发布的《AI 手机白皮书》，2024 年全球新一代 AI 手机的出货量将达到 1.7 亿台，约占智能手机整体出货量的 15%，随着新的芯片和用户使用场景的快速迭代，新一代 AI 手机所占份额将在 2024 年后迅速攀升，就中国市场而言，AI 手机出货量将在 2027 年达到 1.5 亿台，市场份额超过 50%。

中国 AI 手机市场渗透率预测



来源：IDC&OPPO

AI 技术的广泛应用带来了海量的数据增长，对存储系统提出了更高的要求。无论是 AI 模型的训练还是推理过程，都需要大量数据的支持，需要不断推出高性能、大容量、高可靠的存储解决方案，以满足 AI 应用的需求。16GB DRAM 将成为新一代 AI 手机的基础配置，SoC 以外的硬件需要一同配套升级。随着 AI 技术的不断进步和应用场景的不断拓展，AI 手机渗透率大幅增长，将带动新一轮换机潮，存储市场将迎来更加广阔的发展空间。

## 2、公司所处行业地位

作为一家持续创新的综合性半导体存储品牌企业，公司在中国大陆地区具有技术和规模优势。以嵌入式存储产品为例，根据 CFM 闪存市场，公司 2022 年 eMMC&UFS 市场份额位列全球第六（前五名均为存储晶圆原厂）。2022 年，公司先后入选深圳市“专精特新”企业以及国家级专精特新“小巨人”企业、广东省制造业 100 强、深圳市 500 强企业，2022 年第四届深圳质量百强企业，获得 AAA 级企业信用认定及 2022 年中国芯优秀技术创新产品等奖项；2023 年，公司先后入选广东省企业 500 强、深圳市 500 强企业及 2023 年“中国芯”优秀技术创新产品等奖项，标志着公司二十余年投身半导体存储领域的发展获得了多方认可，更是对公司技术实力、产品创新、市场开拓和品牌建设的重要肯定。2023 年，公司加入中国计算机行业协会信息技术产品供应链成熟度专业委员会，获得联合国工业发展组织中国南南工业合作中心、深圳知名品牌评价委员会颁发的国际信誉品牌荣誉证书。

公司聚焦存储产品的品质提升与产品创新，持续投入研发资源，在存储芯片设计、主控芯片设计、固件开发、存储芯片测试、集成封装设计等方面积累了一系列核心技术能力。公司依托长期积累形成的综合技术实力，形成丰富齐备的产品线，覆盖半导体存储器的各类应用场景，产品性能和品质获得行业类客户及消费品市场的广泛认可。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务

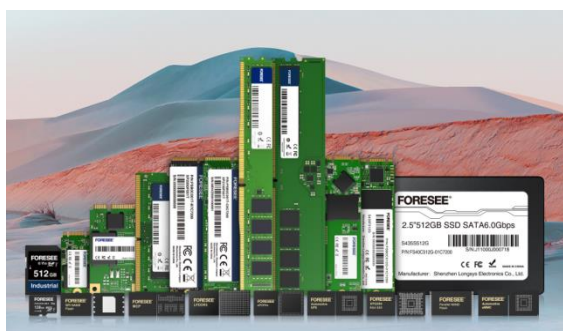
公司主营业务为半导体存储应用产品的研发、设计、封装测试、生产制造（SMT 及组包环节，下同）与销售。公司主要聚焦于存储产品和应用，形成存储芯片设计、主控芯片设计及固件算法开发、封装测试，以及生产制造等核心能力，为市场提供消费级、车规级、工规级存储器以及行业存储软硬件应用解决方案。公司拥有行业类存储品牌 FORESEE 和国际高端消费类存储品牌 Lexar（雷克沙）。公司产品广泛应用于主流消费类智能移动终端（如智能手机、可穿戴设备、PC 等）、数据中心、汽车电子、物联网、安防监控、工业控制等领域，以及个人消费类存储零售市场。

### （二）主要产品

公司面向消费电子、数据中心、工业、通信、汽车、安防、监控等行业应用市场和消费者市场，为

客户提供高性能、高品质、创新领先的存储芯片与产品。目前，公司拥有嵌入式存储、固态硬盘、移动存储和内存条四大产品线。按品牌划分，公司已经形成了面向工业市场（ToB）的 FORESEE 品牌产品矩阵及面向消费者个人市场（ToC）的 Lexar（雷克沙）品牌产品矩阵。

FORESEE 产品矩阵



Lexar 产品矩阵



## 1、嵌入式存储

### （1）UFS、eMMC

UFS、eMMC 是应用于智能手机、智能电视、平板电脑、机顶盒、智能可穿戴设备等领域的大容量应用 NAND Flash 嵌入式存储器，特别是作为智能手机的存储模块被广泛使用，是半导体存储的核心产品类别之一。

嵌入式存储是公司的核心产品线，公司持续保持自研固件的技术优势，对 UFS 标准的新一代嵌入式存储器持续投入研发，公司持续多年投入 UFS 产品固件开发，FORESEE 品牌 UFS 产品均采用自研固件，满足以 5G 智能手机为代表的市场需求，为客户提供传输速率更高、容量更大的存储方案。报告期内，公司自研固件的 UFS 产品已经量产出货，截止至本报告签署之日，公司已发布自研固件的商业级以及车规级 UFS 高速存储器产品，保证公司在 eMMC 向 UFS 过渡关键时点仍然拥有领先的市场地位及技术优势。

车规级 UFS 产品主要应用于智能座舱、高级辅助驾驶（ADAS）等领域。报告期内，UFS2.1 产品已在多个汽车客户端完成产品验证，根据客户项目进展，预计将在 2024 年上半年开始量产出货。报告期内，公司还完成了第二代车规级 UFS 产品的产品设计和验证工作，并开始给长期合作的重要汽车客户送样验证。公司针对工业控制、汽车电子等高端应用场景推出的车规级、工规级嵌入式存储器，在产品设计和固件算法开发方面充分考虑长周期、恶劣环境、连续工作等特殊工况，确保在实现良好数据吞吐的同时有效降低数据出错和丢失风险。公司车规级 eMMC、UFS 已通过汽车电子行业核心标准体系 AEC-Q100 认证，可实现最低-40℃、最高+105℃的宽温域作业。

### （2）ePoP、eMCP、uMCP

ePoP 和 eMCP/uMCP 是面向尺寸受限的应用场景开发的小尺寸或高集成嵌入式存储器。ePoP 将存储芯片贴片于 CPU 表面以减少芯片面积占用，适用于智能手表、智能手环、耳机等可穿戴设备。eMCP/

uMCP 是利用多芯片封装技术将 eMMC/UFS 存储晶圆与 LPDDR 存储晶圆集成封装以减少对 PCB 载板的面积占用，为智能手机、平板电脑提供更小尺寸的存储器。

公司具备 ePoP/eMCP/uMCP 集成封装设计能力，品质管控能力能够满足量产要求，自主开发的固件能够实现高性能与低功耗的有效平衡。公司最新一代 ePOP4x 产品集成封装 eMMC5.1 与 LPDDR4X，为智能手机、平板电脑提供更小尺寸的存储器。报告期内，公司推出最新一代 uMCP 产品集成封装 UFS2.2 与 LPDDR4X，能够为智能手机、平板电脑等应用提供更大容量更高性能的集成式存储器。目前公司小尺寸产品已经应用于小天才，佳明（Garmin）等国际国内一线厂商可穿戴智能设备当中。

### （3）LPDDR

LPDDR 是低功耗的 DRAM 存储器，主要应用于智能手机、平板电脑等功耗限制严格的消费电子产品，DRAM 存储器无需主控芯片及固件驱动，在应用技术层面的核心竞争力体现为存储芯片测试技术能力。

基于领先的存储芯片测试能力和品控能力，公司 LPDDR 产品线近年来迅速实现品质化量产并能满足客户群定制需求。公司基于 10nmASIC 芯片测试方案创新定制了高速、高频、大规模、低功耗的 LPDDR 测试机台，并自主开发测试程序，可在常温及高低温环境下对 LPDDR 进行性能测试与筛选。公司 LPDDR 产品的容量覆盖 4Gb 至 64Gb，作业温域为-25℃~85℃，已获得联发科（Media Tek，MTK）、紫光展锐、Amlogic 等平台认证，在智能手机、平板电脑、机顶盒、车载导航等领域获得行业优质客户青睐。在产品符合 JEDEC 标准的基础上，公司还为客户提供额外的芯片仿真测试、信号完整性测试、失效分析、高低温测试、老化测试及跌落可靠性测试等特色测试服务。

公司紧跟 LPDDR 应用市场的脚步，在 LPDDR4、LPDDR 4X 之外，针对迭代的 LPDDR5 FORESEE 产品已量产且陆续进行批量交付。对于支持更高速率的 LPDDR5X 产品，公司已经进行相关研发投入准备，并为后续 LPDDR5X 产品量产出货做好相应准备，为公司未来在嵌入式存储市场继续保持领先地位打下良好基础。

### （4）自研存储芯片业务

公司拥有专业团队，多年来持续积极投入存储芯片设计业务。公司存储芯片设计业务，主要聚焦 SLC NAND Flash 等小容量存储器芯片设计。SLC NAND Flash 存储器产品是应用于网络通信设备、物联网硬件、便携设备等消费及工业应用场景的小容量存储器。目前公司共有 5 款自研 SLC NAND Flash 存储芯片产品：512Mbit、1Gbit、2Gbit、4Gbit、8Gbit，采用工艺覆盖 4xnm、2xnm 工艺均已实现量产，并持续迭代优化性能与成本，为客户提供多种电压、多种封装、多种接口的 SLC NAND Flash 存储解决方案，累计出货量超过 5000 万颗。基于 SLC NAND Flash 产品，公司进一步拓展多种规格组合的 NAND based MCP 产品，可应用于各类通讯模组，相关产品已进入小批量产。

此外，公司亦积极扩展其他小容量存储器芯片技术与产品，首颗 32Gbit 2D MLC NAND Flash 已经完成流片验证，未来在合适时将发布样品，有望应用于 eMMC、SSD 等产品上，为公司与产品组合带来更多可能性。公司自研存储芯片产品实施生产全过程质量管理，实现颗粒级可追溯性，DPPM（每百万缺陷机会中的不良品数）小于 100，性能与稳定性较为突出。公司的自研存储芯片业务与公司既有的产品线形成协同效应，增强了公司向客户提供一体化存储方案的能力。

## 2、固态硬盘（SSD）

固态硬盘（SSD）是按照 JEDEC 有关接口标准制造的大容量 NAND Flash 存储器。公司产品覆盖 SATA 和 PCIe 两大主流接口，应用于笔记本、台式机、一体机、视频监控、网络终端等领域。公司近年来持续拓展企业级和高端消费级 SSD 市场。公司已经推出多款高速 SSD 产品，产品覆盖从 480GB 至 3.84TB 的主流容量范围。公司 Lexar 品牌 SSD NM1090 Gen5 采用了 PCIe Gen5x4 规格，支持行业级 NVMe 2.0 高速技术标准，实现了高达 12000MB/s 的读取速度与 11000MB/s 写入速度。除此以外，Lexar 还推出 Play 2230 固态硬盘 1TB，体积小，性能高，适用于移动游戏本、游戏掌机、平板电脑、PC 等多种设备。

公司于 2023 年发布了多款企业级 SSD 产品，公司自主研发的 NVMe SSD 具备多档功耗调节、无感在线固件升级、多命名空间以及可变 Sector Size 等先进功能，通过支持 Telemetry、Sanitize 和全路径端到端的数据保护特性，提升数据存储的安全性和可靠性。公司的 NVMe SSD 与 SATA SSD 两大产品系列已成功完成与鲲鹏、海光、龙芯、飞腾、兆芯、申威多个国产 CPU 平台服务器的兼容性适配，为在主流平台上的广泛应用提供了坚实的技术基础。企业级 SSD 已实现量产出货，可广泛应用于通信运营商、金融、互联网等多个行业领域。

## 3、内存条

公司内存条产品线覆盖 DDR4 及 DDR5 系列规格，产品容量包含 4GB 到 96GB，广泛应用于个人电脑、教育/金融智能系统、银行/医院自助终端、网络终端、大型会议中心、安防监控、交通/通讯、小型工作站、工业自动化、电竞等多个应用领域。公司工规级 DRAM 产品能够适应最低-40℃、最高 95℃ 的宽温域工作环境。

在企业级存储领域，公司已经推出了 DDR4 RDIMM 和 DDR5 RDIMM 企业级内存条产品系列，RDIMM 产品容量涵盖 32GB、64GB 和 96GB，适用于各类企业级应用场景。公司自主研发了面向企业级业务的国产 DDR5 RDIMM SLT 测试装备，具备了稳定的 RDIMM 产品供应能力。

注：就企业级存储产品而言，主要系上述 eSSD 和 RDIMM 的有机组合。在公司的产品结构策略中，以 eSSD 为主力产品突破客户，以企业级存储产品组合为个性化供应优势，能够较好的满足服务器等复杂应用场景的需求。截止至本报告签署之日，公司企业级存储产品已经通过包括联想、京东云、Bilibili 等重要客户的认证，并且已经取得了部分客户的正式订单实现了量产出货。

除此之外，公司还自主研发了国产 DRAM 芯片测试设备和全自动内存 SLT 系统测试设备，并致力于扩展消费级 DIMM 存储产品领域，Lexar 已经成功推出了为 ARES RGB 台式电脑设计的 DDR5 内存产品系列，其数据传输速率覆盖从 4800 MT/s 到 7200 MT/s 的范围。Lexar 新一代 DDR5 产品，其传输速度将达到 7600 MT/s 至 8400 MT/s，处于当前行业 DDR5 内存规格所能达到的较高速区间。

#### 4、移动存储

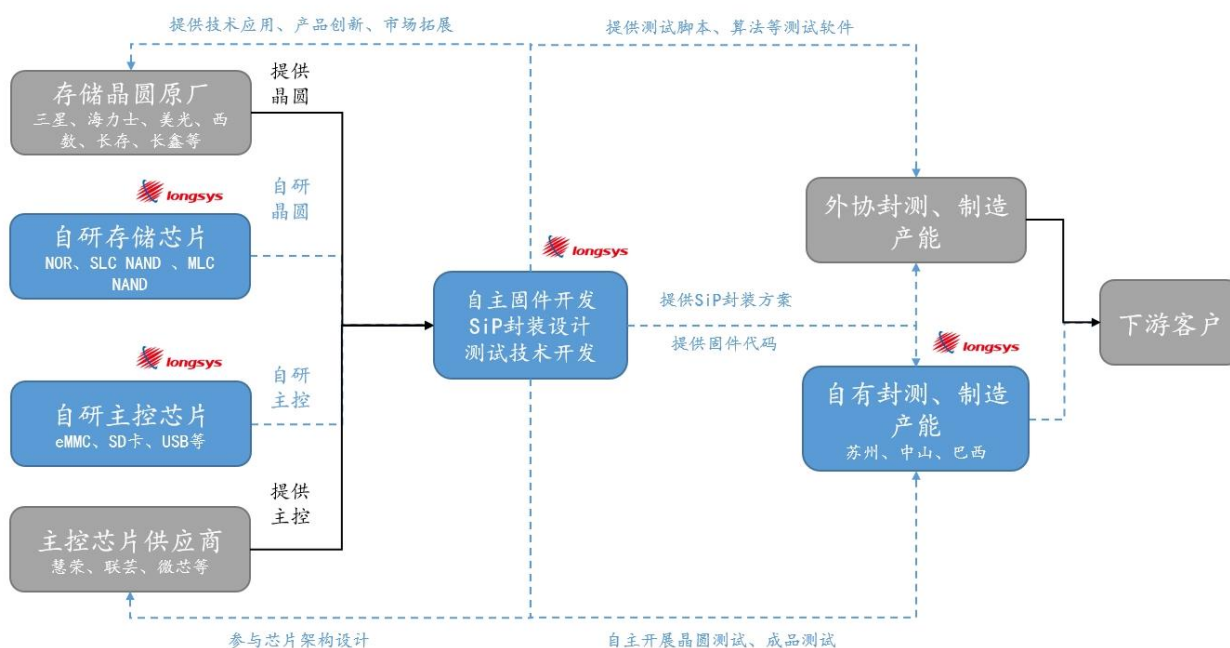
移动存储指 USB 闪存盘（“U 盘”）、存储卡及便携式移动固态硬盘等便携式移动存储器，主要应用于安防监控、车载应用、高清摄影、智能终端等领域。公司旗下国际高端消费类存储品牌 Lexar（雷克沙）专注专业影像存储、移动存储、个人系统存储等领域，广泛满足全球消费者的存储需求，推出多款旗舰产品。在大容量产品方面，Lexar 推出 512GB 和 1TB NM 卡；在存储卡方面，Lexar 成功推出抗压强度达 180N，拥有 IP68 级别防水与防尘的能力和 5m 防摔等级的 Armor Gold 和 Silver PRO 存储卡，成功推出支持 V60 视频等级，读速 280MB/s，持续写入速度不低于 60MB/s 的 Gold micro SD；在产品创新方面，Lexar 使用 400MHz 高频率处理器，搭载 CMDQ 减缓延时和 CPU loading，推出了 205MB/s 读取速度和 150MB/s 写入速度的超高速 SILVER PLUS 存储产品。

### （三）公司经营模式

#### 1、经营模式概述

公司主要聚焦半导体存储应用产品的全链条能力建设，形成存储芯片设计、主控芯片设计及固件算法开发、封装测试，以及生产制造等核心完整能力。具体经营模式为，公司根据市场需求确定产品方案，在自研主控、自研固件核心能力的基础上，结合自有 Flash 研究分析能力，实现精确匹配原厂存储晶圆（大容量存储领域，如 MLC\TLC\QLC NAND Flash）或者自研存储芯片（小容量存储领域，如 SLC NAND Flash），通过外协封测厂或者自有的封测产能，最终完成存储器产品的封装测试，并实现批量供应。公司整体的运营模式如下图所示：





## 2、研发模式

技术研发始终是公司实现产品创新和巩固行业优势地位的基石，公司高度重视创新激励与研发建设。公司通过有效的管理协同分布于不同区域的研发团队，共同协作实现软硬件开发、工程实现、产品验证等各项研发工作。

公司立足市场需求和存储行业产品研发特性，搭建集成产品开发流程 IPD (Integrated Product Development)，形成公司独有的研发流程体系。通过持续对产品开发流程和研发过程改进和提升，满足对产品质量有高要求的关键客户的过程和质量要求。

## 3、采购和生产模式

公司存储产品的核心原材料为存储晶圆，其它原材料包括主控芯片及各类辅料。公司立足存储行业特性建立了高效规范的供应链管理架构，针对供应链管理制定了完善的制度、流程和评价体系，对供应链的各个环节进行寻源、认证、稽核、评价的全周期管理。

### (1) 原材料采购

#### ①存储晶圆

存储晶圆属于存储器的核心基础原材料，公司成立策略资源中心负责存储晶圆的采购与管理策略制定及执行。策略资源中心开展深入市场研究，并与研发中心、运营中心各事业部门联动，负责存储晶圆的选型评估、样品认证和批量购买。公司执行按需采购和备货采购相结合的采购策略，参考历史数据，以需求预测为基础设定安全库存，以确保下游供应稳定性；同时结合市场走势、存储晶圆价格波动、库存情况、资金使用安排以及客户订单情况等综合分析，适时进行备货采购，减少上游价格波动对公司经

营的影响。

## ②主控芯片及辅料

公司供应链交付中心下设专职采购部门负责主控芯片及辅料的采购与管理策略制定及执行。公司建立了合格供应商管理制度并实施动态管理，从技术、品质、交付、服务、成本等各维度对合格供应商实施动态评估与管理。公司以需求预测为基础，结合公司供应链采购备货策略、供应商阶段性报价及产能规划等制定滚动采购计划，进行主控芯片及辅料采购，采购部门根据采购计划，向合格供应商询价、下单及芯片定制，供应商安排生产并交货。

## (2) 生产加工模式

公司产品线涵盖闪存控制器、利基型闪存芯片、嵌入式存储产品、移动存储产品、内存条、固态硬盘等多个产品形态，根据不同的产品形态，生产加工方式涉及晶圆制造、芯片 CP 测试、系统级封装及测试、SMT 贴装、组包及成品测试等多种不同工艺流程。

公司一直以来非常重视生产制造能力的建设，在委外生产方面，公司与全球数家领先的集成电路代工企业（Foundry）、外包封测企业（OSAT）、电子制造服务企业（EMS）均建立了长期外协加工伙伴关系。在自主生产方面，公司前期建有中山嵌入式存储测试中心和数据中心存储专线，并投入使用，同时公司于 2023 年完成了对力成苏州 70%股权的收购（更名为元成苏州）和 SMART Brazil 81%股权的收购（更名为 Zilia），进一步提升了自主生产制造能力。

通过一系列的具体措施，公司完善了在存储产业链的布局，形成了全球化产能与国内产能兼顾、自主产能与委外产能并行的制造格局。由公司供应链交付中心根据不同产品特征、不同工艺特点以及特定诉求（如客户产品保密要求、核心测试算法安全保护要求、创新工艺制程等）制定差异化的生产加工策略，并统筹执行。

## 4、销售模式

公司主要采用直销与经销相结合的销售模式。直销模式下，公司直接与终端客户建立业务合作，并将产品销售给终端客户，其中 Lexar 品牌的客户包括境外知名卖场 Staples、Office Depot、G.B. Micro、Best Buy 等寄售客户。经销模式下，公司以买断式销售的方式向经销商出货，再由经销商销售给终端客户。公司根据产品成本、产品特性、应用环境、采购规模、客户开发策略及市场价格等因素，与客户协商进行市场化定价。

### (1) 直销模式

公司目前主要与下游各细分市场的龙头企业、品牌企业等战略客户建立直销合作关系，并安排专门销售人员对接和服务。此类客户供应链品质要求严格、产品导入验证周期长、门槛高，采购需求规模较大，且需求较为稳定。公司通过进入此类客户的供应链体系，锁定长期、稳定的订单需求。公司自身的

业务部门为直销客户提供售后服务及技术支持服务，且不时根据客户的需求提供客制化产品开发与交付。

## （2）经销模式

公司严格审慎选择在各细分市场具有一定行业地位和广泛销售渠道的经销商进行合作，通过向经销商卖断式销售，向下游市场提供各类存储产品。经销商凭借自身渠道优势，向终端客户提供售后服务，公司根据需求对终端客户提供产品技术支持。

公司建立了完善的经销商管理规范体系。在经销商的开发、审查、签约、动态考核与名单管理方面均有明确的制度规定，并凭借成熟的数字化运营系统，对公司与经销商的日常合作实施动态管理。

## 5、TCM 业务模式

为了给核心大客户提供更稳定高效的存储定制化解决方案服务，江波龙协同合作的上游存储晶圆厂共同开展从传统合作模式向 TCM（Technologies Contract Manufacture, 技术合约制造）合作模式的转型升级。

TCM 模式以实现上游存储晶圆原厂和核心大客户高效且直接的供需信息拉通为出发点，以确定性的供需合约为基础，由江波龙聚焦其存储解决服务平台优势，融合存储主控、固件定制开发、高端封测技术、售后服务、品牌及知识产权等能力，基于上游存储晶圆原厂的主流存储晶圆供应情况及/或核心大客户的需求，高效完成存储产品的一站式交付，从而提高存储产业链从原厂、产品开发、封装测试、产品制造到行业应用的效率和效益。

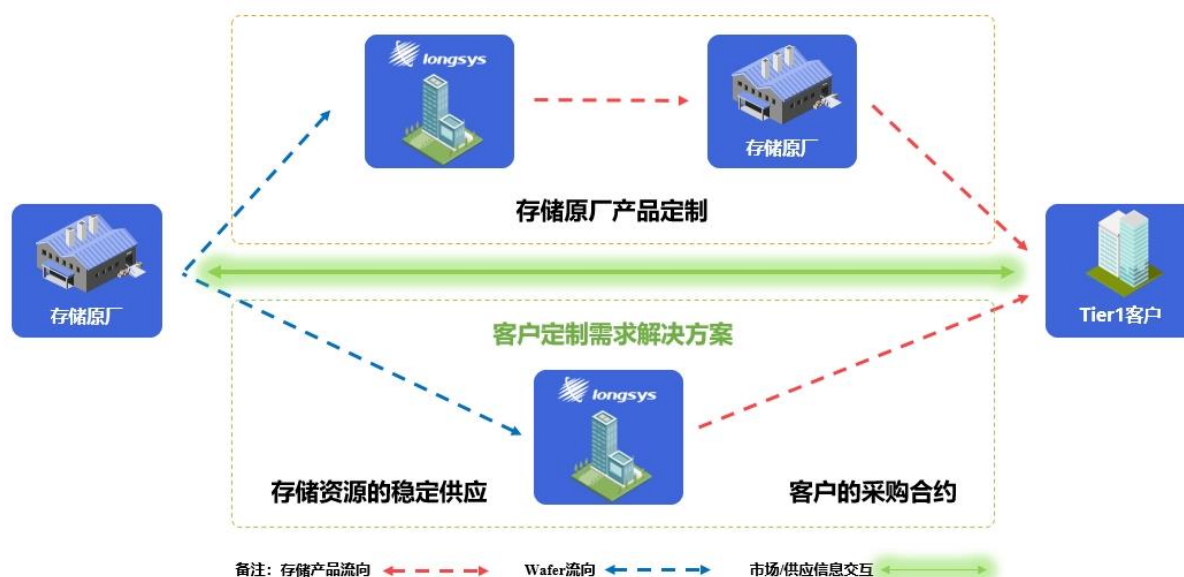
在传统合作模式下，模组厂首先从存储原厂购买晶圆，经过研发设计、封测制造等多个环节后，再销售给终端客户。上游原厂与下游终端客户因为中间环节繁杂导致沟通“断层”，同时也难以高效匹配下游应用市场对多样化、定制化、创新化的存储产品需求。而模组厂也需提前从原厂采购大量晶圆进行储备，常常面临产业周期带来的价格波动等挑战。

TCM 模式以打造新型供需锚定关系为目标，让产业链协同运作从传统的“单向单工模式”升级为“双向双工模式”，在该种模式下，原厂可以更及时与核心大客户进行信息对接，观察到真实市场需求，根据市场需求规划产能和资源定价，并在技术投入上更加聚焦晶圆工艺创新和产能提升，而江波龙则将后续的存储产品研发、客户定制化、封测制造与交付等环节进行整合。同时，下游核心大客户在与原厂前述对接交换机制的基础上，获得存储资源的稳定供应和深度参与定价机制机会，而江波龙则会聚焦提供更加灵活、开放、透明和创新的定制化存储产品和服务，从而最优化的满足原厂和核心大客户的商业诉求。

江波龙作为国内领先的半导体存储品牌企业，可以提供从存储芯片研发到封测制造全链条产业综合服务，在技术、制造、服务、知识产权、质量、资金等多个维度的产业优势和积累，有足够的实力整合从上游原厂到下游应用的复杂中间环节，在助力和服务原厂提高其经营效率、灵活性以及客户满意度的

同时，共同为下游应用核心大客户提供更稳定的存储资源供应保障、更灵活的产品定制和技术支持、更完善的综合服务，从而打通价值链的多个环节，共同构建存储资源透明化、技术制造价值化、综合服务定制化、交付效率最大化、交易成本最低化的全新合作生态，提升存储产业综合竞争力。

公司 TCM 业务模式



#### (四) 经营情况分析

2023 年，公司实现营业收入 101.25 亿元，同比增长 21.55%；实现归属于上市公司股东的净利润-8.28 亿元，同比下降 1,237.15%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-8.82 亿元，同比下降 2,430.87%。其中，公司期间费用同比增长，主要系研发投入的增加，以及两项新增费用合计 2.65 亿元（员工股权激励计划股份支付费用 1.98 亿元；并购项目相关服务费 0.67 亿元）的额外影响所导致。

2023 年公司经营情况变化的主要原因为：

##### 1、存储芯片行业大幅波动对经营构成严峻考验

受全球经济恢复放缓和通胀上升的影响，终端市场需求疲软，尤其是受到消费者支出影响的手机、PC 等重要市场需求低迷，导致半导体存储产品的需求下降。自 2022 年下半年开始，终端市场库存高企的压力向上传导至半导体存储产业链，导致存储芯片单位价格快速下降，并一直持续至 2023 年三季度。依据 CFM 闪存市场，2023 年上半年，NAND Flash 市场综合价格指数下跌 27.6%，DRAM 市场综合价格指数下跌 29.6%。根据三星、海力士、美光等企业公布的财务数据，国际存储原厂 2023 年上半年也均出现明显亏损。

从 2023 年第三季度末开始，国际存储原厂采取的减产以及削减资本开支等措施收到明显效果，叠加手机、PC 等主要存储应用市场的逐步回暖，存储行业开始走出下行周期，市场需求有所复苏，主流存储

器价格持续上涨。根据 CFM 闪存市场，2023 年四季度 NAND Flash 市场综合价格指数上扬 42.7%，DRAM 市场综合价格指数上升 10.7%。

回顾全年经营情况，1-9 月受本行业存储晶圆价格持续下跌，以及宏观经济环境复苏缓慢需求不振的双重影响，公司录得大额亏损。但是，在各种不利因素影响下，公司管理层及全体员工沉着应对，充分发挥自身在核心原料、核心技术、封测以及市场品牌方面的优势，采取各种措施大力拓展业务，在存储晶圆价格大幅下跌情况下，实现了出货量的大幅增加，并最终保证了前三季度营收与 2022 年同期基本持平。随着全球半导体存储市场受存储晶圆原厂减产以及下游需求逐步复苏的积极影响，行业于 2023 年三季度末开始步入上行周期，公司经营成效在四季度逐步体现，2023 年第四季度公司实现营业收入 35.46 亿元，并带动公司全年营收历史首次突破百亿元，同时也实现了当季盈利，避免了亏损进一步扩大。

## 2、公司持续投入研发及实施股权激励带来的费用增长

2023 年公司期间费用金额为 15.86 亿元，较上年同期增加 7.18 亿元，增幅 82.64%，其中研发费用达到 5.94 亿元，同比增长 66.74%；研发费用中股份支付金额 1.11 亿元。公司在市场承压的情况下仍然坚定投入研发，并实施员工股权激励计划，夯实公司的核心竞争力及健全公司长效激励机制。

综上所述，2023 年公司经营情况符合存储行业的整体趋势。在不利宏观环境影响以及 2022 年行业下行周期态势延续的大背景下，公司 2023 年营业收入实现逆势增长。公司全体员工在 2024 年仍将以积极、饱满的工作热情迎接各种挑战，立足于公司的核心竞争力，充分利用主要业绩驱动因素（详见本节第（五）点），不断努力开拓市场，进一步提升经营管理水平。

## （五）业绩驱动因素

### 1、半导体存储价格仍将延续上升复苏趋势

自 2022 年第四季度来，由于上游存储晶圆原厂出货价格跌破现金成本、出货量持续萎靡，从 2022 年四季度起就进入亏损状态，根据公开数据，三星、SK 海力士、美光、铠侠、西部数据 2023 年上半年整体亏损超过 180 亿美元，至此行业上游各大存储晶圆原厂（如三星、美光、SK 海力士等）开始以恢复盈利为首要目标，先后采用了削减资本开支、部分裁员，直至最后均大比例减产，在这些措施的刺激下，全球半导体存储市场开始出现供应紧张，带动存储产品价格从 2023 年三季度末开始持续上行。但即便如此，根据存储晶圆原厂公布的财务情况，三星、铠侠、西部数据的半导体存储业务在 2023 年四季度仍未实现季度盈利，在业绩压力的持续影响下，存储晶圆原厂持续拉涨产品价格的动力并未减弱，2024 年半导体存储产品价格仍然将延续上涨的复苏趋势。

### 2、公司的增长空间广阔

根据 CFM 闪存市场，2023 年全球存储芯片市场规模约为 868 亿美元，公司 2023 年营业收入为人民币 101.25 亿元，公司 2023 年收入规模占同期全球市场规模仍不足 2%，而且 NAND Flash 业务在公司营业

收入构成中占据了绝大多数，公司的 DRAM 业务（包括服务器 RDIMM 及 Lexar 品牌的个人消费类内存条业务）还有很大的发展空间，随着公司近年来对 DRAM 业务研发投入取得实质进展，截止至本报告签署之日，公司已经向市场公开发布多款 DRAM 产品，总体来看，DRAM 业务在公司营业收入的占比将有所提升，并与 NAND Flash 业务一道，为公司整体业务持续增长提供源源不绝的动能。在国内市场，随着中央到地方各项行业激励政策推出、落地，以及对信息数据安全的重视程度不断提高，国产存储器厂商在各大重大客户的业务占比有望持续增加，这将为公司的国内市场业务带来新的增长点。

### 3、公司持续通过自主研发，优化产品结构及客户结构

近年来，公司持续通过自主研发，优化产品结构及客户结构，聚焦核心产品及核心大客户，不断拓展存储器细分市场的大客户群体，具体表现在：

#### （1）公司自研主控芯片取得突破性进展，赋能公司成熟产品线

存储主控芯片是存储器的大脑，在多个层面对存储器的整体性能表现起到了关键作用，主要为：

1) 调度多颗闪存芯片间的协同工作；2) 负责数据在闪存和外部接口间的中转；3) 通过各种固件算法,完成内部各项指令，比如错误检查和纠正、磨损平衡、坏块映射、缓存控制、垃圾回收和数据加密等；4) 支持固件升级，通过更新固件来改善存储器性能、修复错误和增强功能等。根据搭载的存储器载体不同，数据存储主控芯片一般可以分为固态硬盘主控芯片、嵌入式存储主控芯片、存储卡主控芯片以及 U 盘主控芯片等四大类。



来源：联芸科技(杭州)股份有限公司科创板首次公开发行股票招股说明书(申报稿)

主控芯片属于集成电路设计领域，该领域具有高壁垒和高度细分的特性。作为专注存储器的国内领先企业，公司一直以来对存储器关键技术采取以我为主、自主研发、循序渐进的战略。公司结合自身业

务、产品优势，在充分研究市场及客户特点后有针对性的开始自主研发主控芯片，增强公司整体竞争力以及产品技术护城河。截止至本报告签署之日，公司两款自研主控芯片（WM 6000、WM 5000）已经批量出货，并已经实现了数千万颗的规模化产品导入，收到了良好的效果。具体而言：

WM 6000 系列主控芯片为公司自研 eMMC 控制器芯片，采用 28nm 先进工艺，支持 eMMC 5.1 协议。该款主控芯片采用自研 LDPC 算法，支持 SRAM 检错，显著提高数据存储可靠性。以 128GB 容量产品为例，其顺序读写性能可以达到 345MB/s 和 310MB/s 以上，随机读写速度达到 220MB/s 和 190MB/s 以上，相较市场同类产品均具有明显优势。WM6000 动态功耗也呈现出较为优秀的性能，做到能效均衡。搭载该系列自研主控芯片的 eMMC 产品主要应用于手机、平板、机顶盒和 PC 等应用领域。

WM5000 系列主控芯片为公司自研 SD 存储卡控制器芯片，采用 28nm 先进工艺，支持 SD 6.1 协议。该款芯片采用自研 LDPC 算法，支持 SRAM 检错，显著提高数据存储可靠性。以 128GB 容量产品为例，UHS-I 接口下其读速度可达 200MB/s 以上，写速度可达 150MB/s 以上。搭载该系列自研主控芯片的公司高性能 SD 存储卡产品主要应用于运动相机、全景相机、航拍、IP Camera、行车记录仪、车载 DVR、狩猎相机、相机、手机、平板电脑等领域。

## （2）嵌入式存储产品

公司保持对 UFS 新一代嵌入式存储、集成式嵌入式存储（即 ePOP、eMCP 等）的研发力度，目前，公司的 UFS 2.2 和 UFS 3.1 产品已经量产，公司 UFS 新一代存储器产品均采用公司自主研发固件，能够快速响应及解决来自不同细分市场的需求。公司紧跟 LPDDR 应用市场的脚步，在 LPDDR4、LPDDR 4X 之外，针对 LPDDR5 产品内部已完成量产且陆续进行批量交付，且对于支持更高速率的 LPDDR5X 产品，内部已开始进行相关研发投入准备，并为后续 LPDDR5X 产品量产出货做好相应准备，为公司未来在嵌入式存储市场继续保持领先地位打下良好基础。

## （3）企业级存储

公司于 2023 年发布了多款企业级 SSD 产品，公司自主研发的 NVMe SSD 具备多档功耗调节、无感在线固件升级、多命名空间以及可变 Sector Size 等先进功能，通过支持 Telemetry、Sanitize 和全路径端到端的数据保护特性，提升数据存储的安全性和可靠性。公司的 NVMe SSD 与 SATA SSD 两大产品系列已完成与鲲鹏、海光、龙芯、飞腾、兆芯、申威多个主流国产 CPU 平台服务器的兼容性适配，为在主流平台上的广泛应用提供了坚实的技术基础。企业级 SSD 已实现量产出货，已广泛应用于电信运营商的核心业务系统、相关银行客户的核心业务系统、大型互联网平台企业等多个行业领域。江波龙企业级 SSD 充分体现了研发团队专业性、先进科研设备、对存储介质理解的丰富经验相结合的优势，保证了优良的产品质量。

公司作为国内少数具备“eSSD+RDIMM”的产品设计、组合以及持续供应能力的企业，能够有效地

满足市场对于高性能、高可靠性存储组合解决方案的迫切需求。公司企业级存储产品已通过通信运营商、金融、互联网等多个行业领域客户的产品认证，并在部分客户处实现了量产出货。随着国家政策的推动，在以运营商为主的公有云市场迎来发展的同时，客户基于本地化和安全等考虑，也将会考虑更多地采用国产企业级存储产品。公司将有效地捕捉并利用这一市场机遇，推动企业级存储市场的进一步发展，实现业务的飞跃性增长。

#### （4）公司自研 SLC NAND 小容量存储芯片

随着存储原厂战略性退出 NOR Flash、SLC NAND Flash 等成熟制程小容量存储市场，公司充分发挥自身芯片设计能力，持续积极投入存储芯片设计业务，聚焦 SLC NAND Flash 等小容量存储器芯片设计。公司自研 SLC NAND Flash 存储芯片采用工艺 4xnm、2xnm 工艺，已有 512Mb 至 8Gb 的 5 款产品实现量产，能够为客户提供多种电压、多种封装、多种接口的 SLC NAND Flash 存储解决方案。公司自研小容量存储芯片产品在性能、质量上具备竞争优势，能够较好满足中高端客户需求，特别是在车规工规级应用领域当中，公司自研存储芯片出货量快速增长，自研存储芯片累计出货量已超过 5000 万颗。公司的自研存储芯片业务与公司既有的产品线形成协同效应，增强了公司向客户提供一体化存储方案的能力。

考虑到多数存储原厂（如三星、铠侠、美光等）已于近期发布 QLC NAND Flash 的大容量存储产品，基于成本效率原则，存储原厂可能逐渐退出 MLC NAND Flash 市场（与存储原厂退出 SLC NAND Flash 市场的逻辑类似），公司将以 SLC NAND Flash 作为起点，积累存储芯片设计能力与芯片工艺实现经验，逐步解决 MLC NAND Flash 在电压阈值管理、写入擦除算法及寿命方面的挑战，渐进式的拓展 MLC NAND Flash 设计能力，自研 32Gb2DMLC NAND Flash 已成功完成流片验证，未来合适时将发布样品。

#### （5）Lexar（雷克沙）

公司 2017 年收购并成功运营 Lexar（雷克沙），是大陆地区为数不多的拥有高端消费类存储品牌的企业。在 2023 年全球半导体存储行业整体承压的大环境下，公司 Lexar（雷克沙）品牌业务实现了逆势增长，品牌业务全球销售收入达到 24.26 亿元，在全球存储行业严重承压的大背景下，实现了同比 59.06% 的增长。2023 年 Lexar（雷克沙）品牌在发达国家成熟市场与发展中国家市场均取得了长足进步，如在竞争非常充分的欧盟市场，Lexar（雷克沙）品牌 2023 年仍然实现销售收入 4.25 亿元，同比增长 149.97%。报告期内，线上渠道方面，Lexar 品牌存储卡、固态硬盘、移动存储等多款产品，在意大利、日本、美国等多国亚马逊站点，跻身亚马逊 Prime Day 热销榜单，在国内京东，东南亚 Shopee、LAZADA 等电商平台上排名位居前列；线下渠道方面，Lexar 品牌实现了全球六大洲的完整渠道覆盖，零售业务覆盖国家已达 52 个，并在全球多个国家地区取得了 SSD 品牌市场份额领先的成绩，如依据 GFK 数据，雷克沙品牌 SSD 波兰产品市场占有率第一，依据越南海关进出口数据，在越南市场雷克沙品牌在 2023 年第四季度达到市场占有率第一。



Lexar 1996 年诞生于美国，28 年专注存储创新，在存储领域拥有全球化、全产品、全链路布局。2023 年，Lexar 品牌荣获中国 P&E “华龙奖·最佳高速存储卡”与 P&ISH “星创奖”，获得美国媒体 NikkTech 评选金牌奖、CDRLab 评选最佳购买奖、Mashable 评选最佳技术奖等奖项，获得欧洲技术影像协会 TIPA 评选年度最佳储存媒体、英国 Amateur Photographer 媒体评选金牌奖、英国 Photography News 媒体评选年度最佳存储卡。

Lexar 在 2023 年的逆势增长，得益于在人才与组织优化、渠道建设、产品创新以及品牌推广等方面的不懈投入。在人才与组织优化方面，2023 年持续加大人才升级与组织优化的力度。通过构筑适合于 to C 消费品牌的组织体系，Lexar 完成了骨干团队的迭代，使团队更加年轻化、高素质化和专业化。这样的团队结构不仅大大提高了工作效率，还为公司的长远发展注入了新的活力。

在渠道建设上，Lexar 充分发挥了中国高效的供应链优势，并结合全球化渠道布局，实现了市场的快速扩张。在美国、欧洲、中东、澳洲等多个区域，Lexar 成功进驻了众多知名零售卖场，如 Costco、Fnac、BestBuy、MediaMart 等，同时在亚马逊等线上零售平台也取得了市场份额的提升，不仅提升了 Lexar 产品的市场覆盖率，还增强了品牌在全球范围内的影响力。

在产品创新及品牌推广面，Lexar 坚持以用户为中心的理念，聚焦真实用户使用场景，通过用户思维引领产品定义和创新。2023 年，Lexar 推出了 Ares 系列/NM790 固态硬盘、GOLD microSDXC™ UHS-II 存储卡等竞争力的消费级存储产品。这些产品在读写性能、容量等方面实现了全面提升，这种以用户需求为导向的产品创新策略，使 Lexar 在激烈的市场竞争中脱颖而出。Lexar 在 2023 年进一步大力投入品牌推广。通过明星产品营销、头部媒体传播、全球顶级展会、线上电商营销、头部品牌联合等多种方式，成功提升了各区域品牌知名度与关注度，持续增强消费者对 Lexar 品牌的认知度以及提升品牌在高端市场的竞争力。

#### 4、加强全球供应链布局，进一步开拓海外市场

长期以来，公司的发展战略偏重于通过自研核心技术（如晶圆分析、固件研发、主控芯片及小容量芯片设计），结合市场品牌优势，而取得行业领先地位。轻资产的运营方式决定了公司历史上在封测制造端以外协厂合作为主。该业务形态使得公司在发展过程中得以集中力量投入自研，更贴近客户需求，并且与供应链各合作伙伴建立了长期的战略合作关系以及深度的商业互信，使得公司得以充分学习、利用各合作伙伴的长处，快速量产公司各类产品有效打开市场，实现业务迅速增长。

随着公司的不断发展壮大，公司的核心客户群的构成也出现了重大转变。对于新兴业务（如车规工规级存储、企业级存储）的核心客户提出的产能保障、业务保密等自有产能需求，公司致力于打造更具韧性的国内国外供应链体系。在继续完善已经形成的外协合作模式，保持与供应链合作伙伴良好的合作之外，公司于 2023 年完成了对力成苏州 70%股权的收购（更名为元成苏州）和 SMART Brazil 81%股权的

收购（更名为 Zilia），将自身技术和测试能力与元成苏州、Zilia 领先的封装测试制造能力整合，进一步推动形成全球化产能与国内产能兼顾、自主产能与委外产能并行的制造格局，为公司的长期发展奠定坚实基础。

作为公司加强生产制造端布局的具体措施，元成苏州在继续承接现有客户群体的封测委托外发业务之外，还将进一步成为公司整体业务的封装测试基地，其产能利用率不断增长。同时，公司将依托元成苏州业内领先的存储芯片封装测试能力，完善产业链布局，强化与存储晶圆原厂的业务合作关系，在降低生产成本，以及快速响应客户需求等多方面形成合力，提升公司市场影响力和核心竞争力，最终增强公司的长期盈利能力。

公司一直以来重视存储业务的全球布局，积极践行国内国际双循环战略。自 2017 年跨国收购 Lexar（雷克沙）品牌并成功实现全球运营以来，公司亦深入考虑如何更好的进行属地投资，增强公司国际化运营能力，打造能够应对地缘环境变化的弹性供应链及业务体系。Zilia 的收购作为公司加大海外市场开拓的具体举措，公司将以 Zilia 业务资源为基础，利用贴近本地客户、自研技术、综合存储产品、本地制造的优势，为客户提供更优质的服务，扩大公司的海外市场份额，并为公司国际业务的中长期发展起到基础性作用。从更长期的角度来看，Zilia 为代表的江波龙国际供应链平台也将为我国国产存储晶圆产能参与国际市场竞争提供全新的解决思路及支撑平台。

### 三、核心竞争力分析

公司主营业务为半导体存储应用产品的研发、设计、封装测试、生产制造与销售。公司主要聚焦于存储产品和应用，形成存储芯片设计、存储芯片封测、主控芯片设计及固件算法开发、存储器产品设计等核心竞争力，为公司向客户提供一体化存储方案提供助力，增强了公司持续稳定交付产品的能力。

#### （一）核心技术优势

公司已经形成了完善的存储器研发体系和丰富的知识产权库，截至 2023 年 12 月 31 日，公司已经获得 533 项专利，其中发明专利 215 项，境外专利 109 项，软件著作权 113 项，集成电路布图设计 6 项。公司高度重视人才，尤其是研发人才的引进与培养。截至 2023 年 12 月 31 日，公司拥有技术研发人员 986 人，较 2022 年研发人数增长 12.17%。公司自主培育四名深圳高层次专业人才（地方级领军人才），享受特殊人才津贴。具体而言：

#### 1、晶圆分析能力

存储器业务系公司的主营业务，存储晶圆作为存储器产品的核心上游原材料，掌握其各个维度的性

能是公司存储器产品能够成功的重要前提。在晶圆特性理解、分析及应用上，公司晶圆分析团队能够对 Flash 进行全方位品质画像、分级，深入进行产品应用仿真，能够深入进行物理信号分析、电气特性测量、技术参数分析、失效分析、极端环境可靠性适应分析、命令时序组合考验等，在新产品导入前即实现更为全面的应用分析，有效提高产品研发的成功率，减少后端调试以缩短产品开发周期。

## 2、自研主控及固件算法

报告期内，公司成功量产出货两款自研主控芯片（WM 6000、WM 5000），并继续保持中高端存储器产品固件算法自研的竞争优势。主控芯片是除存储晶圆之外，存储器产品最核心的零部件，公司建立自研主控能力并匹配自研固件算法的既有竞争力后，能够高效率满足客户，特别是大客户的产品性能要求，并且在售后服务故障解决等领域以自有能力帮助客户快速解决问题，从而最终建立起主营业务的进入壁垒，增加大客户粘性。关于公司自研主控的相关信息，可以参见本报告第二大点第（五）3（1）小点“公司自研主控芯片取得突破性进展，赋能公司成熟产品线”的内容。

## 3、自研存储芯片

报告期内，公司进一步拓展了 SLC NAND Flash 等小容量存储芯片设计能力，并推进相较于典型存储器/模组企业，公司研发布局突破藩篱进入到集成电路设计领域，实质性构建了自研 SLC NAND Flash 存储芯片设计业务，产品获得客户认可实现量产销售。同时，公司亦积极扩展其他小容量存储器芯片技术与产品，首颗 32Gbit 2D MLC NAND Flash 已经完成流片验证，未来在合适时将发布样品。

公司自研存储芯片业务的顺利推进，代表着公司具备了从存储晶圆设计、生产端深入理解各类存储晶圆特性的能力，除了能够更好的开展 SLC NAND Flash 小容量存储芯片业务之外，还能更好的反哺公司大容量存储业务，从而形成从小容量存储到大容量存储的体系化竞争优势。

### （二）自主封测产能

在封装设计方面，公司掌握 SiP 芯片基板开发、结构设计、信号仿真、标准定义和失效分析等技术，同时有能力设计定义主控芯片平台架构、特殊的协处理功能模块，如智能搜索、矩阵运算等，具有高性能、高复杂度硬件电路的设计能力。测试方面，公司自主设计 30 余种核心测试算法及测试软件，包括测试扫描算法、多平台测试软件等，确保产品性能卓越、品质稳，定在存储芯片 FT 测试，特别是 DRAM 存储芯片测试，具有业内领先的实力。

公司于 2023 年完成了对力成苏州 70% 股权的收购（更名为元成苏州）和 SMART Brazil 81% 股权的收购（更名为 Zilia）。公司基于元成苏州和 Zilia 先进的封装测试产能，整合原有的封装设计和存储测试业务，形成全球化产能与国内产能兼顾的存储芯片封装测试一体化的制造格局。

Zilia 在巴西工厂已经建立了较为完善的供应链体系，其与存储晶圆原厂存在长期合作关系，拥有较为良好的信任基础。公司通过收购 SMART Brazil 81% 股权，将在拉丁美洲拥有完善的产业链布局，有利

于减少公司进入巴西市场的进出口贸易壁垒，对公司提升综合竞争力、发展国际业务具有重要的战略意义。

元成苏州曾是全球领先的集成电路封装测试服务厂商力成科技（6239.TW）在中国大陆的主要生产基地之一，在中国大陆与存储晶圆原厂、下游应用市场客户建立了较为稳固的商业合作关系，在存储芯片封装测试领域具有领先的市场地位，在多晶片封装（MCP）、高叠 die 集成封装方面具有领先的工艺技术能力，具备 BGA、wBGA、QFN、TSOP 等多种规格封装能力，DDR 产品（DRAM 类）、“1+8”叠 die 封装（NAND Flash）、QFN “4+1”封装良率均在 99.9%以上。

### （三）供应链优势

公司与上游主要存储晶圆原厂、主控芯片厂商建立了长期、稳定和紧密的业务合作关系：首先，公司凭借应用技术、产品设计和市场销售优势，帮助晶圆原厂快速实现晶圆的产品化；其次，公司与三星电子、SK 海力士、西部数据等主要存储晶圆原厂签署了长期合约，确保存储晶圆供应的稳定性，巩固公司在下游市场的供应优势；最后，目前我国两家存储晶圆原厂，长江存储及长鑫存储将持续对全球半导体存储晶圆供应以及下游存储器市场带来实质性的变化。公司与国产存储晶圆原厂在市场应用、产品开发、客户定制等方面有着广阔的合作空间，长期以来建立的合作关系，也有利于公司对国产存储晶圆的理解及应用，以及提升存储晶圆这一核心上游原料的来源安全。

### （四）品牌优势

公司拥有行业类存储品牌 FORESEE 和国际高端消费类存储品牌 Lexar（雷克沙）。公司经过十多年的技术积累，打造了 FORESEE 品牌并在存储行业拥有良好的口碑，2020 年、2021 年 FORESEE 品牌连续两年荣膺中国物联网大会暨品牌盛会“十大半导体杰出品牌”；2021 年获得“2021 年第六届 IoT 创新奖-车规级 eMMC 创新技术奖”；车规级 UFS 获得 2022 年度汽车电子科学技术奖突出创新产品奖；SLC NAND Flash 产品获得 2023 年中国国际社会公共安全产品博览会颁发的创新产品特等奖。

公司 2017 年收购并成功运营 Lexar（雷克沙），是大陆地区为数不多的拥有高端消费类存储品牌的企业。Lexar 系具有 28 年历史的国际高端消费类存储品牌，在摄影、影音、高端移动存储场景（如户外运动设备）领域具有卓越声誉，拥有良好口碑和忠实用户群，在全球市场具有较高影响力。

Lexar 雷克沙存储卡被世界影像技术新闻协会 TIPA、摄影之友杂志、蜂鸟网评选为最佳存储产品、最佳存储卡、年度存储卡，美国媒体 NIKKTECH 评选金牌奖、美国媒体 CDRLab 评选最佳购买奖、美国媒体 Mashable 评选最佳技术奖等奖项。Lexar 固态硬盘先后被电脑报、中关村在线、美国媒体 PC Gamer、TechPowerUp 评选为年度爆款产品、年度推荐产品、年度最佳固态硬盘，获得太平洋科技评选年度技术创新奖、IT 之家评选年度先锋奖、TechPowerUp 评选最具价值产品奖。Lexar 雷克沙有九款产品荣获红点大奖（Red Dot Award: Product Design），四款产品先后荣获美国 MUSE 设计奖（MUSE DESIGN AWARDS）、

金奖(GOLD WINNER)、银奖(SILVER WINNER)。2023 年, Lexar 包装升级, 再次获得美国 MUSE 设计奖金奖(GOLD WINNER), 高端产品形象进一步巩固。持续多次赢得国内外媒体的赞誉, 进一步扩大了 Lexar 雷克沙在国内、北美、欧洲、亚太等全球市场的品牌影响力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2023 年		2022 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	10,125,111,900.80	100%	8,329,934,278.33	100%	21.55%
分行业					
存储行业	10,124,959,101.24	100.00%	8,329,551,477.28	100.00%	21.55%
其他	152,799.56	0.00%	382,801.05	0.00%	-60.08%
分产品					
嵌入式存储	4,422,919,317.23	43.68%	4,365,903,268.93	52.41%	1.31%
移动存储	2,327,529,497.33	22.99%	2,038,483,121.29	24.47%	14.18%
固态硬盘	2,802,425,123.48	27.68%	1,504,032,406.67	18.06%	86.33%
内存条	513,094,761.01	5.07%	416,816,491.78	5.00%	23.10%
其他	59,143,201.75	0.58%	4,698,989.66	0.06%	1,158.64%
分地区					
境外	7,806,410,187.54	77.10%	6,510,888,199.25	78.16%	19.90%
境内	2,318,701,713.26	22.90%	1,819,046,079.08	21.84%	27.47%
分销售模式					
直销	5,554,927,791.13	54.86%	4,206,280,031.49	50.50%	32.06%
经销	4,570,184,109.67	45.14%	4,123,654,246.84	49.50%	10.83%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
存储行业	10,124,959,101.24	9,295,863,140.48	8.19%	21.55%	27.41%	-4.22%
分产品						

嵌入式存储	4,422,919,317.23	4,285,461,602.86	3.11%	1.31%	16.00%	-12.27%
移动存储	2,327,529,497.33	1,755,501,148.57	24.58%	14.18%	5.75%	6.01%
固态硬盘	2,802,425,123.48	2,649,334,288.57	5.46%	86.33%	75.98%	5.56%
分地区						
境外	7,806,410,187.54	7,311,531,645.44	6.34%	19.90%	28.52%	-6.28%
境内	2,318,701,713.26	1,984,420,618.26	14.42%	27.47%	23.42%	2.81%
分销售模式						
直销	5,554,927,791.13	4,824,518,704.59	13.15%	32.06%	35.06%	-1.93%
经销	4,570,184,109.67	4,471,433,559.11	2.16%	10.83%	20.05%	-7.51%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2023 年	2022 年	同比增减
存储行业	销售量	万个	39,395	32,383	21.65%
	生产量	万个	44,289	33,004	34.19%
	库存量	万个	7,993	5,292	51.04%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

公司 2023 年产品销售量、生产量、库存量较 2022 年有较大幅度增加，主要系公司报告期内销售收入增加所致。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
存储行业	直接材料	7,922,965,293.69	85.23%	6,378,207,701.10	87.41%	24.22%
存储行业	加工费及其他	1,372,897,846.79	14.77%	917,970,842.15	12.58%	49.56%
其他	其他业务成本	89,123.22	0.00%	683,049.26	0.01%	-86.95%
合计		9,295,952,263.70	100.00%	7,296,861,592.51	100.00%	27.40%

说明

无

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

☑是 □否

详见本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□适用 ☑不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	3,500,865,052.25
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	34.58%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.67%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	1,110,405,656.61	10.97%
2	客户二	872,788,037.23	8.62%
3	客户三	714,959,708.49	7.06%
4	客户四	465,298,343.72	4.60%
5	VSTECs (HK) LIMITED	337,413,306.20	3.33%
合计	--	3,500,865,052.25	34.58%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	5,561,346,784.53
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	48.56%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	1,589,887,862.79	13.88%
2	供应商二	1,521,956,417.51	13.29%
3	SK 海力士	1,272,291,313.47	11.11%
4	供应商四	721,477,096.89	6.30%
5	供应商五	455,734,093.87	3.98%
合计	--	5,561,346,784.53	48.56%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

**3、费用**

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	481,979,672.98	267,173,670.94	80.40%	主要系股份支付、差旅招待费、薪酬及福利以及宣传费增加所致
管理费用	439,965,698.71	211,484,464.83	108.04%	主要系股份支付、服务及使用费以及薪酬及福利增加所致
财务费用	70,735,852.34	33,892,525.29	108.71%	主要系借款利息支出增加、汇兑损益变动的综合影响所致
研发费用	593,654,403.87	356,029,589.14	66.74%	主要系股份支付、研发材料以及薪酬及福利增加所致

#### 4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
企业级固态硬盘 (eSSD) 产品项目研发	开发出兼容支持各原厂主控平台、兼容支持各原厂颗粒等高质量属性的企业级产品。	已量产，并匹配客户需求新增新的产品型号，持续研发交付中	开发面向企业级（数据中心、云计算）等市场的大容量 eSSD 产品（4TB-8TB），包括 PCIe eSSD 和 SATA eSSD。	开拓企业级存储市场，提升公司产品竞争力和市场份额。
小容量 Flash 存储芯片设计研发项目	研发若干颗小容量 NOR、SLC NAND、MLC NAND 存储芯片，并取得有关知识产权。	持续开发更高性能、更低成本的 SLC NAND Flash 存储芯片新产品（512M、1Gbit、2Gbit），其中 2Gbit 新产品处于流片加工中；512Mbit 和 1Gbit 新产品处于开发中。自研 MLC NAND Flash 存储芯片产品基本完成样片测试，持续优化产品存储可靠性。新的自研 NOR Flash 存储芯片产品处于样品阶段。	公司通过自研芯片，将掌握小容量存储的核心技术，有助于公司积极把握新兴应用领域的商业机会，面向各细分市场的需求提供更有针对性的存储方案。	公司将在小容量存储市场形成从晶圆到产品的完整技术储备，有助于公司开拓工规、车规存储市场，提升公司市场份额。
高性能 UFS2.2 和 UFS3.1 嵌入式存储产品开发	结合新开发的 FW 算法，基于先进制程的主控芯片搭配成熟稳定的 NAND Flash，以开发一款稳定可靠、高性能的 UFS2.2 和 3.1 产品。	已量产，并且上市 UFS2.2 新产品	提高公司的 UFS 产品线竞争力	维持公司嵌入式存储市场竞争力，有助于公司嵌入式存储市场份额稳步提升。
车规级 UFS 嵌入式高速存储产品开发	基于 UFS2.1 协议，推出满足 AEC-Q100 车规质量要求的嵌入式 UFS 产品。	已量产	推出新一代 UFS 的车规级产品，以适应技术新的技术迭代。	有助于公司开拓车规级市场
基于新一代制程主控和 NAND Flash 的工业级 eMMC 嵌入式存储产品开发	基于 40nm 制程主控，以及新的 128 层 NAND Flash，开发一款更高速、更低功耗和更	已量产	不断适应 eMMC 协议产品的更新，推出性能更优的嵌入式存储产品。	维持公司嵌入式存储市场竞争力，有助于公司嵌入式存储市场份额稳步提升。



主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	大容量的支出 eMMC 5.1 协议的工业级嵌入式存储。			
嵌入式、穿戴式 ePOP 产品开发项目	推出稳定的穿戴式设备适配的集成式存储产品，提升 ePOP 产品读写速度。	已量产	提升现有集成式存储产品质量、效率，保留产品体积小、功耗低等优势，增加产品的功能如加入速率模式识别及行为判断条件等，更有效保证数据稳定和传输效率。	开拓公司穿戴设备市场业务
基于 AES 加密技术的宽温 eMMC 安全存储器开发	针对 EDR 内使用的 eMMC 产品的数据安全，研发工业宽温级 eMMC 产品，通过加密方式，可通过识别、读取状态、启用、初始化、解锁、锁定等命令控制并实现普通存储器及专用存储器功能。	已量产	推出适用于 EDR 系统的工业宽温级 eMMC 产品，通过加密方式，可通过识别、读取状态、启用、初始化、解锁、锁定等命令控制并实现普通存储器及专用存储器功能。	提高工规级车规级存储产品品质及市占率。
Gen4x4 NVMe 高速存储设备支持 SM2/3/4 国密标准的技术研发项目	推出一款 PCIe 的方案上加载了 SM2/3/4 算法国密技术的安全高速固态硬盘产品。	已量产	推出加密固态硬盘方案，以满足当前数据需求的读写速度要求和数据安全性要求。	提高公司固态硬盘产品市场竞争力
大容量 PCIe4.0 高性能固态硬盘研发	为应对未来 PCIe Gen4 的逐渐普及，率先基于闪存芯片研发出 PCIe4.0 的高性能、大容量的固态硬盘，以满足未来消费级市场用户对高速、大容量的存储需求。	已量产，更大的容量正在测试验收阶段	推出最大 2TB 的满足消费场所要求的性能，兼顾兼容性优化的 PCIe 4.0 SSD 产品。	提高公司固态硬盘产品市场竞争力。
基于 DDR5 架构的内存超频技术和稳定优化开发项目	建立基于 DDR5 新技术架构的高性能超频规格内存产品，超频速度覆盖 5200~7200 频率，以满足不同的市场需求和用户；利用公司储备的技术能力，持续开发并储备 DDR5 产品的稳定优化相关技术。	已量产	储备 DDR5 的相关技术，以适应技术迭代。	开发新一代 DDR5 技术相关产品，有助于公司内存条业务的开拓。
全国产化企业级 DDR4 RDIMM 项目	适配国产 DRAM 芯片，基于自研 PCB 及器件选型，满足信创及通用市场兼容性需求，推出可量产产品。	已量产	完成 DDR4 RDIMM 32GB 量产出货，且符合客户质量要求。	给上游、客户充分的信心，证明江波龙的研发能力，以及国产企业级产品质量满足市场要求。
车规级 UFS3.1 嵌入式高速存储	基于 UFS3.1 协议，退出满足 AEC-Q100 车规质量要求的嵌入式产品，适配汽车智能化需求。	测试验收阶段	进入支持 UFS3.1 的新一代智能座舱和自动驾驶平台如高通，英伟达的 AVL 列表，进入车规存储产品的高端市场。	有助于公司开拓车规市场
CXL AIC 内存扩展卡	开发 AIC 形态的 CXL	测试验收阶段	为大容量存储池技术	可拓展存储整机业务

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
	内存模组，藉由此项目收集客户需求，与优秀的供应商建立合作关系，做为下一阶段存储池的技术输入。		储备	
MicroSD Express	开发支持 SD Express 协议的 MicroSD 产品。	测试验收阶段	为游戏机等新型消费类电子产品提供高性能存储扩展。	有助于公司开拓高端存储卡市场
1TB NMCARD	基于自研控制器和高堆叠技术开发 1TB 容量的 NMCARD 产品。	测试验收阶段	为支持 NMCARD 的智能手机提供大容量存储扩展。	有助于公司开拓存储卡市场
2TB Micro SD	基于自研控制器和高堆叠技术实现 2TB 容量的 MicroSD。	测试验收阶段	为便携消费类电子设备提供大容量扩展存储。	有助于公司开拓存储卡市场
采用 QLC NAND 的大容量 eMMC	采用 QLC NAND 和自研控制器开发大容量 eMMC 产品。	测试验收阶段	为手机等消费类电子产品市场提供更有成本竞争力的大容量 eMMC 产品。	维持公司嵌入式存储市场竞争力，有助于公司嵌入式存储市场份额稳步提升。
车用 U 盘项目	满足汽车扩展存储使用规格（有更严格的使用温度，EMI，读写性能要求）的 U 盘产品。	已量产	为汽车提供 U 盘扩展存储，用于存储汽车哨兵模式数据。	有助于公司开拓 U 盘市场
BGA SSD	开发 11mmx13mm 的 BGA 封装形式的 PCIe Gen4 NVMe SSD 产品。	测试验收阶段	满足板载 SSD 市场需求，并且可以通过 PCB 板载形式推出各种形态的 M.2 SSD 产品。	有助于公司开拓 SSD 市场
DDR5 RDIMM 软硬件全自研 SLT 测试系统	为企业级 DDR5 RDIMM 产品量产做准备，开发软硬件全自研的 SLT 测试系统，实现关键测试装备自主可控，保障产品质量。	小批量	完成测试系统工程机的研发验证，并实现 20 台小批量产线部署。	为公司未来 3~5 年 DDR5 RDIMM 量产奠定基础，确保测试软硬件自主可控，实现高质量产品交付。
DDR4 工业级 DIMM 项目	为公司开拓新 DIMM 业务产品线，在工业级产品技术、测试技术方面打好基础。	PVT 阶段，客户送样认证	实现 DDR4 工业级 DIMM “宽温” “标温” 全容量 4-32GB 产品布局，并突破部分大客户产品认证。	为公司开拓新 DIMM 业务产品线，突破工业产品高毛利市场。
基于独特设计架构的高容量 CXL2.0 E3.s 内存盘项目	基于独特的设计架构，推出有市场竞争力的 CXL 产品，实现全新 CXL 产品技术储备。	EVT 阶段，研发测试验收	64GB/128GB/192GB 高容量 CXL2.0 产品完成设计，并推出工程样品。	随着 AIGC 的高速发展，公司独特架构 CXL 的开发有助于公司在未来 3~5 年内参与这块市场的竞争。
高性能 LPCAMM2 项目	紧跟全球新技术潮流，及时推出产品，并实现相关技术储备。	EVT 阶段，研发测试验收	6400Mbps 32GB 高性能 LPCAMM2 产品完成设计，并推出工程样品。	随着 AIPC 的高速发展，大容量，高性能的内存模组是必然趋势，LPCAMM2 是满足这种趋势的适合产品，公司及时储备相关产品、技术，为公司参与相应市场做基础。

公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	986	879	12.17%
研发人员数量占比	33.10%	55.42%	-22.32%
研发人员学历			
本科	607	561	8.20%
硕士	273	197	38.58%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	564	569	-0.88%
30~40 岁	318	246	29.27%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	593,654,403.87	356,029,589.14	322,454,492.57
研发投入占营业收入比例	5.86%	4.27%	3.31%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

因报告期内公司收购了元成苏州及 Zilia，并将其纳入公司合并报表范围，公司合并总人数增加，其中因元成苏州及 Zilia 的研发人员占比不高，故公司合并口径的研发人员占比较去年同期减少，但研发人员数量较去年同期增长 12.17%。公司在市场承压的情况下仍然坚定投入研发，与公司的发展战略相符。

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

公司 2023 年实施股权激励计划，其中研发投入中股份支付金额增加 11,129.09 万元。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	10,513,590,561.80	8,543,569,444.97	23.06%
经营活动现金流出小计	13,311,990,385.71	8,869,933,230.85	50.08%
经营活动产生的现金流量净额	-2,798,399,823.91	-326,363,785.88	-757.45%
投资活动现金流入小计	1,157,247,703.97	817,444,001.90	41.57%
投资活动现金流出小计	2,818,707,489.42	1,777,164,648.06	58.61%
投资活动产生的现金流量净	-1,661,459,785.45	-959,720,646.16	-73.12%

额			
筹资活动现金流入小计	6,114,978,440.81	4,975,537,883.97	22.90%
筹资活动现金流出小计	2,397,110,395.78	2,419,386,066.60	-0.92%
筹资活动产生的现金流量净额	3,717,868,045.03	2,556,151,817.37	45.45%
现金及现金等价物净增加额	-707,716,860.92	1,299,554,727.35	-154.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 757.45%主要系本报告期购买商品、接受劳务支付的现金同比上升较大所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 73.12%主要系并购子公司增加所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 45.45%主要系公司融资借款增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

报告期内经营活动产生的现金流净额与本年度净利润存在重大差异的主要原因是公司基于经营策略以及公司大客户持续稳定供应的要求，原材料采购频率及规模仍保持持续增长而导致现金减少所致。

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	511,013.22	-0.05%	主要是理财产品收益	是
公允价值变动损益	39,169,564.98	-3.70%	主要系交易性金融资产及其他非流动金融资产估值变动	否
资产减值	-356,362,528.31	33.67%	主要系计提的存货减值准备	是，金额根据存货的可变现净值与账面价值的差额确定
营业外收入	2,180,944.93	-0.21%	主要是收取违约金取得的收益	否
营业外支出	854,985.74	-0.08%	主要系非流动资产毁损报废损失	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,218,948,493.60	8.91%	1,917,204,012.58	21.39%	-12.48%	主要系报告期内并购子公司导致

应收账款	1,345,301,164.73	9.83%	913,720,904.24	10.19%	-0.36%	无重大变动
存货	5,893,165,429.16	43.08%	3,744,177,273.12	41.77%	1.31%	无重大变动
长期股权投资	25,158,952.56	0.18%	24,788,453.85	0.28%	-0.10%	无重大变动
固定资产	1,517,588,517.58	11.09%	509,870,526.16	5.69%	5.40%	无重大变动
在建工程	422,948,852.84	3.09%	123,034,064.13	1.37%	1.72%	无重大变动
使用权资产	78,170,805.80	0.57%	11,797,621.26	0.13%	0.44%	无重大变动
短期借款	2,916,045,104.08	21.32%	1,075,206,995.41	12.00%	9.32%	无重大变动
合同负债	65,843,547.67	0.48%	15,607,002.69	0.17%	0.31%	无重大变动
长期借款	2,092,258,000.35	15.29%	250,227,777.78	2.79%	12.50%	主要系融资借款增加导致
租赁负债	68,203,436.62	0.50%	4,789,573.49	0.05%	0.45%	无重大变动
应付账款	1,147,410,970.00	8.39%	662,502,445.10	7.39%	1.00%	无重大变动
商誉	868,660,579.95	6.35%	0.00	0.00%	6.35%	无重大变动

境外资产占比较高

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	全资子公司	17.33	中国香港	存储器的境外销售及采购	通过加强管理、财务管控等方式防范风险	亏损	28.79%	否
其他情况说明	资产规模填列数据为净资产，单位：人民币/亿元							

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	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	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	561,875,151.96	2,780,439.03			590,000,000.00	1,154,655,590.99		0.00
2. 其他非流动金融资产	357,835,628.75	36,047,231.85						393,882,860.60
上述合计	919,710,780.71	38,827,670.88			590,000,000.00	1,154,655,590.99		393,882,860.60
金融负债	0.00	341,894.10						789,408.85

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,425,941.94	18,425,941.94	质押、其他受限	注：1	8,964,600.00	8,964,600.00	质押	银行借款及海关征税保函保证金
固定资产	27,810,634.26	25,996,897.30	抵押	注：2	27,810,634.26	26,601,476.30	抵押	银行借款质押
应收账款	617,541,741.78	616,615,429.17	质押	注：3	615,196,704.27	614,581,507.57	质押	银行借款质押
其他非流动资产-要 员保险					17,155,197.29	17,155,197.29	质押	银行借款质押
合计	663,778,317.97	661,038,268.42			669,127,135.82	667,302,781.16		

其他说明：

注 1：于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放在境外且资金受到限制的货币资金为人民币 2,632 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 7,797 千元）

注 2：于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 25,996,897.30 元（2022 年 12 月 31 日：26,601,476.30 元）的固定资产用于抵押取得银行借款；

注 3：于 2023 年 12 月 31 日，账面价值为人民币 616,615,429.17 元（2022 年 12 月 31 日：人民币 614,581,507.57 元）的应收账款用于质押取得银行借款。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,818,707,489.42	1,777,164,648.06	58.61%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
元成苏州	半导体封装测试	收购	951,746,631.29	70.00%	银行贷款、自有资金	PTI SG、Powertech SG 和力成科技	不适用	不适用	已完成	0.00	-10,780,879.22	否	2023年10月09日	巨潮资讯网《关于全资子公司购买元成科技（苏州）有限公司70%股权交割完成的公告》（公告编号：2023-072）
Zilia Eletrônicos	通用存储器的制造、销售	收购	1,384,274,053.90	81.00%	银行贷款、自有资金、募集资金	SMART MODULAR TECHNOLOGIES (LX) S. A. R. L.	不适用	不适用	已完成	0.00	-18,186,630.38	否	2023年11月30日	巨潮资讯网《关于全资子公司购买 SMART Modular Technologies do Brasil - Indústria e Comércio de Componentes Ltda. 及其子公司的81%股权完成交割的公告》（公告编号：2023-095）
合计	--	--	2,336,020,685.19	--	--	--	--	--	--	0.00	-28,967,509.60	--	--	--

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
江波龙集团上海总部项目	自建	是	存储器研发	81,993,003.56	120,514,316.71	募投资金	40.17%	0.00	0.00	不适用		
江波龙中山存储产业园二期	自建	是	存储器研发及测试	193,350,850.95	277,863,601.93	募投资金	39.67%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	275,343,854.51	398,377,918.64	--	--	0.00	0.00	--	--	--

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

☐适用 ☑不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

☑适用 ☐不适用

## 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☑适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
无本金交割远期外汇交易 (NDF)	0	14,422.16 <sub>注</sub>	-260.03	0	1,554.72	8,584.64	7,392.25	1.23%



合计	0	14,422.16	-260.03	0	1,554.72	8,584.64	7,392.25	1.23%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	<p>1、公司根据财政部《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》相关规定及其指南，对开展的远期外汇交易进行相应的核算处理，反映资产负债表及损益表相关项目；</p> <p>报告期内，公司仅存在订立无本金交割远期外汇交易（NDF）合同，公司对该等交易不采用套期会计法。</p> <p>2、与上一报告期相比无重大变化。</p>							
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额为-260.03 万元							
套期保值效果的说明	控制以美元计值的贸易应付款项所产生的外汇风险。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>一、外汇套期保值业务的风险分析：1、汇率波动风险：在汇率波动较大的情况下，会造成外汇套期保值业务较大的公允价值波动；若汇率走势偏离公司锁定价格波动，存在造成汇兑损失增加的风险。2、违约风险：公司在开展外汇套期保值业务时，存在交易对方在合同到期无法履约的风险。3、内部控制风险：公司在开展外汇套期保值业务时，存在操作人员未按规定程序审批及操作，从而可能导致交易损失的风险。4、法律风险：公司在开展外汇套期保值业务时，存在操作人员未能充分理解交易合同条款和产品信息，导致经营活动不符合法律规定或者外部法律事件而造成的交易损失。</p> <p>二、公司采取的风险控制措施：1、公司财务部门负责外汇套期保值业务的具体操作办理，进行交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。2、在进行外汇套期保值业务交易前，在多个市场与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险较可控的套期保值业务产品，并选择具有合法资质和资金实力的大型银行等金融机构开展业务。3、公司制定《外汇套期保值业务管理制度》，对公司进行外汇套期保值业务操作原则、外汇套期保值业务品种、审批权限、业务管理及内部操作流程、信息隔离措施、报告制度及风险管理程序等进行明确规定，有效规范套期保值业务行为。4、公司仅与具有合法资质的金融机构开展外汇套期保值业务，密切跟踪相关领域的法律法规，规避可能产生的法律风险。</p>							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司参考同业存单作出短期金融投资。							
涉诉情况（如适用）	不适用							
衍生品投	2023 年 03 月 22 日							

资审批董 事会公告 披露日期 (如有)	
衍生品投 资审批股 东会公告 披露日期 (如有)	2023 年 04 月 11 日
独立董事 对公司衍 生品投资 及风险控 制情况的 专项意见	公司开展外汇套期保值业务，是符合公司经营及业务发展需要，有助于防范外汇及汇率变动给公司日常经营带来的风险，进一步提高应对汇率波动风险的能力，增强财务稳健性。该事项的审议和决策程序符合公司《外汇套期保值业务管理制度》《公司章程》的规定，不存在损害公司及全体股东利益的情形。独立董事一致同意公司开展外汇套期保值业务。

注：期初金额系公司 2023 年度新收购企业在纳入合并报表范围起始日已购买的远期外汇合约的金额。

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022 年	公开发行股票	233,814	218,500.77	80,557.56	173,323.16	0	0	0.00%	48,666.06	存放募集资金账户及现金管理	0
合计	--	233,814	218,500.77	80,557.56	173,323.16	0	0	0.00%	48,666.06	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>本公司扣除发行费用的募集资金净额为人民币 218,500.77 万元，已累计投入的募集资金金额 173,323.16 万元，利息收入及扣除的手续费支出净额为 3,488.45 万元，截止 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额为 48,666.06 万元，其中使用闲置募集资金暂时补充流动资金的余额为 35,000 万元，募集资金专户的余额为 13,666.06 万元。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
江波龙中山存储产业园二期建设项目	否	70,000	70,000	21,463.72	44,218.84	63.17%	2025年04月	0	0	不适用	否
企业级及工规级存储器研发项目	是	35,000	63,600	27,201.54	50,917.38	80.06%	2025年04月	0	0	不适用	否
补充流动资产	否	45,000	45,000	0	45,000	100.00%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	150,000	178,600	48,665.26	140,136.22	--	--			--	--
超募资金投向											
小容量 Flash 存储芯片设计研发项目	否		13,460	5,451.53	6,746.17	50.12%	2025年04月	0	0	不适用	否
收购 SMART Brazil 81%股权项目	否		26,440.77	26,440.77	26,440.77	100.00%		0	0	不适用	否
暂未确定用途的募集资金	否	68,500.77						0	0	不适用	否
超募资金投向小计	--	68,500.77	39,900.77	31,892.3	33,186.94	--	--	0	0	--	--
合计	--	218,500.77	218,500.77	80,557.56	173,323.16	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	公司于 2024 年 4 月 19 日召开第二届董事会第二十六次会议和第二届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在对募集资金投资项目实施主体、实施地点不发生改变的前提下，将募投项目“江波龙中山存储产业园二期建设项目”的达到预定可使用状态的时间由原定的 2024 年 4 月延期至 2025 年 4 月。										

项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>公司本次公开发行的超募资金金额为 68,500.77 万元。</p> <p>1、公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目并使用部分超募资金增加项目投资额的议案》，该事项已于 2022 年 9 月 9 日经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。公司的“企业级及工规级存储器研发项目”拟在原有租赁使用的上海市浦东新区秋山路 1775 弄 27 号 401 室、402 室、403 室之外，增加公司自有的上海市浦东新区区内镇外 2 街坊 105/295 丘地块作为实施地点；同时，公司拟增加项目投资额，利用上述自有地块建设不动产作为项目实施场所，公司自有地块的宗地面积为 9,289.1 平方米，规划建筑面积约 43,000.00 平方米。公司增加项目投资 31,381.47 万元用于新增基建投入，其中 28,600.00 万元为超募资金，2,781.47 万元为自有资金；同时项目建设期从 36 个月变更为 48 个月。</p> <p>2、公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分超募资金投资新增募投项目的议案》，该事项已于 2022 年 9 月 9 日经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。本次新增募投项目“小容量 Flash 存储芯片设计研发项目”，本项目建设期拟定为 36 个月，募集资金投入 13,460.00 万元（全部使用超募资金进行投资）。</p> <p>3、公司于 2023 年 11 月 12 日召开第二届董事会第二十三次会议，审议通过《关于使用部分超募资金向全资子公司增资或借款以支付新增募投项目的部分股权收购款项的议案》，同意使用部分超募资金人民币 26,440.77 万元向慧忆半导体增资或借款，以支付收购 SMART Brazil 81% 股权项目的部分款项，该事项已于 2023 年 11 月 28 日经公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过。公司使用人民币 26,440.77 万元超募资金用于支付部分股权收购款项，剩余收购价款将由公司通过自有及/或自筹资金支付。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于调整部分募投项目并使用部分超募资金增加项目投资额的议案》，同意调整“企业级及工规级存储器研发”项目的实施地点、延长项目建设期，及使用部分超募资金增加项目投资额。考虑该募投项目的研发项目性质对项目实施地点环境、保密性的要求，经公司管理层审慎评估，公司拟在原有租赁使用的上海市浦东新区秋山路 1775 弄 27 号 401 室、402 室、403 室之外，增加公司自有的上海市浦东新区区内镇外 2 街坊 105/295 丘地块作为实施地点；同时，公司拟增加项目投资额，利用上述自有地块建设不动产作为项目实施场所，公司自有地块的宗地面积为 9,289.1 平方米，规划建筑面积约 43,000.00 平方米。公司增加项目投资 31,381.47 万元用于新增基建投入，其中 28,600.00 万元为超募资金，2,781.47 万元为自有资金；同时项目建设期从 36 个月变更为 48 个月。该事项已于 2022 年 9 月 9 日经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换募投项目预先投入的自筹资金、预先支付的发行费用的议案》，同意公司以募集资金置换公司预先投入募投项目的自筹资金 30,731.93 万元及预先支付的发行费用 1,323.64 万元。上述置换情况经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并出具《以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》（安永华明（2022）专字第 61350056_H07 号）。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金	<p>适用</p> <p>1、公司于 2023 年 7 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，</p>

金情况	<p>在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，降低财务成本，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司及子公司拟使用部分闲置募集资金不超过人民币 35,000.00 万元暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 9 个月，到期或募集资金投资项目需要时及时归还至募集资金专户。</p> <p>2、公司于 2023 年 7 月 27 日召开第二届董事会第十七次会议和第二届监事会第十五次会议，审议通过了《关于使用闲置超募资金暂时补充流动资金的议案》，在保证募集资金投资项目建设资金需求的前提下，为提高募集资金使用效率，降低财务成本，根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定，公司及子公司拟使用闲置的超募资金不超过人民币 26,400.00 万元暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过 12 个月。公司将随时根据募投项目的进展及需求情况及时归还至募集资金专用账户。</p> <p>3、2023 年 11 月 23 日，公司将上述用于暂时补充流动资金的超募资金 26,400.00 万元全部提前归还至公司超募资金专用账户，使用期限未超过 12 个月。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>公司于 2022 年 8 月 23 日召开第二届董事会第十次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了关于《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营，并有效控制风险的前提下，使用闲置募集资金（含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等保本型产品，其投资产品的期限不得超过十二个月。该事项已于 2022 年 9 月 9 日经公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过，本次使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的有效期限为 2022 年 9 月 9 日起 12 个月内。</p> <p>公司于 2023 年 8 月 29 日召开第二届董事会第十九次会议和第二届监事会第十七次会议，审议通过了关于《关于使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》，同意在确保不影响募集资金投资项目和公司正常经营，并有效控制风险的前提下，使用闲置募集资金（不含超募资金）进行现金管理，用于投资安全性高、流动性好、满足保本要求的投资产品，包括但不限于结构性存款、定期存款或大额存单等保本型产品，其投资产品的期限不得超过十二个月。本次使用部分闲置募集资金及自有资金进行现金管理的有效期限为 2023 年 9 月 9 日起 12 个月内。</p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，公司使用募集资金进行现金管理的余额为 0 元。</p> <p>除上述用于现金管理的金额外，剩余尚未使用的募集资金存储于公司开立的募集资金专户，将用于募投项目后续资金支付。公司将按照经营需要，合理安排募集资金的使用进度。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：亿元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	子公司	存储器的境外销售及采购	港币 6,250 万元	61.16	17.33	100.62	-4.80	-4.01
中山市江波龙电子有限公司	子公司	存储器的研发、测试及销售	人民币 85,000 万元	12.22	5.76	5.93	-1.29	-0.93
上海江波龙数字技术有限公司	子公司	车规级、工规级等存储器的软硬件研发	人民币 73,600 万元	5.09	4.05	0.33	-3.25	-2.65

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
重庆江波龙电子有限公司	注销	未产生重大影响
预知技术（海南）有限公司	设立	暂无实际经营
迈仕渡电子（珠海）有限公司	设立	未产生重大影响
迈仕渡集成电路（珠海）有限公司	设立	未产生重大影响
慧忆微电子（上海）有限公司	设立	未产生重大影响
江波龙电子（苏州）有限公司	设立	未产生重大影响
元成科技（苏州）有限公司	并购	未产生重大影响
Lexar Microelectronics Korea Ltd.	设立	未产生重大影响
Zilia Technologies Indústria e Comércio de Componentes Eletrônicos Ltda	并购	未产生重大影响
Zilia Technologies Indústria de Componentes Semicondutores Ltda.	并购	未产生重大影响

主要控股参股公司情况说明

主要子公司系指单个子公司报表净利润占比超过合并净利润规模 10%的子公司。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

自 2022 年以来，受到国内外宏观环境的双重冲击、全球消费能力与企业投资意愿下降等因素影响，NAND Flash 和 DRAM 两大主要半导体存储芯片产品价格持续低迷，全球半导体存储市场在 2022 年至 2023 年期间规模显著萎缩，行业面临严峻挑战。

然而随着 2023 年下半年存储原厂缩减供应，终端需求逐渐回暖，存储价格开始从底部稳步回升。据 CFM 闪存市场数据显示，预计 2024 年存储市场将迎来强劲反弹，同比增长高达 48%，产业规模有望恢复至 2022 年的水平。在这一市场复苏的过程中，公司作为国内半导体存储领先企业，凭借前瞻的战略布局、深厚的技术积累以及敏锐的市场洞察力，将有望率先受益。

从行业发展趋势来看，与存储晶圆的高标准化程度不同，存储器的应用领域极为广泛，从消费类电子到安防监控，再到车规工规及服务器领域等，均有不同类型存储器的应用场景，而且随着各终端设备的智能化程度不断提高，对存储器的性能和厂商的服务综合能力不断提出新的要求。公司凭借着卓越的产品实力，开发了一系列性能行业领先的存储产品，覆盖了广泛的存储应用领域，赢得了众多行业大客户的赞誉和信赖。

全球半导体存储市场保持长期增长的行业核心趋势并未发生实质性改变，行业格局以及趋势有利于公司业务的进一步发展。公司是全球少有同时具备研发、制造和品牌等核心竞争力的存储器企业，公司将把握存储器应用细分领域在数量和质量上的双重扩张机遇，实现业务的持续高速增长。

### （二）公司发展战略

2023 年，面临异常惨烈的市场波动，公司实施了从存储模组厂向半导体存储品牌公司的战略转型，更加坚定的加大研发投入，通过并购夯实存储封装测试能力并打通出海口，在较为艰难的环境下营收突破百亿人民币，实现了公司发展的新里程碑。

公司未来将立足于存储半导体行业，以打造成为国际化存储品牌企业作为目标，以“品牌、质量、合规、价值”为底线，以技术、制造、品牌为核心，向高端、品牌、海外发展，努力实现“让存储无处不在”的愿景。研发方面，保持高强度的研发投入，从晶圆分析、存储器设计、固件研发、测试能力，以及自研芯片等维度进一步夯实公司的技术以及产品能力。制造方面，整合先进封装测试技术，完善全球制造业务链布局，提高产品品质和交付效率，增强产品创新能力与综合竞争力。品牌方面，将坚持以



品牌为载体，通过丰富自主品牌内涵，加大品牌市场宣传以及提高用户粘性，让品牌为业务赋能，提升品牌附加值。海外业务方面，将积极拓展海外市场，加快全球化布局，实现国内国际双循环。

### （三）经营计划

#### 1、优化内部运营机制

公司全面推行“联产承包责任制”，将经营权下放至各经营单元，激发各单元的独立创新精神和联合创业热情，充分发挥各单元主观能动性和创造力，实现更加高效和灵活的经营。通过去中心化、轻管理的理念，减少层级和冗余，赋予各经营单元更大的自主权和决策权，提高决策效率和执行力。

#### 2、保持技术与产品创新

公司在已有的技术储备及丰富的产品品类基础上，将进一步加大研发投入，投入存储芯片、主控芯片和各类高端存储产品研发。针对企业级存储技术难度高、研发投入大、产品开发周期长、品质要求严苛等特点，公司高起点建设研发人才队伍，持续长期投入研发资源，把握存储产业向中高端和细分市场发展的未来商业机会。

#### 3、加快业务垂直整合

公司将整合原有的存储测试业务与收购的元成苏州、Zilia 封装测试业务，完整布局存储芯片封装测试业务。强化存储产品开发与封装测试的纵向协同，将公司应用产品技术优势，与元成苏州、Zilia 的封装测试技术优势，转化为存储产品的研发、设计和制造的一体化综合优势。

#### 4、推进国际化布局

公司将在巴西、北美和亚太业务基础上，逐步向邻近地区和国家拓展业务，形成区域化经营优势。并逐步拓展新兴市场，逐步建立全球运营体系和供应链网络，实现全球主要市场覆盖。

#### 5、强化内外部资源协同

公司将密切关注产业链变化，加大对供应链管理的投入，加强与供应商的深度合作，构建稳固的战略伙伴关系。结合公司产业链资源布局，推进 TCM 业务模式，适时调整采购、委外加工和生产制造流程。

#### 6、FORESEE 和 Lexar 双品牌运营

FORESEE 品牌将致力于全方位提升品牌影响力，通过新媒体、行业和大众媒体以及展会等多元化渠道，深化产品与技术价值，打造行业内的创意内容标杆，提高品牌在全球市场的可见度和认知度。

Lexar 品牌将通过线上营销、线下展会和渠道拓展的综合策略，增强用户互动，提升品牌知名度。同时，通过加强与合作伙伴的关系，Lexar 旨在扩大市场份额，确保业务增长与品牌形象同步提升。

### （四）可能面对的风险

#### 1. 原材料供应商集中度较高且境外采购占比较高的风险

公司产品的主要原材料为存储晶圆。存储晶圆制造属于资本密集型和技术密集型的高壁垒行业，资本投入大，技术门槛高，规模效应明显，上述特点导致全球存储晶圆供应集中度较高。根据 TrendForce 统计，2023 年第四季度三星电子、SK 海力士、铠侠、西部数据、美光科技在全球 NAND Flash 市场份额（以销售额计）约为 95.1%。我国相关产业起步较晚，存储晶圆主要采购自韩国、美国及日本厂商，尽管近年来在中国半导体产业政策和资本支持下，以长江存储、长鑫存储为代表的国内存储晶圆厂商在技术和产能方面实现了实质性突破，市场份额相对较小，还在快速成长期。

存储晶圆行业较高的行业集中度且主要由境外厂商供应的特点，使得公司供应商相对集中且境外采购占比较高。未来，若受自然灾害、重大事故等突发事件影响，存储晶圆等主要原材料出现供应短缺，或受地缘政治变化、贸易摩擦、进出口及关税政策、合作关系变动等因素影响，公司生产所需的存储晶圆等主要原材料可能无法获得及时、充足的供应，极端情况下可能发生断供，进而影响公司生产供应的稳定，可能对公司生产经营产生重大不利影响。

应对措施：长期以来，公司与上游主要存储晶圆原厂、主控芯片厂商建立了长期、稳定和紧密的业务合作关系，公司不断加强应用技术、产品设计和市场销售的能力，与晶圆原厂的晶圆产品化实现协同效应。此外，公司将密切关注地缘政治变化、贸易摩擦、进出口及关税政策、与国内外供应厂商合作关系变动，提前预判环境变化带来的影响，制定有效的应对机制。

## 2. 晶圆价格波动的风险

公司产品的主要原材料为存储晶圆，存储晶圆和存储产品市场价格变动对公司毛利率影响较大。

存储通用规格产品通常具有公开市场参考价格，市场价格传导机制顺畅，存储产品的销售价格变动趋势通常与存储晶圆的采购价格变动趋势一致。但由于产品销售单价受销售时点市场价格影响，而单位成本受采购时点市场价格影响，两者之间存在生产、销售周期间隔，产品单位成本的变化滞后于产品销售单价的变化，使得存储器厂商毛利率随晶圆价格波动而波动。

在此背景下，未来若存储晶圆市场价格大幅上涨，而原材料价格上涨未能有效传导，导致公司产品销售价格未能同步上升；或存储晶圆市场价格大幅下跌，由于采购生产需要一定的时间周期，产品销售价格下跌先于成本下降，将导致公司可能无法完全消化晶圆价格波动带来的影响，则公司存在毛利率波动或下降的风险，从而对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司的企业级、工规级存储等高端存储器业务，已经取得一定成果，高端存储器行业的技术壁垒较高，竞争者进入难度大等特点，导致该业务在达到成熟稳定期后的毛利率相对消费类存储器业务较优，随着公司高端存储器业务的拓展，可以部分减少晶圆价格波动带来的负面影响。

## 3. 毛利率波动或下降的风险

公司产品毛利率变动受产品结构、上游原材料供应情况、存储市场需求波动、市场竞争格局变化等因素综合影响。同时，受采购、销售周期间隔影响，公司产品销售成本的变化具有滞后性，未来若公司产品结构不能持续优化、存储晶圆供给或存储市场需求大幅波动、市场竞争日趋激烈、产品市场价格大幅下降等，公司将面临毛利率波动或下降的风险。

应对措施：公司不断进行产品结构的优化，加大对高毛利产品的研发和投入，如企业级、工规级等高端存储器；公司通过持续产品创新及技术服务等维护现有客户并持续拓展新客户、新市场，优化客户结构将带来业务规模和收入的增长，以提高公司未来盈利能力和财务状况。

#### 4. 境外经营风险

基于存储产业链和行业特征，公司在境外中国香港、中国台湾、美国、欧洲、日本等地设立有分支机构，形成全球化经营布局，原材料采购、封测加工和产品销售活动主要发生于境外。

在采购环节，公司产品的主要原材料包括存储晶圆和主控芯片，存储晶圆主要由境外厂商供应，主控芯片采购、自研主控芯片的晶圆代工厂，以及封测组装加工业务境外占比较高。

在销售环节，考虑到商业环境、物流、交易习惯、税收和外汇结算等因素，香港已成为全球半导体产品的重要集散地，公司的销售活动主要发生于以中国香港为主的境外地区。

因此，公司采购和销售的境外占比较高，在境外开展业务需要遵守所在国家或地区的法律法规。未来，若业务所在国家或地区的政治经济形势、产业政策、法律法规等发生不利变化，将可能给公司的境外经营业务带来不利影响。

应对措施：公司将积极完善公司治理制度，提高管理团队的经营管理水平，熟悉在境外开展业务需要遵守所在国家或地区的法律法规，加强对子公司的管理与控制。

#### 5. 存货规模较大及跌价风险

截至 2023 年 12 月 31 日，公司存货账面价值 58.93 亿元，占流动资产的比例为 65.01%，公司期末存货规模较大，且可能随着公司经营规模的扩大而进一步增加。公司每年根据存货的可变现净值低于成本的金额计提相应的跌价准备，未来如果市场供需发生较大不利变化、原材料价格大幅波动、产品市场价格及毛利率大幅下跌、技术迭代导致产品需求下降或被淘汰，公司将面临存货跌价损失的风险，从而对公司财务状况及经营成果带来不利影响。

应对措施：公司将密切关注市场需求变化，及时根据市场与生产情况调整生产计划，在保障客户需求的同时控制生产备货风险。

#### 6. 业绩下滑风险

2023 年，公司营业收入为 101.25 亿元，扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润为-8.82 亿元，盈利能力同比 2022 年大幅下降。若未来出现宏观经济不景气、市场竞争加剧、市场价格下降、

原材料供应短缺、贸易摩擦加剧、委外加工风险或海外经营合规风险等，将可能导致公司业绩下滑甚至亏损的风险。

应对措施：公司将不断加强市场销售力量，密切把握市场发展动向，充分发挥公司的技术优势和产品优势，不断优化客户和产品结构，加快产品的市场推广。

#### 7. 商誉减值的风险

报告期内，公司收购 Zilia 81% 股权和元成苏州 70% 股权，根据企业会计准则要求，由于前述交易构成非同一控制下的企业合并，公司合并资产负债表中因前述收购形成 8.69 亿元的商誉。根据企业会计准则规定，该商誉不作摊销处理，但需在未来年度每年年终进行减值测试。如果未来半导体存储行业不景气、Zilia 和元成苏州自身业务下降或者其他因素导致 Zilia 和元成苏州未来经营状况和盈利能力未达预期，则公司存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响，若一旦集中计提大额的商誉减值，将对公司盈利水平产生较大的不利影响。

应对措施：公司将加强对控股子公司的管控，控制其成本，提升效益及盈利能力，确保控股子公司的稳定经营。

#### 8. 对外投资大幅减值的风险

截至报告期末，公司持有的多项对外股权投资账面价值为 41,904.18 万元。若未来该等资产的公允价值发生大幅下降，公司将会产生投资亏损，对净利润产生不利影响。

应对措施：公司将慎重进行股权投资行为，严格执行对外投资管理制度的决策机制，减少风险投资。

#### 8. 技术创新和产品升级迭代的风险

公司所处存储行业的技术迭代速度和产品更新换代速度均较快，上游存储原厂技术不断升级迭代，下游存储应用需求也在不断丰富和提升，持续进行技术创新、研发新产品是公司在市场中保持竞争优势的重要手段。技术创新本身存在一定的不确定性，同时技术创新的产品化和市场化同样存在不确定性。未来如果公司技术创新和产品升级迭代的进度跟不上行业发展，不能及时准确地把握市场需求和技术趋势，研发出具有商业价值、符合市场需求的新产品，或者由于研发过程中的不确定因素而导致技术开发失败或研发成果无法产业化，公司将面临研发失败、产品类型及技术路线被替代或淘汰的风险，从而对公司的竞争力和持续盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注新兴领域的技术动态和市场发展，加强技术研发的市场调研、可行性研究和论证，根据市场需求情况和技术发展动态及时调整和优化新技术的研发工作。

#### 9. 核心技术泄密的风险

公司通过多年的自主研发，积累了一批核心的技术成果和知识产权，并建立了核心技术相关的内控制度。未来如果公司核心技术相关内控制度得不到有效执行，或者出现重大疏忽、恶意串通、舞弊等情况而导致核心技术泄露，将可能损害公司的核心竞争力，并对公司生产经营造成不利影响。

应对措施：公司严格执行核心技术相关的内控制度，通过建设江波龙中山存储产业园、江波龙上海总部，实现自有测试工厂及研发办公场地，逐步减少对第三方测试的外协依赖，提供更好的公司核心技术保密物理环境，减少核心技术外泄的风险。另一方面，公司加强知识产权管理，及时有效的将公司的职务智力劳动成果转换成公司的知识产权。

#### 10. 汇率波动风险

公司境外销售与采购规模金额较大、占比较高。公司产品出口与原材料采购主要以美元计价和结算，人民币的汇率变动对公司的经营业绩具有一定影响。2023 年，汇兑损益金额为 1,948.58 万元，较 2022 年汇兑损益金额 2,236.78 万元存在一定波动。若未来人民币汇率受国内、国外经济环境影响产生较大幅度波动，公司可能面临一定的汇率波动风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注外汇变动情况，做好详细的风险评估，根据外汇波动及时调整资金的运营，合理利用外汇套期保值等工具，以尽量降低外汇波动给公司带来的汇兑风险。

#### 11. 税收优惠政策变动风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》《中华人民共和国企业所得税法实施条例》《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》等有关规定，报告期内公司享受一定的高新技术企业优惠所得税率、研发费用加计扣除等税收优惠政策。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司不再具备享受相应税收优惠的资质，则公司可能面临因税收优惠取消或减少而降低盈利的风险，进而对公司未来经营业绩产生一定不利影响。

应对措施：公司将密切关注各地区的税收政策，如有税收政策方面的重大变化，及时掌握其对经营的影响，从而及时进行公司资源配置的优化。

#### 12. 募投项目实施效果未达预期的风险

公司首次公开发行股票募集资金总额 233,814.00 万元，扣除发行费用 15,313.23 万元后，实际募集资金净额为 218,500.77 万元。公司募集资金投资项目是公司在综合判断行业发展趋势、结合自身发展需求作出的，但是若出现募投项目技术开发进度不达预期或遭遇技术瓶颈，将对募投项目的实施造成不利影响。同时，若市场环境突变或行业竞争加剧，导致募投项目完成后实际运营情况无法达到预期，将可能给募集资金投资项目的预期效益带来较大影响，进而影响公司的经营业绩。

根据募集资金使用计划，募集资金投资项目建成后将新增大量固定资产、无形资产，年新增折旧摊销等金额较大。由于募集资金投资项目投资效益的体现需要一定的时间和过程，若募集资金投资项目不

能较快产生效益以弥补新增折旧摊销费用，则本次募投项目的投建短期内将在一定程度上对公司净利润和净资产收益率产生不利影响。

应对措施：公司将加强对募投项目的管理和监督，根据市场变化情况及时调整公司募投项目，从技术、市场和管理等各个环节保障募投项目的顺利实施。

### 13. 贸易摩擦风险

2017 年以来，全球经济面临主要经济体贸易政策变动、国际贸易保护主义抬头、局部经济环境恶化以及地缘政治局势紧张的情况，全球贸易政策呈现出较强的不确定性，公司业务经营可能面临贸易摩擦，尤其是中美贸易摩擦风险。

未来如果国际政治、经济、法律及其他政策等因素发生不利变化，国际贸易摩擦加剧，地缘政治局势紧张出现新的不利变化，使得供应商供货、客户采购受到约束，或公司销售受到限制，则可能会对公司业务经营，尤其是存储晶圆等原材料采购产生不利影响，从而对公司未来的经营业绩产生不利影响。

应对措施：对于境外原材料采购，公司会根据具体贸易环境及采购成本情况选择合适的供应商。此外，公司将不断强化供应链管理，紧跟国家政策，积极拓展新的原材料采购渠道来降低贸易摩擦可能给生产经营带来的不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 01 月 29 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	电话沟通	机构	平安资管、人保资产、遵道资产、鹏扬基金、韩国投资、中金资管、涌德瑞煊、兴源投资、东方证券、平安基金、WT、Polymer、汐泰投资、肇万资产、龙赢资本、旌安投资、宽合投资、诺德基金、交银理财、旦恩资本、中华联合保险、长城基金、银华基金、国泰基金、中海基金、前海联合、永赢基金、建信养老、鑫然投资、泰康资产、平安养老、天风证券共 32 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 1 月 29 日投资者关系活动记录表》编号：2023-001
2023 年 02 月 03 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	博远基金、长江证券、财通证券、东方阿尔法、富荣基金、广发基金、惠升基金、红塔红土、景顺长城、金信基金、前海开源、信达澳亚、英大信托共 13 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《301308 江波龙调研活动信息 20230203》编号：2023-002
2023 年 03 月 29 日	全景路演 ( <a href="https://rs.p5w.net/html/136403.shtml">https://rs.p5w.net/html/136403.shtml</a> )	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2022 年度业绩说明会的投资者	2022 年度业绩说明	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 3 月 29 日投资者关系活动记录表》编号：2023-003

	)					
2023 年 03 月 31 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	国任保险、佳银资本、深圳海雅金控、善思投资、牛牛优选投资、微宇私募基金、聚隆投资、慧创蚨祥投资、欢乐港湾资产、生命保险、国金证券共 11 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 3 月 31 日投资者关系活动记录表》编号：2023-004
2023 年 04 月 12 日	电话会议	电话沟通	机构	东证融汇证券资产管理有限公司、广东君心盈泰投资管理有限公司、海南澄明私募基金管理有限公司等 88 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 4 月 12 日投资者关系活动记录表》编号：2023-005
2023 年 04 月 24 日	电话会议	电话沟通	机构	嘉实基金管理有限公司、银河基金管理有限公司、鹏扬基金管理有限公司等 132 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 4 月 24 日投资者关系活动记录表》编号：2023-006
2023 年 05 月 06 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	中金银海、申万宏源、国泰君安、中泰证券、华福证券、小忠资本、华夏云赋、高林私募基金、九鼎私募基金、傲洋私募基金、海银财富、宁波银行、市道和、和君咨询、正威国际共 15 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 5 月 6 日投资者关系活动记录表》编号：2023-007
2023 年 05 月 23 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	BNP Paribas、Balyasny Asset Management (Hong Kong) Limited、CSOP Asset Management Limited、Dragonstone Capital Management Limited、Guotai Junan International Principal Investment、Ocean Arete Limited、Ping An of China Asset Management HK、RAYS Capital Partners Limited 共 8 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 5 月 23 日投资者关系活动记录表》编号：2023-008
2023 年 06 月 14 日	电话会议	电话沟通	机构	易方达基金管理有限公司、博时基金管理有限公司、嘉实基金管理有限公司等 194 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 6 月 14 日投资者关系活动记录表》编号：2023-009
2023 年 07 月 10 日至 14 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	景顺长城、长城证券、招商资管、汇添富基金、中融基金、信达澳银、申万菱信、九泰基金、鼎和财产、富荣基金、恒邦兆丰、博时基金、摩根士丹利、混沌投资、招商证券、融通基金、银华基金、贝莱德基金、南土资产共 19 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 7 月 10 日至 14 日投资者关系活动记录表》编号：2023-010
2023 年 07 月 21 日	广东中山市翠亨新区和清路 9 号江波龙中山存储产业园	实地调研	机构	中国国际金融股份有限公司、申万菱信基金管理有限公司、建信保险资产管理有限公司等 58 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 7 月 21 日投资者关系活动记录表》编号：2023-011
2023 年 09 月 01 日	全景路演 ( <a href="https://rs.p5w.net/html/139484.shtml">https://rs.p5w.net/html/139484.shtml</a> )	网络平台线上交流	其他	参与公司 2023 年半年度业绩说明会的投资者	公司 2023 年半年度业绩说明	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 9 月 1 日投资者关系活动记录表》编号：2023-012
2023 年 09 月 18 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8	实地调研	机构	CLSA Limited、Sparx Group、Comgest、Kopernik Global Investors、FountainCap、	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 9 月 18 日投资者关系活动记录表》编号：2023-013

	楼会议室			Taikang Insurance Group、Pictet Asset Management 共 7 家机构		表》编号：2023-013
2023 年 10 月 11 日至 12 日	深圳市南山区科发路 8 号金融基地 1 栋 8 楼会议室	实地调研	机构	信达澳银、鹏华基金、兴银基金、招商资管、太平洋保险、东海基金、辅晟资产、望正资产、富国基金、海港人寿、君弘投资、招商基金、展博投资、国联基金、长城证券、天风证券、华创证券、创金合信、国投瑞银、西部利得共 20 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 10 月 11 日至 12 日投资者关系活动记录表》编号：2023-014
2023 年 11 月 08 日	电话会议	电话沟通	机构	摩根大通证券(中国)有限公司、交银施罗德基金管理有限公司、富荣基金管理有限公司等 176 家机构	详见巨潮资讯网	详见发布在巨潮资讯网上的《2023 年 11 月 8 日投资者关系活动记录表》编号：2023-015

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

为践行以“以投资者为本”的上市公司发展理念，切实维护公司全体股东利益，基于对公司未来发展前景的信心、对公司价值的认可，公司将推动落实“质量回报双提升”行动方案，主要举措包括：深耕半导体存储行业，聚焦核心竞争力建设；坚持自主研发，以技术进步为牵引，通过产品竞争力落地大客户战略；夯实公司治理结构，助力公司高质量发展；加强投资者沟通，提升信息披露质量；重视投资者合理回报，共享企业发展成果。具体内容可详见公司于 2024 年 2 月 27 日在巨潮资讯网上披露的《关于推动“质量回报双提升”行动方案的公告》（公告编号：2024-005）。

公司深耕半导体存储主业，报告期内在行业周期下行整体市场规模减少的情况下，逆势实现收入增长，2023 年全年营收 101.25 亿元，首次突破百亿元，创历史新高，市场占有率显著提升。报告期内，公司主要聚焦于存储产品和应用，形成存储芯片设计、存储芯片封测、主控芯片设计及固件算法开发、存储器产品设计等核心竞争力，为公司向客户提供一体化存储方案提供助力，增强了公司持续稳定交付产品的能力。

公司董事会根据《公司章程》制定了合理、积极的分红政策，增加了利润分配政策的透明度，在兼顾公司发展和股东利益的前提下，实施利润分配，保持利润分配政策的连续性和稳定性。自上市以来，公司基于 2022 年半年度业绩经营情况，以总股本 412,864,254 股为基数，按每 10 股派发现金股利 4.80 元（含税），共分配现金股利 19,817.48 万元（含税），占 2022 年年度公司归母净利润的 272.23%。同时，进一步促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司及全体股东利益，维持资本市场稳定，增强投资者信心，自 2023 年 10 月 31 日至 2023 年 11 月 21 日期间，公司蔡华波先生、王景阳先生以及朱宇先生通过深圳证券交易所系统集中竞价方式累计增持公司股份 153,900 股，占公司总股本的比例为 0.04%，增持股份总金额为人民币 15,044,792.00 元（不含手续费）。

未来，公司将继续根据所处发展阶段，立足实体，深耕主业，牢固树立回报股东意识，践行以投资者为本，切实履行上市公司的责任和义务，增强市场信心，维护公司形象，共同促进资本市场积极健康发展。



## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律法规、规范性文件的要求，结合自身实际情况，持续完善公司治理结构，建立健全内部控制体系和各项内部管理制度，促进股东大会、董事会、监事会、管理层归位尽责，形成权责明确、互相制衡、运作规范的公司法人治理结构。报告期内，公司治理的主要情况如下：

#### 1、股东大会制度运行情况

报告期内，公司严格按照《公司法》《公司章程》《股东大会议事规则》等法律法规的要求，召开股东大会。会议召开程序、决议内容、议事规则及表决结果均遵循法律法规和公司各项制度的要求，合法、合规、真实、有效。公司能够平等对待所有股东，使其充分行使股东权利。

报告期内，公司以现场与网络投票相结合的方式召开共计六次股东大会，并对部分议案的中小投资者的表决情况进行单独计票。会议审议各项议案均获得通过，见证律师依规进行现场见证，表决结果合法有效。

#### 2、董事会制度运行情况

公司董事会由 9 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事能够依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，履行董事职责，积极参加培训，学习有关法律法规。独立董事按照《上市公司独立董事管理办法》《公司章程》《独立董事工作制度》等相关规定独立履行职责，出席公司董事会、股东大会，对公司重大事项发表独立意见，确保公司和中小股东的利益。公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，分别在审计、发展战略、提名、薪酬与考核等方面协助董事会履行职能，为董事会的科学决策提供了科学和专业的意见和参考。

报告期内，公司共召开了十四次董事会，召开程序、决议内容、议事规则及表决结果均遵循法律法规和公司各项制度的要求。

#### 3、监事会制度运行情况

公司监事会由 3 名监事组成，监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。

报告期内，公司共召开了十二次监事会，召开程序、决议内容、议事规则及表决结果均遵循法律法规和公司各项制度的要求。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规以及《公司章程》《监事会议事规则》的规定，依法履行职责，通过列席董事会、股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司利益及股东的合法权益。

#### 4、独立董事制度运行情况

公司根据《公司法》《上市公司治理准则》《上市公司独立董事管理办法》等相关法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定，完善修订独立董事制度，以优化独立董事议事程序，提高独立董事工作效率和科学决策能力，充分发挥独立董事的作用。

公司现有独立董事 3 名，独立董事人数不低于公司 9 名董事人数的三分之一。各位独立董事根据自身的专长，分别任董事会下属各专业委员会委员。各位独立董事以其专业能力和勤勉尽责精神，在促进公司规范运作、健康持续发展等方面发挥了重要的作用。

#### 5、董事会专门委员会制度运行情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会共四个专门委员会，其中审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会中独立董事占多数并由独立董事担任召集人，且审计委员会的成员均不是公司担任高级管理人员的董事。董事会各专门委员会均按照《公司章程》等有关规定履行职责，运营情况良好。专门委员会的规范运作对公司提高治理水平发挥了重要作用。

#### 6、董事会秘书制度运行情况

公司设董事会秘书 1 名，董事会秘书协助董事长处理公司董事会日常事务，负责公司股东大会和董事会会议的筹备、文件保管、股权管理和投资者关系管理等工作，依据中国证监会及证券交易所的规定办理信息披露事宜。

报告期内，公司董事会秘书积极筹备了股东大会和董事会会议，确保了股东大会和董事会会议依法召开和行使职权，及时向公司股东、董事通报公司的有关信息，与股东建立了良好的沟通关系，为公司治理结构的完善和股东大会、董事会正常行使职权发挥了重要作用。

#### 7、信息披露和内幕信息管理

报告期内，公司严格按照《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》的有关规定，认真履行信披义务，真实、完整、及时、准确、简明清晰、通俗易懂地披露公司重要经营信息，确保公司全体股东和投资者能够公平获得信息，持续提高公司透明度。公司依法登记和报备内幕信息知情人名单，严格执行定期报告及其他重大信息的窗口期、敏感期的相关要求，履行保密义务。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在资产、人员、财务、机构、业务等方面与控股股东相互独立，具有完整的供应、生产和销售系统及独立面向市场自主经营的能力。

#### 1、资产的独立性情况

公司与各股东之间产权关系明确。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的主要土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统。公司资产独立完整，不存在控股股东、实际控制人占用情况。

## 2、人员的独立性情况

公司拥有独立的人事及工资管理制度和规范的考核体系，公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》和《公司章程》等相关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员不在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职。

## 3、财务的独立性情况

公司已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司拥有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。公司能够依法独立进行纳税申报并缴纳税金，公司的资金运用由经营管理层、董事会、股东大会在各自的职权范围内做出决策。

## 4、机构的独立性情况

公司已依照《公司法》和《公司章程》设置股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立健全内部经营管理机构、独立行使经营管理职权，与控股股东和实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同的情形。

## 5、业务的独立性情况

公司拥有独立、完整的采购、生产、销售和研发系统。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争以及严重影响独立性或者显失公平的关联交易。

## 三、同业竞争情况

适用 不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	年度股东大会	71.31%	2023 年 04 月 11 日	2023 年 04 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2022 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2023-023
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	79.48%	2023 年 08 月 14 日	2023 年 08 月 14 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-044
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	78.87%	2023 年 09 月 15 日	2023 年 09 月 15 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第二次临时股东大会决议公告》，公

					告编号：2023-069
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	78.17%	2023 年 11 月 21 日	2023 年 11 月 21 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-089
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	78.44%	2023 年 11 月 28 日	2023 年 11 月 28 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-092
2023 年第五次临时股东大会	临时股东大会	73.85%	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年第五次临时股东大会决议公告》，公告编号：2023-107

## 2、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

## 五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
蔡华波	男	48	董事长、总经理	现任	2018 年 09 月 20 日		162,000,000	71,900	0	0	162,071,900	注 1
李志雄	男	49	董事、副总经理	现任	2018 年 09 月 20 日		23,100,000	0	0	0	23,100,000	不适用

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
王景阳	男	48	董事、 副总经理	现任	2018年 09月 20日		4,680,000	51,200	0	0	4,731,200	注1
朱宇	男	50	董事、 副总经理、 财务负责人	现任	2018年 09月 20日		2,940,000	30,800	0	0	2,970,800	注1
蔡靖	男	42	董事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
胡颖平	男	48	董事	现任	2022年 11月 11日		0	0	0	0	0	不适用
唐忠诚	男	61	独立董事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
Jason Zheng (郑建生)	男	69	独立董事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
陈伟岳	男	52	独立董事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
高威	男	47	监事会主席	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
金红梅	女	47	监事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
谭康强	男	47	职工监事	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
杨晓斌	男	60	副总经理	现任	2018年 09月 20日		5,850,000	0	0	0	5,850,000	不适用
高喜春	男	49	副总经理	现任	2021年 02月 10日		0	0	0	0	0	不适用
许刚翎	男	42	副总经理、 董事会秘书	现任	2019年 12月 26日		0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	198,570,000	153,900	0	0	198,723,900	--

注 1：基于对公司未来发展的前景和长期投资价值的信心，进一步促进公司持续、稳定、健康发展，维护公司及全体股东利益，维持资本市场稳定，增强投资者信心，故增持公司股票。

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

蔡华波先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，高中学历。1996 年至 1999 年任深圳市海洋王投资发展有限公司业务员；1999 年创建江波龙有限，历任江波龙有限总经理、执行董事、董事长；2015 年至 2018 年兼任北京君正集成电路股份有限公司独立董事；现任公司董事长、总经理。

李志雄先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科毕业于华中理工大学电子专业，华中科技大学电子与通信工程硕士，深圳市高层次专业人才（地方级领军人才）。1998 年至 2004 年任福建实达网络科技有限公司研发部工程师；2004 年任福建升腾资讯有限公司研发部硬件经理；2004 年至今任职于本公司，现任公司董事、副总经理。

王景阳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，本科毕业于复旦大学电子学与信息系统专业，复旦大学工商管理硕士（MBA），硕士研究生学历。1999 年至 2000 年任上海市有线网络有限公司技术开发部硬件工程师；2000 年至 2001 年任华为技术有限公司多媒体事业部技术支持工程师；2001 年至 2003 年任上海裕泰电子有限公司产品副经理；2003 年至 2008 年任意法半导体（上海）有限公司产品市场经理；2008 年至 2009 年任晶晨半导体（上海）有限公司市场高级经理；2009 年至今任职于本公司，现任公司董事、副总经理。

朱宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，毕业于原西安工程学院（现长安大学）应用地球物理专业，本科学历。1997 年至 2003 年任贵阳仪器仪表工业公司永青示波器厂财务科科长；2003 年至 2005 年任贵州宏泰物业发展有限公司财务总监；2005 年至 2014 年任华宝国际控股有限公司集团财务部总经理；2014 年至 2015 年任深圳市房多多网络科技有限公司财务总监；2015 年至 2016 年任深圳同创伟业资产管理股份有限公司财务部总监；2016 年至今任职于本公司，现任公司董事、副总经理、财务负责人。

蔡靖先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，本科毕业于重庆大学通信工程专业，研究生毕业于北京邮电大学信号与信息处理专业，北京大学国家发展研究院工商管理硕士（MBA），硕士研究生学历。2006 年至 2009 年任伟创力（中国）设备有限公司高级工程师；2009 年至 2011 年任北京华瑞赛维通信技术有限公司技术经理；2011 年至 2014 年任诺基亚（中国）投资有限公司系统专家；2016 年至 2019 年任信达证券股份有限公司研究员；2019 年至 2020 年任中银金融资产投资有限公司副总监；2020 年至今任华芯投资管理有限责任公司投资二部高级经理。2021 年 2 月至今兼任公司董事。

胡颖平先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，毕业于北京理工大学计算机专业，本科学历。1999 年至 2000 年，任广州南方高科有限公司软件工程师；2000 年至 2001 年，任新世纪风舟通信有限公司软件开发经理；2001 年至 2016 年，历任展讯通信（上海）有限公司软件经理、事业部总经理及副总裁等职务；2016 年至 2018 年，任北京屹唐华创投资管理有限公司高级咨询顾问；2018 年至今，任职于元禾璞华（苏州）投资管理有限公司，现任元禾璞华（苏州）投资管理有限公司合伙人；2020 年至今，任苏州赛芯电子科技股份有限公司的董事；2022 年至今，任思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司的监事。2022 年 11 月至今兼任公司董事。

唐忠诚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1963 年出生，本科毕业于原南京粮食经济学院（现南京财经大学）财务会计专业，研究生毕业于南开大学会计学专业，长江商学院高级管理人员工商管理硕士（EMBA），硕士研究生学历，高级会计师。1985 年至 1991 年任华中农业大学管理学院教师；1991 年至 1998 年历任中国电子进出口公司珠海公司财务处会计、副处长、处长；1998 年至 2003 年历任光大证券有限公司深圳管理总部负责人、研究所负责人、人力资源总经理；2003 年至 2004 年任上海莱德投资管理有限公司董事总经理；2005 年任山东菏泽市立医院党委书记、院长；2006 年任冠日通讯科技（深圳）有限公司首席财务官；2007 年至 2009 年任东莞君德富投资管理有限公司董事总经理；2010 年至今历任深圳市同创伟业创业投资有限公司合伙人、监事，深圳同创伟业资产管理股份有限公司董事、管理合伙人、财务总监。2021 年至今兼任公司独立董事。

Jason Zheng 先生，曾用名郑建生，美国国籍，1955 年出生，本科毕业于浙江大学电气工程系专业，研究生毕业于美国范德比大学（Vanderbilt University）电子工程和生物医学工程系，博士研究生学历。1988 年至 1995 年任美国惠普公司（Hewlett-Packard Inc.）主任工程师；1995 年至 1999 年任美国 Chromatic Research, Inc. 系统工程总监；1999 年至 2008 年历任美国原创锐讯公司（Atheros Communications, Inc.）高级系统工程总监、系统工程副总裁、亚太区总经理；2008 年任美国晶晨半导体公司（Amlogic, Inc.）亚太区副总裁；2009 年至 2011 年历任美国原创锐讯公司（Atheros Communications, Inc.）亚太区总经理、全球高级副总裁；2011 年至 2016 年历任美国高通科技公司（Qualcomm Technologies, Inc.）全球高级副总裁、高通中国销售副总裁；2016 年至 2018 年任重庆物奇科技有限公司董事长兼总经理，2018 年至今任重庆物奇微电子股份有限公司董事长兼经理。2021 年至今兼任公司独立董事。

陈伟岳先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972 年出生，本科毕业于对外经济贸易大学国际经济与贸易专业，研究生毕业于中国人民大学民商法学专业，硕士研究生学历，中国执业律师。1992 年至 2002 年历任汕头宏业（集团）股份有限公司职员、证券事务部主管；2002 年至 2004 年历任深圳市农产品股份有限公司主管、办公室负责人；2004 年至今历任广东晟典律师事务所律师、合伙人、高级合伙人；2013 年至 2019 年兼任万泽实业股份有限公司独立董事；2017 年至 2023 年兼任深圳市科达利实业股份有限公司独立董事。2021 年至今兼任公司独立董事。

高威先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，毕业于广东省经济管理干部学院计算机专业，大专学历。2000 年至 2001 年，任中山市东升镇联达利电子厂工程师；2001 年至今任职于本公司，现任公司监事会主席、副总裁。

金红梅女士，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，毕业于西安电子科技大学，本科学历。1999 年至 2000 年任东莞裕佳电子有限公司硬件工程师；2000 年至 2001 年任云辰电子开发股份有限公司硬件工程师；2001 年至 2003 年任大连经济技术开发区环宇通信设备有限公司客户经理。2003 年至今任职于本公司，现任公司监事、供应链交付中心物流关务部高级经理。

谭康强先生，中国国籍，无境外居留权，1977 年出生，毕业于武汉理工大学信息工程专业，本科学历。2001 年至 2003 年任威盛电子（深圳）有限公司测试工程师；2003 年至 2005 年任深圳市朗科科技股份有限公司测试工程师；2005 年至今任职于本公司，现任公司职工监事。

杨晓斌先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964 年出生，毕业于安徽机械工业学校机械制造专业，大专学历。1986 年至 1995 年任淮南煤矿钢铁厂技术员；1995 年至 1997 年任广州龙伟光电技术有限公司销售经理；1997 年至 1999 年任深圳联拓科技有限公司销售总监、工程部经理；1999 年至 2003 年任深圳市三九光电技术有限公司副总经理；2003 年至 2006 年任深圳沃科半导体照明有限公司总经理。2006 年至今任职于本公司，现任公司副总经理。

高喜春先生，中国国籍，无境外永久居留权，1975 年出生，本科毕业于南京航空航天大学飞行器制造专业，本科学历。1996 年至 1999 年任上海航空工业（集团）有限公司工程师；1999 年至 2001 年历任日本日立造船信息系统株式会社高级工程师、项目经理；2001 年至 2020 年历任紫光展锐（上海）科技有限公司经理、总监、副总裁、高级副总裁。2020 年至今任职于本公司，现任公司副总经理。

许刚翎先生，中国国籍，无境外永久居留权，1982 年出生，本科毕业于湘潭大学法学院法学专业，研究生毕业于湘潭大学法学院经济法专业、澳大利亚阳光海岸大学（University of the Sunshine Coast）工商管理硕士（MBA），硕士研究生学历，具有中国法律职业资格。2006 年至 2008 年任广东君信律师事务所深圳分所实习律师、律师；2008 年至 2009 年任深圳市迅雷网络技术有限公司法律顾问；2009 年至 2010 年任广东信桥律师事务所律师；2010 年至 2013 年任华宝国际控股有限公司风控经理、风险管理办公室副总经理、董事局办公室主任；2013 年至 2018 年任通力电子控股有限公司高级法务经理、法务部部门长、法务总监、CEO 办公室主任；2018 年至今任职于本公司，现任公司副总经理、董事会秘书。

#### 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡华波	深圳市龙熹五号咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 08 月		否
蔡华波	深圳市龙舰管理咨询企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 01 月		否
蔡华波	深圳市龙熹一号投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 04 月		否
蔡华波	深圳市龙熹三号投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 04 月		否
蔡华波	深圳市龙熹二号投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020 年 04 月		否

#### 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡靖	深圳中电港技术股份有限公司	董事	2021 年 07 月		否
蔡靖	深圳鸿芯微纳技术有限公司	董事	2021 年 02 月		否
蔡靖	Smit Holdings Limited（国微控股有限公司）	董事	2021 年 04 月		否
蔡靖	杭州芯迈半导体技术有限公司	董事	2023 年 07 月		否
胡颖平	元禾璞华（苏州）投资管理有限公司	董事总经理	2018 年 01 月		是
胡颖平	深圳鲲鹏元禾璞华咨询管理有限公司	董事长，总经理	2021 年 11 月		否
胡颖平	安徽聆思智能科技有限公司	董事	2022 年 05 月		否
胡颖平	思瑞浦微电子科技（苏州）股份有限公司	监事	2022 年 01 月		否
胡颖平	苏州赛芯电子科技股份有限公司	董事	2020 年 10 月		否
胡颖平	镭神技术（深	董事	2022 年 05 月		否



	圳)有限公司				
胡颖平	苏州华太电子技术股份有限公司	董事	2020年02月		否
胡颖平	上海川土微电子技术有限公司	董事	2021年09月		否
胡颖平	深圳市加糖电子科技有限公司	董事	2022年04月		否
胡颖平	日照市艾锐光电科技有限公司	董事	2021年12月		否
胡颖平	上海日观芯设自动化有限公司	董事	2022年10月		否
胡颖平	上海登临科技有限公司	董事	2022年09月		否
胡颖平	果栗智造(上海)技术股份有限公司	董事	2023年11月		否
Jason Zheng	重庆物奇微电子股份有限公司	董事长兼总经理	2018年07月		是
Jason Zheng	重庆物奇科技有限公司	执行董事兼经理	2023年11月		否
Jason Zheng	Native Explorer Limited	董事	2018年04月		否
Jason Zheng	物奇微电子(香港)有限公司	董事	2024年01月		否
唐忠诚	深圳市同创伟业创业投资有限公司	监事	2015年02月		否
唐忠诚	深圳同创伟业资产管理股份有限公司	管理合伙人、董事	2015年04月		是
唐忠诚	深圳同创伟业资产管理股份有限公司	财务总监	2018年05月		否
唐忠诚	北京君富成长创业投资中心(有限合伙)	执行事务合伙人	2010年07月		否
唐忠诚	成都百裕制药股份有限公司	董事	2015年07月		否
唐忠诚	安义同享精选企业管理有限公司(曾用名:赣州同享精选企业管理有限公司)	执行董事、总经理	2020年11月	2023年08月	否
唐忠诚	共青城同创锦绣投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017年09月		否
唐忠诚	宁夏银利电气股份有限公司	董事	2017年11月	2023年02月	否
唐忠诚	上海莱德投资管理有限公司	监事	2003年01月		否
唐忠诚	深圳市同创伟业南海资产管理有限公司	监事	2014年12月		否
唐忠诚	深圳市新宇腾跃电子有限公司	董事	2016年12月		否
唐忠诚	深圳银利电器制造有限公司	董事	2019年12月		否

唐忠诚	同创艾格（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2011 年 07 月		否
唐忠诚	西藏领先成长创业投资有限公司	执行董事、经理	2017 年 04 月		否
唐忠诚	新余同创精选投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017 年 11 月		否
唐忠诚	新余同昊投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 06 月	2023 年 10 月	否
唐忠诚	东莞长联新材料科技股份有限公司	独立董事	2017 年 03 月	2023 年 09 月	是
唐忠诚	珠海明医医疗科技有限公司	董事	2021 年 10 月		否
陈伟岳	深圳市科达利实业股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月	2023 年 12 月	是
陈伟岳	广东晟典律师事务所	律师、高级合伙人	2004 年 03 月		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

根据公司法、公司章程及公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》等相关规定，公司董事、监事的薪酬方案由公司股东大会决定；公司高级管理人员的薪酬方案由公司董事会决定。

公司外部董事（独立董事除外）、外部监事，不在公司领取薪酬及津贴。

公司独立董事在公司领取津贴，津贴标准由《深圳市江波龙电子股份有限公司独立董事津贴管理办法》规定为每人每年津贴 12 万元人民币。

公司内部董事、内部监事按其与公司签署的劳动合同及相关书面约定，在公司领取薪酬及津贴，不仅因担任公司董事或监事之原因而领取薪酬及/或津贴。

公司内部董事、内部监事同时担任公司高级管理人员的，按公司《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》规定以高级管理人员身份在公司领取薪酬及津贴。

报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共计 843.91 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡华波	男	48	董事长、总经理	现任	19.9	否
李志雄	男	49	董事、副总经理	现任	22.91	否
王景阳	男	48	董事、副总经理	现任	56.53	否
朱宇	男	50	董事、副总经理、财务负责人	现任	159.25	否
蔡靖	男	42	董事	现任	0	否
胡颖平	男	48	董事	现任	0	否

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
唐忠诚	男	61	独立董事	现任	12	是
Jason Zheng (郑建生)	男	69	独立董事	现任	12	是
陈伟岳	男	52	独立董事	现任	12	是
高威	男	47	监事会主席	现任	70.79	否
金红梅	女	47	监事	现任	53.29	否
谭康强	男	47	职工监事	现任	37.73	否
杨晓斌	男	60	副总经理	现任	29.3	否
高喜春	男	49	副总经理	现任	236.5	否
许刚翎	男	42	副总经理、董 事会秘书	现任	121.71	否
合计	--	--	--	--	843.91	--

其他情况说明

适用 不适用

## 八、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第二届董事会第十二次会议	2023年03月20日	2023年03月22日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十二次会议决 议公告》，公告编号：2023- 006
第二届董事会第十三次会议	2023年04月21日		审议通过一项议案《关于公 司<2023年第一季度报告> 的议案》
第二届董事会第十四次会议	2023年05月10日	2023年05月12日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十四次会议决 议公告》，公告编号：2023- 027
第二届董事会第十五次会议	2023年06月13日	2023年06月13日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十五次会议决 议公告》，公告编号：2023- 033
第二届董事会第十六次会议	2023年06月27日	2023年06月27日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十六次会议决 议公告》，公告编号：2023- 035
第二届董事会第十七次会议	2023年07月27日	2023年07月29日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十七次会议决 议公告》，公告编号：2023- 037
第二届董事会第十八次会议	2023年08月14日	2023年08月14日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第 二届董事会第十八次会议决 议公告》，公告编号：2023-

			045
第二届董事会第十九次会议	2023 年 08 月 29 日	2023 年 08 月 31 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2023-054
第二届董事会第二十次会议	2023 年 09 月 05 日	2023 年 09 月 06 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号：2023-064
第二届董事会第二十一次会议	2023 年 10 月 25 日		审议通过一项议案《关于公司<2023 年第三季度报告>的议案》
第二届董事会第二十二次会议	2023 年 11 月 04 日	2023 年 11 月 06 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第二十二次会议决议公告》，公告编号：2023-076
第二届董事会第二十三次会议	2023 年 11 月 12 日	2023 年 11 月 13 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第二十三次会议决议公告》，公告编号：2023-084
第二届董事会第二十四次会议	2023 年 12 月 13 日	2023 年 12 月 14 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第二十四次会议决议公告》，公告编号：2023-096
第二届董事会第二十五次会议	2023 年 12 月 29 日	2023 年 12 月 29 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《第二届董事会第二十五次会议决议公告》，公告编号：2023-103

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
蔡华波	14	6	8	0	0	否	5
蔡靖	14	0	14	0	0	否	6
李志雄	14	0	14	0	0	否	6
王景阳	14	8	6	0	0	否	6
朱宇	14	10	4	0	0	否	6
唐忠诚	14	0	14	0	0	否	6
陈伟岳	14	0	14	0	0	否	6
Jason Zheng	14	0	14	0	0	否	6
胡颖平	14	0	14	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

报告期内，公司所有董事均亲自出席了公司召开的董事会。

### 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

### 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第二届董事会审计委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	5	2023年01月10日	审议事项： 1、关于公司披露2022年度业绩预告的讨论 2、关于公司2022年年审工作安排的讨论	经过充分沟通讨论，对2022年度业绩预告及2022年年审工作安排无异议	无	无
第二届董事会审计委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	5	2023年03月16日	审议事项： 1、《关于公司〈2022年年度财务报表〉的议案》； 2、《关于公司〈2022年度财务决算报告〉的议案》； 3、《关于续聘会计师事务所的议案》； 4、《关于2023年度预计日常关联交易的议案》； 5、《关于公司〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 6、《关于公司审计内控部制定的2022年度审计总结暨2023年度审计计划的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届董事会审计委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	5	2023年04月21日	审议事项： 1、《关于公司〈2023年第一季度财务报表〉的议案》； 2、《关于公司审计内控部2023年一季度审计总结暨二季度审计计划的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届董事	唐忠诚、陈	5	2023年08	审议事项：	经过充分沟通	无	无

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
会审计委员会	伟岳、朱宇		月 28 日	1、《关于公司<2023 年半年度财务报表>的议案》； 2、《关于公司审计内控部 2023 年半年度专项审计报告的议案》； 3、《关于公司审计内控部 2023 年二季度审计总结暨三季度审计计划的议案》。	讨论，一致通过所有议案		
第二届董事会审计委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	5	2023 年 10 月 25 日	审议事项： 1、《关于公司<2023 年第三季度财务报表>的议案》； 2、《关于公司审计内控部 2023 年三季度审计总结暨四季度审计计划的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届董事会薪酬与考核委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	3	2023 年 03 月 16 日	审议事项： 1、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》； 2、《关于公司<2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》； 3、《关于确认董事 2022 年度薪酬及拟定董事 2023 年度薪酬方案的议案》； 4、《关于确认高级管理人员 2022 年度薪酬及拟定高级管理人员 2023 年度薪酬方案的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过所有议案	无	无
第二届董事会薪酬与考核委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	3	2023 年 05 月 10 日	审议事项： 1、《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过该项议案	无	无
第二届董事会薪酬与考核委员会	唐忠诚、陈伟岳、朱宇	3	2023 年 12 月 29 日	审议事项： 1、《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。	经过充分沟通讨论，一致通过该项议案	无	无
第二届董事会战略委员会	蔡华波、蔡靖、Jason Zheng（郑建生）	1	2023 年 12 月 29 日	审议事项： 1、《关于公司中长期发展战略规划的议案》。	对公司中长期发展战略规划进行了研究与讨论，对公司未来战略发展提出建议。	无	无

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	682
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,023
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,979
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,008
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	1
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	898
销售人员	424
技术人员	986
财务人员	60
行政人员	611
合计	2,979
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	2
硕士研究生	394
大学本科	1,437
专科及以下	1,146
合计	2,979

### 2、薪酬政策

为适应市场环境，体现人才价值，发挥激励作用，公司基于公平性与竞争力的原则，制定了完备的薪酬管理体系，该体系对内具有公平与均衡性，对外具有竞争力与前瞻性。员工薪酬体系包括综合工资、福利、其他奖金和特别津贴部分，员工的综合工资是根据员工在岗位和员工适岗程度来确定，员工的福利包括法定节日、有薪假、社保、公积金等法定福利和公司补充提供的节日礼金、生日礼金等福利，员工的奖金结合了年终奖及评优评先等其他奖励。

同时，公司分别制定了《组织绩效管理辦法》及《个人绩效管理辦法》，有效促进并激励以部门/子公司为单位的组织整体发展和个人的发展成长，提升组织效率，激发员工的意愿和能力，实现公司和员工的持续共同发展。

### 3、培训计划

为配合公司的战略及经营目标的实现，有计划、有组织地提升各级职员的知识、技能，持续性地实行人才增值，公司制定了《培训管理办法》，按照培训对象和场景不同，公司培训分为新员工培训、岗前培训、在职员工日常培训、部门管理人员培训、高层培训，培训内容包括了公司文化、产品知识、专业技能、通用技能、管理能力以及合规知识等方面。

公司制定了雏鹰训练营、飞鹰计划、雄鹰计划、老鹰计划的人才学习发展体系，分别针对校招应届生、储备管理干部、中层干部及高层干部制定了不同的培养发展计划，经过资格复核、测评诊断、面试评估等层层选拔，提升员工个人能力的同时，也为公司不断输出各类关键人才，进一步实现员工与公司共同发展、联合创业的目标。

#### 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 20 日、2023 年 4 月 11 日分别召开第二届董事会第十二次会议和 2022 年年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，根据公司利润分配相关政策，鉴于公司 2022 年经营活动产生的现金流量净额为负，综合考虑公司发展及股东长远利益的前提下，公司 2022 年度利润分配方案为：2022 年度不派发现金分红，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，剩余未分配利润结转至以后年度。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	<p>2022 年以来，由于受相关宏观不利因素影响，如俄乌冲突以及全球通胀高企等，导致全球经济下行风险加剧，市场需求持续疲软，特别是下半年存储市场供大于求，量价齐跌。虽然车规级存储等部分细分市场仍保持增长，但总体而言，以手机、PC 为代表的消费类电子市场出现了明显的需求低迷，对公司 2022 年整体业绩带来了负面影响。鉴于公司当前处于重要发展时期，公司的战略发展规划、未来业务拓展等事宜均需要资金支持，为保障公司持续稳定健康发展，根据《公司章程》规定，公司未来十二个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金投资项目除外）时，公司应当采取现金分红的方式进行利润分配。综合考虑公司当年经营活动产生的现金流量净额为负的情况以及公司未来发展规划，公司 2022 年度利润分配方案为：不派发现金红利，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。</p> <p>公司将留存收益继续投入公司日常生产经营、新建项目投资和发展，以增强公司的抗风险能力以及核心竞争能力，实现公司持续、稳定、健康发展，为投资者创造更大的价值。</p>
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

分配预案的股本基数（股）	0
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00



现金分红总额（含其他方式）（元）	0
可分配利润（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2023 年度不派发现金分红，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

报告期内，公司实施的股权激励计划具体情况如下：

（1）公司于 2023 年 1 月 30 日披露《关于筹划股权激励计划的提示性公告》，启动 2023 年限制性股票激励计划具体方案等事项的研究及工作开展。

（2）公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》《关于公司〈2023 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（3）公司对 2023 年限制性股票激励计划中首次授予激励对象的姓名和职务在公司内部进行了公示，公司监事会结合公示情况对首次授予激励对象名单进行了核查，并发表核查意见。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 4 日在巨潮资讯网披露的《监事会关于 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

（4）公司于 2023 年 4 月 11 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过 2023 年限制性股票激励计划相关议案。具体内容详见公司于 2023 年 4 月 11 日在巨潮资讯网披露的《2022 年年度股东大会决议公告》。

（5）公司于 2023 年 5 月 10 日召开第二届董事会第十四次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于公司向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。2023 年限制性股票激励计划规定的限制性股票首次授予条件已经成就，根据 2022 年年度股东大会的授权，确定首次授予限制性股票的授予日为 2023 年 5 月 10 日，首次授予价格 36.23 元/股，向符合条件的 324 名激励对象首次授予 1,078.8319 万第二类股限制性股票。具体内容详见公司于 2023 年 5 月 12 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

（6）公司于 2023 年 12 月 29 日召开第二届董事会第二十五次会议、第二届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》。2023 年限制性股票激励计划规定的限制性股票预留授予条件已经成就，根据 2022 年年度股东大会的授权，确定预留部分的授予日为 2023 年 12 月 29 日，向符合条件的 15 名激励对象授予 68.8852 万股限制性股票，授予价格为 36.23 元/股。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 29 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

董事、高级管理人员获得的股权激励

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
高喜春	副总经理	0	0	0	0	0	0	92.05	0	0	204,320	36.23	0
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	204,320	--	0
备注（如有）	2023年5月10日为公司2023年限制性股票激励计划首次授予日，按照公司《2023年限制性股票激励计划》，首次授予分为三个归属期：自首次授予之日起12个月后的首个交易日至首次授予之日起24个月内的最后一个交易日止为第一个归属期。截至报告期末，上述授予的限制性股票第一个归属期尚未届满，已授予的限制性股票尚未归属。												

高级管理人员的考评机制及激励情况

根据公司《2023年限制性股票激励计划》，制定了《2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。公司人力资源部在公司董事会薪酬与考核委员会的指导下负责具体考核工作，保存考核结果，并在此基础上形成绩效考核报告上交董事会薪酬与考核委员会。

公司2023年高级管理人员薪酬发放，符合《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的相关规定。公司高级管理人员的薪酬由固定薪酬和年度绩效薪酬组成。固定薪酬由公司结合自身实际，并参照同行业和同等规模企业核定。年度绩效薪酬是指完成或实现年度公司整体经营成果而获得的风险责任报酬，年度绩效薪酬具体金额由公司总经理依据《董事、监事和高级管理人员薪酬管理制度》的规定提出建议并报董事会批准。公司高级管理人员的薪酬与个人岗位职责目标完成情况挂钩，与公司经营业绩、年度绩效考核结果、行为规范、工作年限等相结合。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司执行了2023年度内部控制自我评价，由公司董事会审议批准。公司已按照《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，针对各项业务流程建立了合理、必要、健全的内部控制制度并得到有效执行，内部控制在所有重大方面是有效的，不存在重大缺陷。

公司履行内部控制的详细情况，请参阅《深圳市江波龙电子股份有限公司 2023 年度内部控制自我评价报告》。

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
元成科技（苏州）有限公司	公司通过现金收购元成科技（苏州）有限 70% 股权，并自 2023 年 10 月 1 日起纳入公司合并报表范围	公司已在资产、人员、财务、机构、业务等方面完成对该公司的整合	不适用	不适用	不适用	不适用
Zilia Eletrônicos 以及 Zilia Semicondutores	公司通过现金收购 Zilia Eletrônicos 以及 Zilia Semicondutores 81% 股权，并自 2023 年 12 月 1 日起纳入公司合并报表范围	公司已在资产、人员、财务、机构、业务等方面完成对该公司的整合	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 04 月 22 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>A、董事、监事和高级管理人员舞弊；</p> <p>B、未设立内部监督机构或内部监督机构未履行基本职责；</p> <p>C、外部审计发现但未被内部控制识别的当期财务报告中重大错报；</p> <p>D、对已签发公告的财务报告出现的重大错报进行错报更正；</p> <p>E、审计委员会和审计内控部对内部控制的监督无效。</p>	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重大缺陷：</p> <p>A、控制环境无效；</p> <p>B、严重违法违规受到监管部门处罚；</p> <p>C、发现公司董事、监事、高级管理人员舞弊；</p> <p>D、公司重大事项缺乏决策程序或决策程序不科学，导致重大失误；</p> <p>E、重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司造成按上述定量标准认定的重大损失。</p> <p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>A、决策程序导致出现一般性失误；</p> <p>B、重要业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>C、内部控制评价的结果特别是重要缺陷未得到整改；</p>

	<p>具有以下特征的缺陷，应认定为重要缺陷：</p> <p>A、未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>B、未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>C、对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>D、对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>不符合上述定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。</p>	<p>D、其他对公司产生较大负面影响的情形。</p> <p>不符合上述定性标准的缺陷应认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>一般缺陷</p> <p>1. 潜在错报&lt;资产总额 1%</p> <p>2. 潜在错报&lt;营业收入总额 3%</p> <p>重要缺陷</p> <p>1. 资产总额的 1%≤潜在错报&lt;资产总额的 2%</p> <p>2. 营业收入总额的 3%≤潜在错报&lt;营业收入总额的 5%</p> <p>重大缺陷</p> <p>1. 潜在错报≥资产总额 2%</p> <p>2. 潜在错报≥营业收入总额 5%</p>	<p>一般缺陷</p> <p>损失金额&lt;营业收入总额的 3%</p> <p>重要缺陷</p> <p>营业收入总额的 3%≤损失金额&lt;营业收入总额的 5%</p> <p>重大缺陷</p> <p>损失金额≥营业收入总额的 5%</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

报告期内上市公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，公司及其子公司在日常生产经营中严格遵守国家有关环境保护方面的法律法规，报告期内未出现因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。

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

未披露其他环境信息的原因

不适用

### 二、社会责任情况

2023 年，公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对股东、员工、合作伙伴、社会等其他利益相关者的责任。

#### （一）保障股东权益，维护投资者关系

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规、部门规章、规范性文件及制度的要求，不断完善内部控制体系及治理结构，严格履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，规范地召集、召开股东大会，平等对待所有股东，保障公司所有股东尤其是中小股东的合法权益。

公司通过组织实地调研、接听投资者电话、深交所“互动易”平台、召开业绩说明会等多种方式与投资者进行交流，建立了投资者沟通渠道，致力于保障投资者的合法权益。

#### （二）积极维护员工权益，创建和谐企业文化

公司切实落实“以人为本”原则，积极构建和谐劳动关系，保障员工的切身利益，并建立了比较完善的用工管理制度体系，实行劳动合同制，根据《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等国家及地方有关劳动法律、法规、规范性文件的规定聘用员工，与员工签订劳动合同。公司为员工办理了各项社会保险，包括基本养老保险、医疗保险、失业保险、生育保险及工伤保险，同时建立了住房公积金制度，为员工缴存了住房公积金。

公司为员工设计和规划了管理和专业技术两个发展通道，通过知识技能的理论培训及实操技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，让员工在发展上不受局限。公司还设立了内部招聘通道，使具备相应能力的员工可以争取更好的职业发展。

公司关注员工职业健康，每年开展职员体检，体检项目全面，安排健康知识讲座，为员工安心工作、健康生活构筑一道安全屏障。公司在深圳、中山、上海多处成立了篮球队、瑜伽队、羽毛球队、登山队、钓鱼社团等，为社团活动提供活动场地及活动经费，让员工在业余时间强健体魄，并有助于提升员工之间的团队协作。公司每月为公司员工举办生日会，精心为员工准备礼物和美食，在重大节日发放福利，以充实、丰富员工的生活，加强了员工之间的交流，鼓励员工努力工作、快乐生活。

为了吸引和稳定人才，促进公司发展战略的有序推进，鼓励优秀人才响应公司在发展战略的规划及安排，提高优秀人才的稳定性和归属感，经股东大会审议通过公司使用总额不超过人民币 10,000 万元的自有资金为符合条件的员工提供购房借款，并制定《员工购房借款管理办法》，对员工借款的资格、条件、借款额度等进行了具体规定。此外，公司 2023 年实施股权激励计划，对公司不同层次的员工授予了第二类限制性股票，充分调动了公司及子公司员工的工作积极性，保持核心团队的稳定及吸引更多的优秀人才，为达成公司的战略目标和可持续发展奠定基础，实现企业和员工的共同成长和发展。

### （三）供应商、客户权益保护

公司始终以客户的需求为导向，坚持“品牌、质量、合规、价值”的经营底线，履行“品牌品质品德超越客户期望”的发展使命。公司通过提升产品研发的深度与广度，形成综合性产品供应能力，为下游客户提供领先创新、综合全面的存储产品方案。

2023 年度，公司营业收入首次突破百亿元，创历史新高。在行业周期下行整体市场规模减少的情况下，公司的市场占有率显著提升，为客户提供全品类产品线的存储产品方案，以稳定高质的供应能力、快速响应的售后能力，实现了与多家客户的齐头并进、共同成长。

公司的主要供应商存储原厂的重心在于创新晶圆 IC 设计与提升晶圆制程，目标市场主要是聚焦具有大数据存储需求的行业和客户。在存储原厂的目標市场之外，仍存在极为广泛的应用场景和市场需求，包括细分行业存储需求（如工业控制、商用设备、汽车电子、网络通信设备、家用电器、影像监控、物联网硬件等）以及主流应用市场中小客户的需求。江波龙作为独立存储器厂商，与存储原厂之间打开了共生、共存，共同发展的产业链生态格局。

公司聚焦固件开发的同时，积极与上游供应商联动，深度参与主控芯片的定制开发，实现软硬件一体化设计。此外，公司凭借持续技术创新、存储业务规模和市场品牌价值等综合竞争优势，与主要存储晶圆原厂、主控芯片厂及封装厂建立了长期稳定的合作伙伴关系。

### （四）倡导节能环保意识，落实安全生产

为了规范公司环境管理工作，公司及下属主要控股子公司均推行了相关的 ISO 体系 ISO9001、ISO14001、ISO45001 等，并积极响应和支持政府有关的环境保护政策。公司严格遵守国家和地方的环境保护法律法规。公司不存在违反国家环境保护相关法律法规的情况，无环境违法处罚记录。

公司制定了全面的安全管理制度来保证安全管理的落实，主要有《办公场所安全管理办法》《安全生产机构设置及管理人员配置管理制度》《突发事件紧急应对办法》等。

公司行政部每月组织一次安全检查，各个部门每周对本部门办公区域的办公环境、用电安全等情况进行检查，发现问题将及时处理或向上级部门报告。公司子公司中山江波龙成立安全生产委员会，配备专职安全管理人员，确保安全管理人员参加了政府监管部门的“安全教育培训”，且考核取得相应资质。公司各部门成立安全生产领导小组，部门安全管理人员必须参加公司的“安全教育培训”，通过人力行政部考核取得相应资质后持证上岗。安全管理人员严格按相关法律法规及公司制度，执行与企业安全、环保、职业健康等相关工作，保障公司生产安全。

公司积极配合当地物业管理部门等进行消防演习，曾多次积极参与了中山市相关部门组织的消防知识或技能竞赛，并在比赛中取得优异的成绩，取得消防技能竞赛团体第二名，最小应急单元先进单位称号。

在日常工作中，公司要求员工节约每一度电、每一滴水、每一张纸；杜绝长明灯，随手关灯，做到人走灯熄；减少电脑、打印机、碎纸机、显示器等用电设备的待机时间。

#### （五）社会公益事业

公司积极参与教育助学社会公益活动，公司参与“印江县天堂镇陡溪小学提质行动”捐赠款，捐款人民币 6.9 万元。

公司与广东工业大学签署共建联合创新实验室合作协议，旨在加强产学研合作，推动存储技术研究和人才培养，共同促进科技成果的产业化和商业化。在合作期间，联合创新实验室将开展前沿技术研究和应用研究，包括但不限于存储芯片设计、存储系统架构设计、存储安全与可靠性、存储测试与评估等方面的研究，协同实现科研成果快速转化。双方还将共同推进人才培养，为半导体存储相匹配的本科“3+1 卓越工程师”实习生提供实践机会和实习基地，致力于培养具有创新精神和技术实践能力的优秀人才。本次合作将为公司注入充满活力的新鲜血液，同时也为广工大的优秀工程师人才提供优越的就业优势和职业发展机会。

中山市江波龙电子有限公司，始终秉承社会责任，积极参与公益事业。于 2023 年 8 月 1 日向中山市第九届运动会提供五万元的资金支持，为市九运会注入奉献和活力，让体育精神和志愿精神交相辉映，为中山创建全国文明城市奉献青春力量。

#### （六）参与行业标准建设

公司聚焦存储应用技术研发与创新，积极参与行业标准建设。公司是中国半导体行业协会、信息技术应用创新工作委员会、深圳市商用密码行业协会等重要行业协会成员，与华为、群联等共同发起设立智慧终端存储协会（ITMA），共同推

动 NM Card 全球标准建设。公司亦是多个主流存储器全球标准协会的成员，包括 JEDEC 协会、SD 协会（董事会员）、CF 协会（执行会员）、USB 协会、PCI-SIG 协会、NVMe 协会、SATA-IO 协会等。通过不断的技术创新，公司驱动自身规模和价值提升，通过创新封装集成设计和 NANDFlash 主控芯片定制，成功开发了一体化 U 盘模块（UDP）和 SSD 模块（Mini SDP），有效简化产品后端组装工艺，实现规模化、高品质量产，率先在行业中推广应用，为公司带来业务规模和市场价值。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### 1、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履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	白宏涛;蔡华波;蔡丽江;邓恩华;黄海华;李志雄;龙舰管理;龙熹二号;龙熹三号;龙熹五号;龙熹一号;王景阳;王伟民;杨晓斌;张旭;朱宇	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本次发行前本人直接或间接持有的公司股份, 也不由公司回购该部分股份。	2022 年 08 月 05 日	2022 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 4 日	正常履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 国家集成电路基金;元禾璞华;聚源聚芯;临港投资;新片区基金公司;上海摩勤;力合创投;南山鸿泰;深圳市集诚;深圳市展望;上凯创投;湾区半导体;泰科源;通富微电;武汉芯奥;1 号员工资产管理计划;2 号员工资产管理计划	股份限售承诺	自公司股票上市之日起 12 个月内, 不转让或者委托他人管理本企业持有的公司本次发行前股份, 也不由公司回购该部分股份。	2022 年 08 月 05 日	2022 年 8 月 5 日至 2023 年 8 月 4 日	已履行完毕
	首次公开发行或再融资时所作承诺	股份减持承诺	本人在承诺的锁定期满后两年内减持本人持有的本次发行前公司股份, 减持价格不低于发行价; 本人在承诺的锁定期满后两年内减持本人持有的本次发行前公司股份, 第一年本人累计减	2025 年 08 月 04 日	2025 年 8 月 4 日至 2027 年 8 月 4 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	蔡华波；蔡丽江		持股份数量不超过在公司首次公开发行股票并上市之日本人持股数量的 25%，两年内本人累计减持股份数量不超过在公司首次公开发行股票并上市之日本人持股数量的 50%，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则减持数量应相应调整。			
	首次公开发行或再融资时所作承诺 李志雄	股份减持承诺	本人在承诺的锁定期满后两年内减持本人持有的本次发行前公司股份，减持价格不低于发行价；锁定期满后两年内，本人可根据个人资金需求减持本人持有的公司股票，每年减持的股票不超过公司首次公开发行股票并在创业板上市之日本人持股数量的 25%，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，则减持数量应相应调整，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等深圳证券交易所认可的合法方式，减持价格根据当时的市场价格以及相关交易规则确定。在本人持有公司股份超过 5%的前提下，本人拟减持公司股票的，将提前三个交易日通知公司并予以公告。	2025 年 08 月 04 日	2025 年 8 月 4 日至 2027 年 8 月 4 日	正常履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 蔡华波；蔡丽江	股东一致行动承诺	1、自协议签署之日起，两方自愿通过在公司的股东（大）会、董事会上采取相同意思表示的方式，实施一致行动，以取得对公司的共同控制；在两方持有公司股份期间，两方将继续保持一致行动，以保持对公司的共同控制，如发生两方不能协商一致的情形，两方同意以蔡华波的意见为准；2、两方在对公司经营、管理及相关事项作出决策中，应进行充分的调查理解和分析判断，在行使表决权时不能损害其他股东的利益及公司利益；3、协议签署之后，两方因任何原因增加的公司股份均适用本协议；4、协议的有效期自两方签署本协议之日起至公司 A 股上市满 36 个月之日止。5、协议自两方签字之日起生效。协议到期后自动延期一年，自动延期次数不限，但双方协商一致并采取书面形式解除本协议除外。	2022 年 08 月 05 日	2022 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 4 日 （协议到期后自动延期一年，自动延期次数不限，但双方协商一致并采取书面形式解除本协议除外）	正常履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 公司	分红承诺	公司已制定了本次发行上市后适用的《公司章程（草案）》及《公司首次公开发行股票并在创业板上市后未来三年股东分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对利润分配政策尤其是现金分红政策进行了具体安排。公司承诺将严格按照上述制度履行公司利润分配决策程序，并实施利润分配，切实保障投资者利益。	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中
	首次公开发行或再融资时所作承诺 蔡华波；蔡丽江	关于同业竞争、关联交易、资金占用	一、同业竞争 1、本人目前除持有公司的股份外，未投资其他与江波龙相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与江波龙相同、类似的经营活	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
		方面的承诺	<p>波龙及其子公司担任职务外，未在与江波龙经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；2、本人依照中国法律法规被确认为江波龙的控股股东或实际控制人期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与江波龙构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与江波龙产品相同、相似或可能取代江波龙产品的业务活动；3、本人如从任何第三方获得与江波龙经营的业务有竞争或可能竞争的商业机会，本人将立即通知江波龙，并将该商业机会让予江波龙；4、本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响江波龙经营、发展的业务或活动。</p> <p>二、《关于规范、减少关联交易和避免资金占用的承诺》1、本人、本人近亲属、本人及本人近亲属控制和参股的其他企业（以下统称“本人及关联方”），将尽量减少、避免与江波龙之间发生关联交易。对于能够通过市场方式与独立第三方之间发生的交易，将由江波龙与独立第三方进行。2、本人及关联方不会以向江波龙拆借、占用公司资金或采取由江波龙代垫款项、代偿债务等方式侵占江波龙资金 3、本人及关联方与江波龙之间必需发生的一切交易行为，均将严格遵守市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行。4、本人及关联方与江波龙所发生的关联交易均以签订书面合同或协议形式明确约定，并严格遵守有关法律、法规以及江波龙章程、关联交易管理办法等规定，履行各项批准程序和信息披露义务，在江波龙董事会、股东大会审议关联交易时，依法履行回避表决义务。5、本人及关联方不通过关联交易损害江波龙以及江波龙其他股东的合法权益，如因上述关联交易损害江波龙及江波龙其他股东合法权益的，本人愿承担由此造成的一切损失并履行赔偿责任。6、上述承诺在本人作为江波龙控股股东、实际控制人期间持续有效且不可撤销。</p>			
	首次公开发行或再融资时所作承诺 蔡华波;蔡靖;蔡丽江; 高喜春;李志雄;公司; 王景阳;许刚翎;杨晓斌;朱宇	稳定股价承诺	<p>1、若公司股票自上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整，下同），公司将启动有关措施稳定股价，具体如下：（1）公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《公司法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》《关于上市公司以集中竞价交易方式回</p>	2022 年 08 月 05 日	2022 年 8 月 5 日至 2025 年 8 月 4 日	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>购股份的补充规定》等规定向社会公众股东回购公司部分股票，且保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。若发生需回购事项，公司将依据相关法律法规及《公司章程》的规定，在上述条件成就之日起 15 个交易日内召开董事会讨论稳定股价方案，并提交股东大会审议。具体实施方案公司将在股价稳定措施的启动条件成就时，依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告，并办理通知债权人、向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料及办理有关审批或备案手续。公司回购股份的资金来源为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度公司经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，公司将终止实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度经审计的每股净资产的情形），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：① 单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；② 同一会计年度内用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。（2）若公司新聘任董事（独立董事除外）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的关于稳定公司股价的相应承诺。（3）若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，公司未履行关于稳定股价的承诺的，公司将在股东大会及符合中国证监会规定的媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。（4）若法律、法规、规范性文件及中国证监会或深圳证券交易所对启动股价稳定措施的具体条件、采取的具体措施等有不同规定的，或者对公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员因违反上述措施而应承担的相关责任及后果有不</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>同规定的，公司将自愿无条件地遵从并将督促控股股东、实际控制人、董事（独立董事除外）、高级管理人员自愿无条件地遵从该等规定。2、控股股东、实际控制人关于稳定股价的措施和承诺若公司股票自上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日股票收盘价均低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形时，蔡华波作为公司的控股股东、蔡华波和蔡丽江作为公司的实际控制人（以下统称“本人”），将启动有关措施稳定股价，具体如下：（1）在有关股价稳定措施启动条件成就后 15 个交易日内，公司控股股东、实际控制人将提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，公司应按照相关规定披露增持股份的计划。在公司披露增持股份计划的 5 个交易日后，公司控股股东、实际控制人将按照方案开始实施增持公司股份的计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），公司控股股东、实际控制人将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①单次增持公司股份的金额不低于上年度自公司领取薪酬总和（税后）的 50%与其上一年度获得的公司分红金额（税后）的 20%之中的高者；②同一年度内累计增持公司股份的金额不超过上年度自公司领取薪酬总和（税后）与其上一年度获得的公司分红金额（税后）50%之中的高者。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司控股股东、实际控制人将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（2）若非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等原因，公司控股股东、实际控制人未履行上述关于稳定股价的方案，将在公司股东大会及符合中国证监会规定的媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，且在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬和股东分红，同时其所持有的公司股份将不得转让，直至采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。3、董事、高级管理人员关于稳定股价的措施和承诺若公司股票自上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形时，本人作为在公司任职并领取薪酬的公司的董事、高级管理人员，将启动有关措施稳定股价，具体如下：（1）当公司出</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			现需要采取股价稳定措施的情形时，若公司、控股股东、实际控制人均已采取股价稳定措施并实施完毕后公司股票收盘价连续 20 个交易日仍低于其上一个会计年度末经审计的每股净资产，公司董事、高级管理人员应买入公司股份以稳定公司股价。公司董事、高级管理人员买入公司股份的，买入价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产。但如果公司披露其买入计划后 5 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，可不再实施上述买入公司股份计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括公司董事、高级管理人员实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形），公司董事、高级管理人员将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：①单次增持公司股份的金额不低于上一会计年度在担任董事或高级管理人员职务期间从公司处领取薪酬总和（税后）的 20%；②同一年度内累计增持公司股份的金额应不超过在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从公司处领取薪酬总和（税后）的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。（2）若未采取稳定股价的具体措施，将在公司股东大会及符合中国证监会规定的媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时，将在前述事项发生之日起停止在公司处领取薪酬及获得股东分红，持有的公司股份不得转让，直至采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
其他承诺	蔡华波；蔡丽江；公司	其他承诺	1、公司的承诺（1）保证公司本次公开发行股票并在创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。 2、公司控股股东、实际控制人的承诺（1）保证公司本次公开发行股票并在创业板上市，不存在任何欺诈发行的情形。（2）如公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已发	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			行上市的，本人将督促公司尽快启动回购本次发行全部新股的程序，同时在中国证监会等有权部门确认后五个工作日内启动股份回购程序，回购已转让的原限售股份。			
	其他承诺 Jason Zheng;蔡华波;蔡靖;蔡丽江;陈伟岳;高喜春;李志雄;唐忠诚;王景阳;许刚翎;杨晓斌;朱宇;公司	其他承诺	1、公司应对本次发行填补即期回报的措施及承诺（1）加强募集资金管理，确保募集资金规范和有效使用公司已按照《公司法》《证券法》及《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定制定《募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、投向变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效地使用募集资金，本次募集资金到账后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目、配合监管银行和保荐机构对募集资金使用的检查和监督，以保证募集资金合理规范使用，合理防范募集资金使用风险。（2）业务方面的改善在巩固公司现有优势前提下，围绕公司的发展战略，积极延伸、升级产品线，完善营销网络渠道，提高研发技术实力，加快业务拓展，巩固公司市场地位和竞争能力，提高公司盈利水平。（3）进一步完善利润分配政策，注重投资者回报及权益保护公司为进一步完善和健全利润分配政策，建立科学、持续、稳定的分红机制，增加利润分配决策透明度、维护公司股东利益，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》等相关文件规定，结合公司实际情况和公司章程的规定，制定了公司未来三年股东回报规划，明确公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。本次发行实施完成后，公司将严格执行分红政策，在符合利润分配条件的情况下，积极推动对股东的利润分配，加大落实对投资者持续、稳定、科学的回报，从而切实保护公众投资者的合法权益。（4）不断完善公司治理，为公司发展提供制度保障公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断优化治理结构、加强内部控制，确保股东能够充分行使权利，确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权，做出科学、迅速和谨慎的决策，确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益，确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。（5）公司违反承诺后采取的措施如违反前述承诺，公司将在股东大会及符合中	2022年08月05日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>国证监会规定的媒体上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同时向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的利益，并在公司股东大会审议通过后实施补充承诺或替代承诺；如违反承诺给股东造成损失的，依法承担补偿责任。2、公司控股股东、实际控制人承诺公司控股股东蔡华波，实际控制人蔡华波和蔡丽江承诺：（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）若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定的媒体上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构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；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。（3）本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会或证券交易所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该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。3、公司全体董事、高级管理人员承诺公司全体董事、高级管理人员根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施作出承诺：（1）本人承诺不会无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益。（2）本人承诺对自身日常的职务消费行为进行约束。（3）本人承诺不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。（4）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）承诺公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。（6）作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及符合中国证监会规定的媒体上公开说明具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构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；如违反承诺给公司或者股东造成损失的，依法承担补偿责任。（7）本承诺出具日后至公司本次发行实施完毕前，若中国证监会或证券交易所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该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺。</p>			
	其他承诺 Jason Zheng;蔡华波;蔡靖;蔡丽江;陈大同;陈伟	其他承诺	公司关于股份回购、依法承担赔偿责任或者补偿责任的承诺函股份回购和股份买回的措施和承诺 1、公司的承诺公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司对招股说明书所	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中



承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	岳;高威;高喜春;金红梅;李志雄;谭康强;唐忠诚;王景阳;许刚翎;杨晓斌;朱宇;公司		<p>载内容之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价作相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律法规规定的程序实施。若因公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后，公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>2、控股股东、实际控制人的承诺公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，购回价格根据公司股票发行价格加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p> <p>3、董事、监事、高级管理人员的承诺公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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，并督促公司依法回购本次发行的全部新股。如公司回购股份议案须经董事会/监事会决议通过，本人承诺就该等回购事宜在董事会/监事会中投赞成票。</p>			

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	其他承诺 公司；蔡丽江；公司董监高；国家集成电路基金；龙舰管理；龙熹二号；龙熹三号；龙熹五号；龙熹一号	其他承诺	<p>1、公司关于未能履行承诺时的约束措施（1）公司将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。（2）如发生未实际履行招股说明书披露的承诺事项的情形，公司将在中国证监会或深圳证券交易所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。（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等公司无法控制的客观原因导致公司未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，公司将向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）如因公司未实际履行相关承诺事项给投资者造成损失的，公司将依照相关法律法规规定向投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。（5）承诺确已无法履行或者履行承诺不利于维护公司股东和社会公众投资者权益的，公司将充分披露原因，并将变更承诺或提出新承诺或者提出豁免履行承诺义务，并经公司股东大会审议通过，股东大会应向股东提供网络投票方式。2、控股股东蔡华波，实际控制人蔡华波、蔡丽江，持股 5%以上股东李志雄关于未能履行承诺时的约束措施（1）本人将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。（2）如发生未实际履行公开承诺事项的情形，本人将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所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。（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本人将向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）如因本人未实际履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。（5）如本人违反上述承诺，公司有权将应付本人的现金分红予以暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。3、持股 5%以上股东国家集成电路基金、龙熹一号、龙熹二号、龙熹三号、龙舰管理、龙熹五号关于未能履行承诺时的约</p>	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
			<p>束措施（1）本企业将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。（2）如发生未实际履行公开承诺事项的情形，本企业将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所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。（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本企业无法控制的客观原因导致本企业未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本企业将向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）如因本企业未实际履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。（5）如本企业违反上述承诺，公司有权将应付本企业的现金分红予以暂时扣留，直至本企业实际履行上述各项承诺义务为止。</p> <p>4、发行人全体董事、监事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施（1）本人将严格履行公开作出并在招股说明书披露的全部承诺。（2）如发生未实际履行公开承诺事项的情形，本人将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所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。（3）如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的，本人将向投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。（4）如因本人未实际履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任，赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。（5）自本人完全消除其未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人不得以任何方式要求公司为本人增加薪资或津贴，且亦不得以任何形式接受公司增加支付的薪资或津贴。（6）如本人违反上述承诺，公司有权将应付本人的薪资或津贴予以暂时扣留，直至本人实际履行上述各项承诺义务为止。</p>			
	其他承诺	其他承诺	（1）本人/本企业将严格履行公开作出并在招股说明书披露的	2022 年 08	2022 年 8 月	已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	元禾璞华;聚源聚芯;力合创投;南山鸿泰;深圳市集诚;深圳市展想;上凯创投;泰科源		<p>全部承诺。</p> <p>(2) 如发生未实际履行公开承诺事项的情形, 本人/本企业将在公司股东大会及中国证监会或深圳证券交易所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。</p> <p>(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人/本企业无法控制的客观原因导致本人/本企业未能履行公开承诺事项或者未能按期履行公开承诺事项的, 本人/本企业将向投资者提出补充承诺或替代承诺(相关承诺需符合法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序), 并尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护公司投资者利益, 直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕。</p> <p>(4) 如因本人/本企业未实际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/本企业将依照相关法律法规规定向公司或者其他投资者承担赔偿责任, 赔偿金额通过与投资者协商确定或由有权机关根据相关法律法规确定。</p> <p>(5) 如本人/本企业违反上述承诺, 公司有权将应付本人/本企业的现金分红予以暂时扣留, 直至本人/本企业实际履行上述各项承诺义务为止。</p>	月 05 日	5 日至 2023 年 8 月 4 日	
	其他承诺 公司	其他承诺	<p>公司就股东信息披露事项承诺如下:</p> <p>1、本公司已在《招股说明书》中真实、准确、完整的披露了股东信息;</p> <p>2、本公司历史沿革中存在的股权代持等情形已依法解除, 不存在股权争议或潜在纠纷等情形;</p> <p>3、本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情况;</p> <p>4、本次发行的中介机构中信建投证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)或其负责人、高级管理人员、经办人员未直接或间接持有发行人股份;</p> <p>5、本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送的情况;</p> <p>6、本公司及本公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料, 积极和全面配合了本次发行的中介机构中信建投证券股份有限公司、北京市中伦律师事务所、安永华明会计师事务所(特殊普通合伙)开展尽职调查, 依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息, 履行了信息披露义务。</p>	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中
	其他承诺	其他承诺	公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低	2022 年 08	2022 年 8 月	已履行完毕

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	蔡华波;蔡丽江;李志雄; 王景阳;杨晓斌;朱宇		于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月(自公司股票上市至本人减持期间,公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项,上述发行价格作相应调整)。	月 05 日	5 日至 2023 年 2 月 4 日	
	其他承诺 龙舰管理;龙熹二号;龙熹三号;龙熹五号;龙熹一号	其他承诺	在本企业合计持有公司股份超过 5%的前提下,本企业拟减持公司股票的,将提前三个交易日通知公司并予以公告。	2022 年 08 月 05 日	长期有效	正常履行中
承诺是否按时履行	是					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见本报告“第十节财务报告”之“九、合并范围的变更”。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	318
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	李剑光、陈洁璇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	李剑光 5 年，陈洁璇 1 年

备注：以上仅列示上市公司直接聘请的会计师事务所。

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司以被告卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司侵害公司测试技术商业秘密为由,向深圳市中级人民法院起诉。2020年6月22日,深圳市中级人民法院出具《受理案件通知书》受理该案。被告卢浩系公司离职员工,并参与了LPDDR3测试技术的研发,公司于2018年底发现被告在市场上销售含有上述测试技术的产品,故诉请被告停止侵权,并共同赔偿公司经济损失及惩罚性赔偿金合计13,204.48万元。	13,204.48	否	该案件处于二审上诉阶段	1、一审判决结果: (1)被告卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司立即停止侵害原告深圳市江波龙电子股份有限公司涉案商业秘密的行为; (2)被告卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司于本判决生效之日起十日内连带赔偿原告深圳市江波龙电子股份有限公司经济损失1,418.34万元; (3)驳回原告深圳市江波龙电子股份有限公司的其他诉讼请求。 2、公司已依法向广东省高级人民法院提起上诉。	不适用	2023年12月25日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《关于公司诉讼事项的进展公告》,公告编号:2023-102

1、报告期内尚未结案处于仲裁中或审理中的案件未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总金额为2,715.92万元,确认因Zilia涉及的未决诉讼产生的预计负债29.43万元。

2、报告期内已结案完结或进入结案执行阶段或结案和解阶段的案件未达到重大诉讼(仲裁)披露标准的事项汇总金额为248.85万元。

## 十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳中电港技术股份有限公司	公司董事长担任董事的公司	销售产品、商品	销售存储产品	按照市场公允价格由双方协商确定	市场价格	6,737.87	0.67%	8,000	否	转账	不适用	2023年03月22日	巨潮资讯网：《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-015）
上海捷策电子科技有限公司	联营企业	采购原材料	采购测试工具、治具	按照市场公允价格由双方协商确定	市场价格	28.95	0.33%	35	否	转账	不适用	2023年03月22日	巨潮资讯网：《关于2023年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：2023-015）
合计				--	--	6,766.82	--	8,035	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				2023年度，公司与关联方的日常关联交易实际发生金额为人民币6,766.82万元，实际发生金额未超过获批的交易额度。									



交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用
-------------------------	-----

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用 不适用

报告期内，公司及全资子公司因运营需要，于相关地点租赁办公室供经营使用，皆已签署房屋租赁合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）				报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）				报告期末实际对外担保余额合计（A4）						
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海江波龙存储技术有限公司	2023年03月22日	120,000	2023年05月19日	60,000	连带责任保证	无	无	保证合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
上海江波龙存储技术有限公司	2023年03月22日	120,000	2023年11月13日	20,000	连带责任保证	无	无	自本担保书生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或贵行受让的应收账款债权的到期日或每笔垫款的垫款日另加三年。任一项具体授信	否	否

								展期，则保证期间延续至展期期间届满后另加三年止。		
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	2023年03月22日	300,000	2022年09月21日	19,000	连带责任保证	无	无	保证合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起两年止	否	否
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	2023年03月22日	300,000	2023年01月03日	60,202.95	连带责任保证	无	无	持续担保	否	否
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	2023年03月22日	300,000	2022年07月20日	21,248.1	连带责任保证	无	无	保证合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
上海慧忆半导体有限公司	2023年11月06日	94,500	2023年11月27日	94,500	连带责任保证	无	无	保证合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日起三年止	否	否
上海江波龙数字技术有限公司	2023年03月22日	15,000		0						
上海江波龙微电子技术有限公司	2023年03月22日	15,000		0						
江波龙电子(苏州)有限公司	2023年09月06日	60,000		0						
Zilia Eletrônicos 及 Zilia Semicondutores	2023年12月14日	49,800		0						
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			654,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)					234,702.95
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			654,300		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)					274,951.05

子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
上海慧忆半导体有限公司	2023年11月06日	94,500	2023年11月28日	94,500	质押	上海江波龙存储以其自身持有的慧忆半导体100%股权提供质押担保	无	保证合同生效之日起至主合同约定的债务履行期限届满之日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(C1)		94,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计(C2)		94,500				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(C3)		94,500		报告期末对子公司实际担保余额合计(C4)		94,500				
公司担保总额(即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计(A1+B1+C1)		748,800		报告期内担保实际发生额合计(A2+B2+C2)		329,202.95				
报告期末已审批的担保额度合计(A3+B3+C3)		748,800		报告期末实际担保余额合计(A4+B4+C4)		369,451.05				
实际担保总额(即A4+B4+C4)占公司净资产的比例				61.36%						
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额(D)				0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保余额(E)				0						
担保总额超过净资产50%部分的金额(F)				353,243.54						
上述三项担保金额合计(D+E+F)				353,243.54						

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	28,500	0	0	0
银行理财产品	募集资金	95,500	0	0	0
合计		124,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☑适用 ☐不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值（万元）（如有）	合同涉及资产的评估价值（万元）（如有）	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
公司	PTI SG、Powertech SG 和力成科技	力成苏州 70%股权	2023 年 06 月 27 日	43,027.33	136,808.47	深圳中企华土地房地产资产评估有限公司	2022 年 12 月 31 日	结合评估结果，经本次交易买卖双方协商一致确定	95,174.66	否	无	完成交割	2023 年 06 月 27 日	巨潮资讯网《关于拟新设子公司购买力成科技（苏州）有限公司 70%股权的公告》（公告编号：2023-036）
公司、欧洲雷克沙、慧忆半导体	SMART Modular Technologies (LX) S.à.r.l.、SGH	SMART Brazil 及其子公司 81% 股权	2023 年 06 月 13 日	111,287.09	172,845.94	深圳中企华土地房地产资产评估有限公司	2023 年 04 月 30 日	参照境外可比情况，经双方协商一致	138,427.41	否	无	完成交割	2023 年 06 月 13 日	巨潮资讯网《关于全资子公司拟购买 SMART Modular Technologies do Brasil - Indústria e Comércio de Componentes Ltda. 及其子公司的 81% 股权的公告》（公告编号：2023-034）
公司	电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司	战略合作备忘录	2023 年 11 月 07 日			无		不适用		否	不适用	正常履约中	2023 年 11 月 07 日	巨潮资讯网《关于签署战略合作备忘录的公告》（公告编号：2023-083）

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

### （一）首次公开发行网下配售限售股份上市流通

1、公司于 2023 年 1 月 31 日披露《关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通的提示性公告》，本次解除限售的股份上市流通日期为 2023 年 2 月 6 日（星期一），因 2023 年 2 月 5 日为非交易日，故上市流通日顺延至交易日 2023 年 2 月 6 日。本次解除限售股东户数共计 4,545 户，解除限售股份的数量为 2,018,463 股，占公司总股本的 0.4889%；限售期限为自公司股票首次公开发行并上市之日起 6 个月。具体内容详见公司于 2023 年 2 月 1 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、公司于 2023 年 8 月 2 日披露《关于首次公开发行前已发行的部分股份及首次公开发行战略配售股份上市流通提示性公告》，本次解除限售的股份为公司首次公开发行前已发行的部分股份及首次公开发行战略配售股份，本次解除限售的股份上市流通日期为 2023 年 8 月 7 日（星期一），因 2023 年 8 月 5 日为非交易日，故上市流通日顺延至交易日 2023 年 8 月 7 日。本次解除限售股东户数共计 17 户，解除限售股份的数量合计 78,901,954 股，占公司总股本的 19.1109%。其中首次公开发行前已发行股份解除限售的股东数量为 9 户，股份数量为 70,864,254 股，占公司总股本的 17.1641%；首次公开发行战略配售股份解除限售的股东数量为 8 户，股份数量为 8,037,700 股，占公司总股本的 1.9468%。限售期限为自公司股票首次公开发行并上市之日起 12 个月。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 2 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、公司于 2023 年 8 月 11 日披露《关于首次公开发行战略配售剩余限售股份上市流通提示性公告》，本次解除限售的股份为公司首次公开发行战略配售剩余限售股份。本次解除限售股东户数共计 2 户，解除限售股份的数量合计 362,300 股，占公司总股本的 0.0878%。本次解除限售的股份上市流通日期为 2023 年 8 月 15 日（星期二）。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 11 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

### （二）员工购房借款

公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司为员工提供购房借款并制定〈员工购房借款管理办法〉的议案》。在不影响公司主营业务发展的前提下，公司拟使用总额不超过人民币 10,000 万元的自有资金为符合条件的员工提供购房借款，在此限额内资金额度可以循环使用，并进一步制定了《员工购房借款管理办法》。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告。截止 2023 年 12 月 31 日，公司向员工提供购房借款的本金余额为 1,769.00 万元。

### （三）计提信用减值损失及资产减值损失

2023 年度，基于谨慎性原则，公司对合并报表范围内截至 2023 年 12 月 31 日的各类存货、应收账款、其他应收款、固定资产、在建工程、无形资产等各类资产进行了全面清查，对各类存货的可变现净值，应收款项回收的可能性，固定资产、在建工程及无形资产的可变现性进行了充分的评估和分析，认为上述资产中部分资产存在一定的减值迹象，对其中存在减值迹象的资产相应计提了减值损失。2023 年 1-12 月，公司对应收账款计提减值损失为 114.16 万元，计提存货跌价损失金额为 35,636.25 万元。具体内容详见公司于 2024 年 4 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

### （四）利润分配

公司于 2023 年 3 月 20 日召开第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，根据公司利润分配相关政策，鉴于公司 2022 年经营活动产生的现金流量净额为负，综合考虑公司发展及股东长远利益的前提下，公司拟定 2022 年度利润分配预案为：2022 年度不派发现金分红，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配，剩余未分配利润结转至以后年度。具体内容详见公司于 2023 年 3 月 22 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

### （五）全资子公司购买 Zilia Eletrônicos 及其子公司的 81% 股权

1、公司于 2023 年 6 月 13 日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于全资子公司拟购买 SMART Brazil 及其子公司 81% 股权的议案》，同意公司以现金通过子公司 Lexar Europe B.V.（以下简称“买方”）购买 Zilia Eletrônicos 及其全资子公司（以下简称“标的公司”）的 81% 股权（以下简称“巴西交易”）。本次交易完成后，公司将间接控股 Zilia Eletrônicos 及其全资子公司。巴西交易将使公司进一步拓展巴西市场，增强长期盈利能力，强化股东回报。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 13 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2023 年 11 月 4 日及 2023 年 11 月 21 日，公司分别召开了第二届董事会第二十二次会议以及 2023 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于公司全资子公司拟购买 SMART Modular Technologies do Brasil - Indústria e Comércio de Componentes Ltda. 及其子公司的 81% 股权的进展的议案》。本次交易的标的公司已根据国际财务报告准则（IFRS）编制了 2022 财年和 2023 财年合并财务报表，该合并财务报表已经 Deloitte Touche Tohmatsu Auditores Independentes Ltda. 审计且德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）就标的公司会计政策与中国企业会计准则的差异情况表出具了鉴证报告（德师报（核）字（23）第 E00317 号），同时深圳中企华土地房地产资产评估有限公司已就标的公司的全部股东权益价值出具了资产评估报告（深中企华估字（2023）第 069 号）。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 6 日及 11 月 21 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2023 年 11 月 12 日及 2023 年 11 月 28 日，公司分别召开了第二届董事会第二十三次会议以及 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于使用部分超募资金向全资子公司增资或借款以支付新增募投项目的部分股权收购款项的议案》。为提高募集资金使用效率，公司使用部分超募资金人民币 26,440.77 万元向慧忆半导体增资或借款，以支付本次交易的部分股权收购款项。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 13 日及 11 月 28 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

4、2023 年 11 月 29 日，公司收到 SMART Global Holdings, Inc.（以下简称“SGH”）依约对标的公司截止 2023 年 11 月 30 日的财务数据进行的预测。SGH 在此基础上估算了交割日调整金额（以下简称“估算调整金额”），并进一步估算了在交割日应付价款（含税）为 1.64 亿美元（即等于 1.70 亿美元加上估算调整金额再乘以 81%，以下简称“估算交割日支付价款”）。同时，SGH 基于估算交割日支付价款，进一步估算了 SMART Modular Technologies (LX) S.à r.l.（以下简称“卖方”）于本次交易将产生的资本利得税（Taxable Capital Gains，以下简称“资本利得税”）。双方同意买方在交割日支付的款项中扣减该部分资本利得税，而由买方在交割完成后依法代缴。2023 年 11 月 30 日，交易各方确认，本次交易交割条件均已满足，特别包括为完成本次交易事宜所需签署的全部交易文件，如《商标共存协议》《过渡期服务协议》《知识产权许可协议》及《股东协议》，均已适当的签署生效。2023 年 11 月 30 日，买方向卖方实际支付了 1.43 亿美元。综上，截止至 2023 年 11 月 30 日，本次交易的交割工作已经依约完成，买卖双方同意交割日为 2023 年 11 月 30 日。交割日后 18 个月内，买方需向卖方支付本次交易剩余款项（即 2,835 万美元）。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 30 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

#### （六）新设子公司购买元成苏州 70% 股权

1、公司于 2023 年 6 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟新设子公司购买力成科技（苏州）有限公司 70% 股权的议案》，同意公司以现金形式购买元成苏州（以下简称“标的公司”）的 70% 股权。独立董事对上述事项发表了独立意见。本次交易完成后，公司将间接控股元成苏州，将元成苏州纳入公司合并报表范围。元成苏州目前主要从事于存储芯片的封装测试，本次交易完成后，将为公司补足封装测试的生产能力，完善产业链布局，增强长期盈利能力，提升股东回报。具体内容详见公司于 2023 年 6 月 27 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2023 年 8 月 8 日，公司新设了全资子公司江波龙电子（苏州）有限公司。2023 年 8 月 25 日，力成苏州完成了最新一期审计工作，并由德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《力成科技（苏州）有限公司 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日止期间及 2022 年度财务报表及审计报告》（德师报（审）字（23）第 S00514 号）。2023 年 9 月 5 日及 2023 年 9 月 15 日，公司分别召开了第二届董事会第二十次会议以及 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于拟通过子公司购买力成科技（苏州）有限公司 70% 股权交易进展及更新标的公司财务数据的议案》，独立董事发表了同意的审核意见。2023 年 9 月 22 日，标的公司完成了工商变更登记手续，标的公司正式更名为“元成科技（苏州）有限公司”，同时对标的公司经营范围、法定代表人、股东进行变更，并取得苏州工业园区市场监督管理局颁发的《营业执照》。2023 年 9 月 21 日，公司已将第一笔交割款人民币 4.4 亿元（即《股权转让协议》所约定的 65,800,000 美元扣除应代扣代缴的预提所得税后的等值人民币金额）支付至双方约定的资金监管账户。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 6 日及 2023 年 9 月 26 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2023 年 9 月 27 日，公司已通过经办行中国银行股份有限公司苏州工业园区分行办理外汇业务登记并取得《业务登记凭证》，经办外汇局为国家外汇管理局苏州市中心支局。2023 年 9 月 28 日，公司将第一笔交割款，即 65,800,000 美元扣除应代扣代缴的预提所得税后的金额，已依约支付予 PTI Technology (Singapore) Pte.Ltd、Powertech Technology (Singapore) Pte.Ltd. 和力成科技股份有限公司。根据《企业会计准则》的相关规定，元成苏州自 2023 年 10 月 1 日起纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司于 2023 年 10 月 9 日在巨潮资讯网披露的相关公告。



### （七）向不特定对象发行可转换公司债券

1、2023 年 8 月 14 日，公司召开第二届董事会第十八次会议以及第二届监事会第十六次会议，审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案的议案》等相关议案，本次发行可转债的募集资金总额不超过人民币 300,000.00 万元（含本数），独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 14 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2023 年 8 月 29 日，公司召开第二届董事会第十九次会议以及第二届监事会第十七次会议，审议通过《关于公司向不特定对象发行可转换公司债券预案（修订稿）的议案》等相关议案，根据 2023 年半年度报告，对本次发行预案的财务数据及相关信息等内容进行更新。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

3、2023 年 9 月 15 日，公司召开 2023 年第二次临时股东大会，会议审议通过了上述发行相关议案。具体内容详见公司于 2023 年 9 月 15 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

### （八）实际控制人、控股股东及部分董事、高级管理人员增持公司股份计划

1、公司于 2023 年 8 月 31 日披露了《关于实际控制人、控股股东及部分董事、高级管理人员增持公司股份计划的公告》（公告编号：2023-062），公司实际控制人、控股股东、董事长兼总经理蔡华波先生；董事兼副总经理王景阳先生；董事、副总经理兼财务负责人朱宇先生，计划自公司公告披露之日起的 6 个月内，以自有资金通过深圳证券交易所交易系统，以集中竞价交易方式增持公司股份，增持股份的总金额合计不低于人民币 1,500.00 万元。2023 年 9 月 28 日，为了更好的履行以及兑现增持公司股份的承诺，上述增持主体拟在前述披露的增持计划中进一步明确各自的增持金额的分配。具体内容详见公司于 2023 年 8 月 31 日及 2023 年 9 月 28 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

2、自 2023 年 10 月 31 日至 2023 年 11 月 21 日期间，公司蔡华波先生、王景阳先生以及朱宇先生通过深圳证券交易所系统集中竞价方式累计增持公司股份 153,900 股，占公司总股本的比例为 0.04%，增持股份总金额为人民币 15,044,792.00 元（不含手续费）。本次增持计划已实施完成。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 22 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

### （九）签署战略合作备忘录

2023 年 11 月 7 日，公司与电子元器件和集成电路国际交易中心股份有限公司签署了《战略合作备忘录》（以下简称“《备忘录》”）。合作双方根据战略发展需要，就达成战略合作伙伴关系形成共识，在存储产品供应价值链、存储产业生态链的效率整合及 TCM (Technology Contract Manufacture) 模式创新方面深度合作，共同提升国内存储行业产能、品质、成本、效率以及服务水平，提升存储产业综合竞争力。本次《备忘录》仅为意向性协议，具体合作事宜将由合作双方或各自指定的下属子公司另行协商并签署具体的合作协议，双方权利义务以最终签署的具体业务协议为准。具体内容详见公司于 2023 年 11 月 7 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

### （十）侵害公司测试技术商业秘密暨诉讼事项进展

1、公司以卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司（以下简称“晶存公司”）三被告侵害公司测试技术商业秘密为由，向深圳市中级人民法院（以下简称“深圳中院”）起诉。2020 年 6 月 22 日，深圳中院出具《受理案件通知书》受理该案。2023 年 12 月，公司收到深圳中院出具的一审《民事判决书》（（2020）粤 03 民初 3333 号），深圳中院在判决书中认为：被告晶存公司未经许可在 LPDDR3 芯片测试经营业务中使用了公司在案件中主张的相关商业秘密密点的技术信息，被告卢浩、赵迎、晶存公司共同侵害了公司对上述商业秘密所享有的合法权益，应共同承担相应的法律责任。除了认定三被告构成共同侵害公司商业秘密外，判决书还部分支持了公司关于赔偿以及承担案件诉讼费、执行费等费用的诉讼请求。具体内容详见公司于 2022 年 7 月 29 日在《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》“第十一节其他重要事项”之“三、重大诉讼、仲裁或其他事项”之“（一）发行人的诉讼或仲裁事项”之“1、发行人与卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司纠纷案”以及于 2023 年 12 月 18 日在巨潮资讯网披露的相关公告。

2、2023 年 12 月 22 日，公司向广东省高级人民法院递交了《上诉状》，请求维持一审判决第一项；请求撤销一审判决第二、三项，并依法改判卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司共同赔偿深圳市江波龙电子股份有限公司经济损失 132,044,822.64 元；请求判令卢浩、赵迎、深圳市晶存科技有限公司共同承担本案一审、二审的全部费用（含案件受理费、财产保全费、鉴定费、鉴定人出庭费、审计费等）。具体内容详见公司于 2023 年 12 月 25 日在巨潮资讯网上披露的相关公告。

## 十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

#### （一）全资子公司购买 Zilia Eletrônicos 及其子公司的 81% 股权

公司于 2023 年 6 月 13 日召开的第二届董事会第十五次会议，审议通过了《关于全资子公司拟购买 SMART Brazil 及其子公司 81% 股权的议案》，同意公司以现金通过子公司 Lexar Europe B.V.（以下简称“买方”）购买 Zilia Eletrônicos 及其全资子公司（以下简称“标的公司”）的 81% 股权（以下简称“巴西交易”）。2023 年 11 月 30 日，交易各方确认，本次交易交割条件均已满足，买卖双方同意交割日为 2023 年 11 月 30 日。交割日后 18 个月内，买方需向卖方支付本次交易剩余款项（即 2,835 万美元）。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

#### （二）新设子公司购买元成苏州 70% 股权

公司于 2023 年 6 月 27 日召开的第二届董事会第十六次会议，审议通过了《关于拟新设子公司购买力成科技（苏州）有限公司 70% 股权的议案》，同意公司以现金形式购买元成苏州（以下简称“标的公司”）的 70% 股权。2023 年 9 月 28 日，公司将第一笔交割款，即 65,800,000 美元扣除应代扣代缴的预提所得税后的金额，已依约支付予 PTI Technology (Singapore) Pte.Ltd、Powertech Technology (Singapore) Pte.Ltd. 和力成科技股份有限公司。根据《企业会计准则》的相关规定，元成苏州自 2023 年 10 月 1 日起纳入公司合并报表范围。具体内容详见公司在巨潮资讯网披露的相关公告。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

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	380,662,917	92.20%				-80,661,717	-80,661,717	300,001,200	72.66%
1、国家持股									
2、国有法人持股	30,010,624	7.27%				-30,010,624	-30,010,624		
3、其他内资持股	350,641,855	84.93%				-50,640,655	-50,640,655	300,001,200	72.66%
其中：境内法人持股	119,935,607	29.05%				-50,635,607	-50,635,607	69,300,000	16.79%
境内自然人持股	230,706,248	55.88%				-5,048	-5,048	230,701,200	55.88%
4、外资持股	10,438	0.00%				-10,438	-10,438		
其中：境外法人持股	10,292	0.00%				-10,292	-10,292		
境外自然人持股	146	0.00%				-146	-146		
二、无限售条件股份	32,201,337	7.80%				80,661,717	80,661,717	112,863,054	27.34%
1、人民币普通股	32,201,337	7.80%				80,661,717	80,661,717	112,863,054	27.34%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	412,864,254	100.00%						412,864,254	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1、2023年2月6日，公司首次公开发行网下配售限售股解除限售股2,018,463股上市流通，占公司总股本的0.4889%。具体情况详见公司于2023年2月1日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2023-004）

2、2023 年 8 月 7 日，公司首次公开发行前已发行的部分股份及首次公开发行战略配售股份 78,901,954 股上市流通，占公司总股本的 19.1109%。具体情况详见公司于 2023 年 8 月 2 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行前已发行的部分股份及首次公开发行战略配售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-042）

3、2023 年 8 月 15 日，公司首次公开发行战略配售剩余限售股份 362,300 上市流通，占公司总股本的 0.0878%。具体情况详见公司于 2023 年 8 月 11 日在巨潮资讯网披露的《关于首次公开发行战略配售剩余限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-043）

4、2022 年湾区半导体、武汉芯奥、通富微电参与公司首次公开发行战略配售获得的限售股份参与转融通证券出借业务，借出部分体现为无限售条件流通股，2022 年借出数量为 619,800 股。报告期内该三名股东转融通出借股份均已全部归还，在归还后公司为上述三名股东办理了战略配售获得限售股份的解除限售事宜。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

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

## 2、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	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蔡华波	162,000,000			162,000,000	首次公开发行原始股份限售	2025 年 8 月 5 日
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	25,714,284		25,714,284		首次公开发行原始股份限售	2023 年 8 月 5 日
李志雄	23,100,000			23,100,000	首次公开发行原始股份限售	2025 年 8 月 5 日
深圳市龙熹一号投资企业（有限合伙）	19,020,000			19,020,000	首次公开发行原始股份限售	2025 年 8 月 5 日
深圳市龙熹二号投资企业（有限合伙）	19,020,000			19,020,000	首次公开发行原始股份限售	2025 年 8 月 5 日
深圳市龙熹三号投资企业（有限合伙）	17,820,000			17,820,000	首次公开发行原始股份限售	2025 年 8 月 5 日
元禾璞华（苏州）投资管理有限公司—江苏甦泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限	17,142,852		17,142,852		首次公开发行原始股份限售	2023 年 8 月 5 日

合伙)						
蔡丽江	14,700,000			14,700,000	首次公开发行原始股份限售	2025年8月5日
中芯聚源股权投资管理(上海)有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心(有限合伙)	8,571,426		8,571,426		首次公开发行原始股份限售	2023年8月5日
宁波保税区嘉信麒越股权投资管理有限公司—苏州上凯创业投资合伙企业(有限合伙)	8,571,426		8,571,426		首次公开发行原始股份限售	2023年8月5日
其他首次公开发行前股东	55,204,266		10,864,266	44,340,000	首次公开发行原始股份限售	按照相关法律法规规定、承诺事项解除限售
首次公开发行战略配售股股东	7,780,200	619,800	8,400,000	0	首次公开发行战略配售股	2023年8月5日
首次公开发行网下配售限售股股东	2,018,463		2,018,463	0	首次公开发行网下配售限售股	2023年2月5日
其他股东		1,200		1,200	高管锁定股及类高管锁定股	按高管锁定股份及类高管锁定股份的规定解锁
合计	380,662,917	621,000	81,282,717	300,001,200	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

适用 不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,824	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	26,090	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
蔡华波	境内自然人	39.26%	162,071,900	71,900	162,000,000	71,900	不适用	0	
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	6.23%	25,714,284	0	0	25,714,284	不适用	0	
李志雄	境内自然人	5.60%	23,100,000	0	23,100,000	0	不适用	0	
深圳市龙熹一号投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.61%	19,020,000	0	19,020,000	0	不适用	0	
深圳市龙熹二号投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.61%	19,020,000	0	19,020,000	0	不适用	0	
深圳市龙熹三号投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.32%	17,820,000	0	17,820,000	0	不适用	0	
蔡丽江	境内自然人	3.56%	14,700,000	0	14,700,000	0	不适用	0	
元禾璞华（苏州）投资管理有限公司—江苏沓泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.07%	12,681,652	-4461200	0	12,681,652	不适用	0	

宁波保税区嘉信麒越股权投资管理有限公司—苏州上凯创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.08%	8,571,426	0	0	8,571,426	不适用	0
深圳市龙舰管理咨询企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.73%	7,140,000	0	7,140,000	0	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人蔡华波与蔡丽江系姐弟关系，于 2021 年 8 月 9 日签署一致行动协议，明确约定在双方意见不统一时以蔡华波意见为准，不存在影响实际控制权稳定性的风险因素。蔡华波担任龙熹一号、龙熹二号、龙熹三号、龙舰管理、龙熹五号的执行事务合伙人，龙熹一号、龙熹二号、龙熹三号、龙舰管理、龙熹五号为蔡华波的一致行动人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	25,714,284	人民币普通股	25,714,284					
元禾璞华（苏州）投资管理有限公司—江苏走泉元禾璞华股权投资合伙企业（有限合伙）	12,681,652	人民币普通股	12,681,652					
宁波保税区嘉信麒越股权投资管理有限公司—苏州上凯创业投资合伙企业（有限合伙）	8,571,426	人民币普通股	8,571,426					

国泰基金—工商银行—国泰基金格物 1 号资产管理计划		2,426,981	人民币普通股	2,426,981
上海浦东发展银行股份有限公司—德邦半导体产业混合型发起式证券投资基金		1,644,614	人民币普通股	1,644,614
中国建设银行股份有限公司—信澳新能源产业股票型证券投资基金		1,632,127	人民币普通股	1,632,127
香港中央结算有限公司		1,435,693	人民币普通股	1,435,693
国泰基金—上海银行—国泰基金格物 2 号集合资产管理计划		1,145,900	人民币普通股	1,145,900
兴业银行股份有限公司—兴全合兴混合型证券投资基金 (LOF)		1,113,547	人民币普通股	1,113,547
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金		1,056,550	人民币普通股	1,056,550
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。			
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	无			

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放	0	0.00%	0	0.00%	1,056,550	0.26%	285,900	0.07%



式指数证 券投资基 金								
-------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
中芯聚源股权投资管理（上海）有限公司—上海聚源聚芯集成电路产业股权投资基金中心（有限合伙）	退出	0	0.00%	0	0.00%
深圳市龙舰管理咨询企业（有限合伙）	新增	0	0.00%	7,140,000	1.73%

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡华波	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡华波	本人	中国	否
蔡丽江	一致行动（含协议、亲属、	中国	否

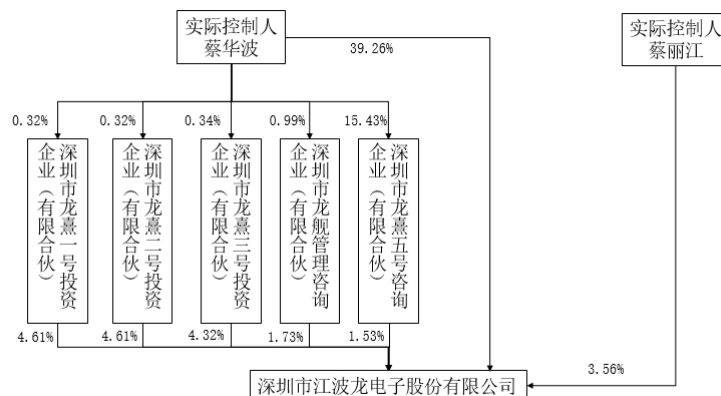
	同一控制)	
主要职业及职务	蔡华波先生担任本公司董事长和总经理职务，蔡丽江女士未在公司担任职务，详细请参见本报告第四节“七、董事、监事和高级管理人员情况”。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用 不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用 不适用

**四、股份回购在报告期的具体实施情况**

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2024 年 04 月 19 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2024）审字第 70028183_H01 号
注册会计师姓名	李剑光、陈洁璇

审计报告正文

安永华明(2024)审字第 70028183\_H01 号  
深圳市江波龙电子股份有限公司

深圳市江波龙电子股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了深圳市江波龙电子股份有限公司的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、所有者权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的深圳市江波龙电子股份有限公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳市江波龙电子股份有限公司 2023 年 12 月 31 日合并及公司财务状况以及截至 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### （二）形成审计意见的基础

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

#### （三）关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2023 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
收入确认	
2023 年度，深圳市江波龙电子股份有限公司合并财务报表销售商品收入为人民币 10,125,111,900.80 元。	在审计过程中，我们执行了以下程序：

<p>深圳市江波龙电子股份有限公司主要向国内外客户销售存储产品，在将商品发出并经客户签收或确认后确认收入。由于收入确认存在较高的错报风险，其真实性、完整性和准确性对财务报表有重大影响。因此我们将收入确认作为关键审计事项。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见第十节财务报告附注五、23“收入”、19“合同负债”、28“其他重要的会计政策和会计估计”，以及第十节财务报告附注七、39“营业收入和营业成本”。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解并测试与商品销售收入确认相关的关键内部控制设计及运行；</li> <li>2) 抽样检查主要客户的销售合同条款及合同条款的实际执行情况，并评价商品销售收入确认时点的合理性；</li> <li>3) 执行细节测试，抽样检查客户的订单、签收记录、快递单据、报关单、银行收款单及发票等原始单据；</li> <li>4) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额，对未回函的样本执行替代测试；</li> <li>5) 执行销售收入截止性测试，复核收入是否确认在恰当的会计期间；</li> <li>6) 对商品销售收入执行分析性复核程序，对不同产品类型进行收入变动趋势分析；</li> <li>7) 复核与收入有关的财务报表相关披露。</li> </ol>
--	---

关键审计事项:	该事项在审计中是如何应对:
<p><b>存货跌价准备</b></p> <p>于 2023 年 12 月 31 日，合并财务报表中存货账面余额为人民币 6,013,276,596.87 元，存货跌价准备余额为人民币 120,111,167.71 元。</p> <p>于每个资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照成本高于可变现净值的差额计提跌价准备。可变现净值的确认涉及未来存货使用和售价、估计至完工及实现销售时将要发生的成本、销售费用以及相关税费等重大估计，具有较高的不确定性；同时，由于存货账面价值占资产总额比重较大，存货跌价准备的计提涉及管理层的重大判断，因此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> <p>该会计政策、重大会计判断和估计以及相关财务报表披露参见第十节财务报告附注五、11“存货”、28“其他重要的会计政策和会计估计”，以及第十节财务报告附注七、6“存货”，附注七、49“资产减值损失”。</p>	<p>在审计中，我们执行了以下程序：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解并测试存货跌价计提相关的关键内部控制设计及运行；</li> <li>2) 通过分析存货历史周转率以及对同行业存货跌价准备计提政策，评价管理层存货跌价计提方法的合理性；</li> <li>3) 抽样检查存货期后销售和使用情况，复核管理层对于可变现净值估计的重要假设；</li> <li>4) 复核管理层存货跌价准备的计算；</li> <li>5) 对存货执行监盘程序，在监盘过程中对存货的存在状况和残次冷背情况作了观察；</li> <li>6) 获取不良品清单，分析存货跌价准备计提是否充分；</li> <li>7) 复核与存货有关的财务报表相关披露。</li> </ol>

#### (四) 其他信息

深圳市江波龙电子股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### (五) 管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳市江波龙电子股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳市江波龙电子股份有限公司的财务报告过程。

## （六）注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

- （1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。
- （2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。
- （3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。
- （4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对深圳市江波龙电子股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深圳市江波龙电子股份有限公司不能持续经营。
- （5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- （6）就深圳市江波龙电子股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对截至 2023 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：李剑光 （项目合伙人） 中国注册会计师：陈洁璇
中国 北京	2024 年 04 月 19 日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市江波龙电子股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	1,218,948,493.60	1,917,204,012.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		561,875,151.96
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,345,301,164.73	913,720,904.24
应收款项融资		
预付款项	331,586,200.66	140,670,242.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	39,854,821.02	22,087,259.87
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	5,893,165,429.16	3,744,177,273.12
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	3,010,623.59	
其他流动资产	233,582,695.93	36,739,389.24
流动资产合计	9,065,449,428.69	7,336,474,233.64
<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	13,964,077.79	
长期股权投资	25,158,952.56	24,788,453.85
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	393,882,860.60	357,835,628.75
投资性房地产		
固定资产	1,517,588,517.58	509,870,526.16
在建工程	422,948,852.84	123,034,064.13



生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	78,170,805.80	11,797,621.26
无形资产	465,039,817.44	284,022,483.50
开发支出		
商誉	868,660,579.95	
长期待摊费用	80,432,520.92	9,731,048.96
递延所得税资产	446,493,841.03	177,081,135.91
其他非流动资产	302,055,512.25	129,128,458.79
非流动资产合计	4,614,396,338.76	1,627,289,421.31
资产总计	13,679,845,767.45	8,963,763,654.95
流动负债：		
短期借款	2,916,045,104.08	1,075,206,995.41
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	789,408.85	
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	1,147,410,970.00	662,502,445.10
预收款项		
合同负债	65,843,547.67	15,607,002.69
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	145,887,615.26	40,691,132.41
应交税费	15,328,749.15	154,768,717.15
其他应付款	370,365,249.85	41,174,630.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	271,057,213.36	6,891,870.35
其他流动负债	656,392.58	569,552.20
流动负债合计	4,933,384,250.80	1,997,412,345.98
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,092,258,000.35	250,227,777.78
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

租赁负债	68,203,436.62	4,789,573.49
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	22,049,321.06	16,169,032.53
递延收益	14,581,376.36	4,355,234.05
递延所得税负债	99,965,088.69	52,056,279.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,297,057,223.08	327,597,897.38
负债合计	7,230,441,473.88	2,325,010,243.36
所有者权益：		
股本	412,864,254.00	412,864,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,077,745,494.43	3,879,138,130.83
减：库存股		
其他综合收益	148,591,162.79	137,013,474.21
专项储备		
盈余公积	62,500,451.50	51,792,226.66
一般风险准备		
未分配利润	1,319,427,742.98	2,157,945,325.89
归属于母公司所有者权益合计	6,021,129,105.70	6,638,753,411.59
少数股东权益	428,275,187.87	0.00
所有者权益合计	6,449,404,293.57	6,638,753,411.59
负债和所有者权益总计	13,679,845,767.45	8,963,763,654.95

法定代表人：蔡华波    主管会计工作负责人：朱宇    会计机构负责人：黎玉华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	195,247,684.67	1,029,819,496.63
交易性金融资产		100,691,474.43
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	1,245,071,401.19	632,879,151.98
应收款项融资		
预付款项	5,997,935.47	5,267,929.96
其他应收款	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,022,693,863.17	506,536,212.16
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	646,081.94	
其他流动资产	46,359,017.48	11,778,287.96

流动资产合计	5,905,998,924.18	3,476,324,905.20
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	4,003,660.17	
长期股权投资	2,284,381,919.40	2,087,448,557.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,869,682.58	11,020,900.00
投资性房地产		
固定资产	14,876,714.92	16,073,045.17
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		1,015,090.22
无形资产	9,602,058.68	10,191,950.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	426,472.15	
递延所得税资产	10,332,143.55	5,628,377.07
其他非流动资产	1,289,971.91	2,647,431.36
非流动资产合计	2,335,782,623.36	2,134,025,352.58
资产总计	8,241,781,547.54	5,610,350,257.78
流动负债：		
短期借款	951,108,333.33	558,053,936.09
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	159,788,756.72	219,776,849.25
预收款项		
合同负债	2,442,588.19	1,694,392.96
应付职工薪酬	39,671,298.14	12,951,627.00
应交税费	2,958,272.83	675,336.99
其他应付款	27,852,749.82	14,151,139.41
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	224,757,557.78	1,054,061.82
其他流动负债	317,536.46	220,271.08
流动负债合计	1,408,897,093.27	808,577,614.60
非流动负债：		
长期借款	1,975,800,000.00	250,227,777.78
应付债券		

其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	894,667.23	1,044,690.32
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,976,694,667.23	251,272,468.10
负债合计	3,385,591,760.50	1,059,850,082.70
所有者权益：		
股本	412,864,254.00	412,864,254.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,075,834,140.63	3,877,226,777.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	62,500,451.50	51,792,226.66
未分配利润	304,990,940.91	208,616,917.39
所有者权益合计	4,856,189,787.04	4,550,500,175.08
负债和所有者权益总计	8,241,781,547.54	5,610,350,257.78

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33
其中：营业收入	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	10,893,138,823.69	8,173,429,080.42
其中：营业成本	9,295,952,263.70	7,296,861,592.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	10,850,932.09	7,987,237.71
销售费用	481,979,672.98	267,173,670.94

管理费用	439,965,698.71	211,484,464.83
研发费用	593,654,403.87	356,029,589.14
财务费用	70,735,852.34	33,892,525.29
其中：利息费用	82,150,142.16	30,357,528.53
利息收入	34,083,700.58	21,469,357.31
加：其他收益	26,246,942.92	18,652,898.08
投资收益（损失以“-”号填列）	511,013.22	3,956,362.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	370,498.71	788,453.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	39,169,564.98	22,797,724.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,141,644.38	3,403,490.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-356,362,528.31	-161,641,263.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,059,603,574.46	43,674,410.40
加：营业外收入	2,180,944.93	2,332,124.04
减：营业外支出	854,985.74	619,833.15
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,058,277,615.27	45,386,701.29
减：所得税费用	-221,021,830.30	-27,410,253.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-837,255,784.97	72,796,954.85
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-837,255,784.97	72,796,954.85
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	-827,809,358.07	72,796,954.85
2. 少数股东损益	-9,446,426.90	0.00
六、其他综合收益的税后净额	11,577,688.58	205,538,720.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	11,577,688.58	205,538,720.97
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	11,577,688.58	205,538,720.97
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	11,577,688.58	205,538,720.97
7. 其他		
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	-825,678,096.39	278,335,675.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	-816,231,669.49	278,335,675.82
归属于少数股东的综合收益总额	-9,446,426.90	0.00
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	-2.01	0.19
(二) 稀释每股收益	-2.01	0.19

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。

法定代表人：蔡华波 主管会计工作负责人：朱宇 会计机构负责人：黎玉华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	3,788,678,402.20	2,553,312,646.03
减：营业成本	3,149,057,520.24	2,106,080,827.64
税金及附加	2,266,438.65	2,316,562.49
销售费用	163,959,871.74	114,708,602.63
管理费用	164,994,428.62	90,766,291.29
研发费用	148,613,426.54	104,626,658.62
财务费用	23,458,265.23	47,956,499.56
其中：利息费用	31,944,498.37	16,583,620.37
利息收入	12,097,331.57	10,720,830.67
加：其他收益	9,963,548.24	10,419,875.08
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,245,649.36	2,215,000.00
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）	438,550.76	1,020,657.94
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-321,048.39	3,693,511.75
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-39,331,485.88	-37,314,062.12
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	104,832,366.55	66,892,186.45
加：营业外收入	50,685.00	1,894,622.69
减：营业外支出	542,265.19	143,244.98
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	104,340,786.36	68,643,564.16
减：所得税费用	-2,741,462.00	-2,663,539.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	107,082,248.36	71,307,103.82
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	107,082,248.36	71,307,103.82
（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		
5. 其他		
（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	107,082,248.36	71,307,103.82
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
----	---------	---------

<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	10,175,967,349.48	8,278,589,596.34
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	264,807,560.46	223,904,215.17
收到其他与经营活动有关的现金	72,815,651.86	41,075,633.46
经营活动现金流入小计	10,513,590,561.80	8,543,569,444.97
购买商品、接受劳务支付的现金	11,729,807,436.73	7,863,690,559.19
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	713,896,304.47	589,797,799.45
支付的各项税费	258,011,819.94	86,878,860.94
支付其他与经营活动有关的现金	610,274,824.57	329,566,011.27
经营活动现金流出小计	13,311,990,385.71	8,869,933,230.85
经营活动产生的现金流量净额	-2,798,399,823.91	-326,363,785.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	1,150,000,000.00	810,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,247,036.99	3,167,908.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	666.98	6,493.10
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	0.00	4,269,600.00
投资活动现金流入小计	1,157,247,703.97	817,444,001.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	498,987,018.69	333,164,648.06
投资支付的现金	590,000,000.00	1,444,000,000.00
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	1,727,178,381.12	
支付其他与投资活动有关的现金	2,542,089.61	
投资活动现金流出小计	2,818,707,489.42	1,777,164,648.06
投资活动产生的现金流量净额	-1,661,459,785.45	-959,720,646.16
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,338,140,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	6,114,978,440.81	2,637,397,883.97
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,114,978,440.81	4,975,537,883.97



偿还债务支付的现金	2,301,614,048.15	2,039,445,924.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	75,334,904.08	226,308,091.13
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	20,161,443.55	153,632,051.07
筹资活动现金流出小计	2,397,110,395.78	2,419,386,066.60
筹资活动产生的现金流量净额	3,717,868,045.03	2,556,151,817.37
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	34,274,703.41	29,487,342.02
五、现金及现金等价物净增加额	-707,716,860.92	1,299,554,727.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,908,239,412.58	608,684,685.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,200,522,551.66	1,908,239,412.58

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	3,409,937,292.69	2,703,783,248.14
收到的税费返还	229,338,197.68	146,853,806.04
收到其他与经营活动有关的现金	1,737,696,709.06	393,981,631.69
经营活动现金流入小计	5,376,972,199.43	3,244,618,685.87
购买商品、接受劳务支付的现金	4,267,364,373.54	2,810,502,613.55
支付给职工以及为职工支付的现金	218,620,857.15	218,443,062.37
支付的各项税费	1,973,803.04	19,546,582.75
支付其他与经营活动有关的现金	4,081,436,765.99	638,521,532.19
经营活动现金流出小计	8,569,395,799.72	3,687,013,790.86
经营活动产生的现金流量净额	-3,192,423,600.29	-442,395,104.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	100,000,000.00	300,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,558,746.83	2,215,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	666.98	6,493.10
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,247.30	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	101,560,661.11	302,221,493.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,719,143.13	9,124,580.47
投资支付的现金	50,000,000.00	1,736,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,719,143.13	1,745,424,580.47
投资活动产生的现金流量净额	46,841,517.98	-1,443,203,087.37
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		2,338,140,000.00
取得借款收到的现金	2,980,923,581.56	807,168,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	2,980,923,581.56	3,145,308,000.00
偿还债务支付的现金	638,568,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	30,909,772.50	213,439,597.66
支付其他与筹资活动有关的现金	8,010,192.00	142,215,506.96

筹资活动现金流出小计	677,487,964.50	355,655,104.62
筹资活动产生的现金流量净额	2,303,435,617.06	2,789,652,895.38
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,574,653.29	127,536.28
五、现金及现金等价物净增加额	-832,571,811.96	904,182,239.30
加：期初现金及现金等价物余额	1,027,819,496.63	123,637,257.33
六、期末现金及现金等价物余额	195,247,684.67	1,027,819,496.63

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	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	412,864,254.00				3,879,138,130.83		137,013,474.21		51,792,226.66		2,157,945,325.89		6,638,753,411.59	0.00	6,638,753,411.59
加：会计政策变更													0.00	0.00	0.00
期差错更正													0.00	0.00	0.00
其他													0.00	0.00	0.00
二、本年期初余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	3,879,138,130.83	0.00	137,013,474.21	0.00	51,792,226.66	0.00	2,157,945,325.89	0.00	6,638,753,411.59	0.00	6,638,753,411.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	0.00	11,577,688.58	0.00	10,708,224.84	0.00	-838,517,582.91	0.00	617,624,305.89	428,275,187.87	-189,349,118.02
（一）综合收益总额							11,577,688.58				-827,809,358.07		816,231,669.49	-9,446,426.90	-825,678,096.39

(二) 所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	437,721,614.77	636,328,978.37
1. 所有者投入的普通股													0.00	0.00	0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00	0.00	0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额					198,607,363.60								198,607,363.60	0.00	198,607,363.60
4. 其他													0.00	437,721,614.77	437,721,614.77
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,708,224.84	0.00	-10,708,224.84	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积									10,708,224.84		-10,708,224.84		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备													0.00	0.00	0.00
3. 对所有者(或股东)的分													0.00	0.00	0.00

配																
4. 其他														0.00		0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00	0.00	0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00	0.00	0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00	0.00	0.00
6. 其他														0.00	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期														0.00	0.00	0.00

提取															
2. 本期使用													0.00	0.00	0.00
(六) 其他													0.00	0.00	0.00
四、本期期末余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	4,077,745,494.43	0.00	148,591,162.79	0.00	62,500,451.50	0.00	1,319,427,742.98	0.00	6,021,129,105.70	428,275,187.87	6,449,404,293.57

上期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	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	370,864,254.00				1,736,130,390.02		-68,525,246.76		44,661,516.28		2,290,453,923.34		4,373,584,836.88	0.00	4,373,584,836.88
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	370,864,254.00				1,736,130,390.02		-68,525,246.76		44,661,516.28		2,290,453,923.34		4,373,584,836.88	0.00	4,373,584,836.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	42,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,143,007,740.81	0.00	205,538,720.97		7,130,710.38		-132,508,597.45		2,265,168,574.71	0.00	2,265,168,574.71
(一) 综							205,538,				72,796,9		278,335,	0.00	278,335,

合收益总额							720.97				54.85		675.82		675.82
(二) 所有者投入和减少资本	42,000,000.00												2,185,007,740.81	0.00	2,185,007,740.81
1. 所有者投入的普通股	42,000,000.00												2,185,007,740.81	0.00	2,185,007,740.81
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配									7,130,710.38		-205,305,552.30		-198,174,841.92	0.00	-198,174,841.92
1. 提取盈余公积									7,130,710.38		-7,130,710.38		0.00	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分											-198,174,841.92		-198,174,841.92	0.00	-198,174,841.92

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

提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	3,879,138,130.83	0.00	137,013,474.21	0.00	51,792,226.66	0.00	2,157,945,325.89	0.00	6,638,753,411.59	0.00	6,638,753,411.59

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度												所有者权益合计
	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	其他		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	412,864,254.00				3,877,226,777.03				51,792,226.66	208,616,917.39			4,550,500,175.08
加：会计政策变更													0.00
期差错更正													0.00
其他													0.00
二、本年期初余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	3,877,226,777.03	0.00	0.00	0.00	51,792,226.66	208,616,917.39	0.00		4,550,500,175.08
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	0.00	0.00	0.00	10,708,224.84	96,374,023.52	0.00		305,689,611.96
(一)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	107,000.00	0.00		107,000.00



综合收益总额										82,248.36		82,248.36
(二)所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60
1.所有者投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	198,607,363.60
4.其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,708,224.84	-10,708,224.84	0.00	0.00
1.提取盈余公积									10,708,224.84	-10,708,224.84		0.00
2.对所有者(或股东)的分配												0.00
3.其他												0.00
(四)所有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00

四、 本期 期末 余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	4,075,834,140.63	0.00	0.00	0.00	62,500,451.50	304,990,940.91	0.00	4,856,189,787.04
----------------------	----------------	------	------	------	------------------	------	------	------	---------------	----------------	------	------------------

上期金额

单位：元

项目	2022 年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、 上年 期末 余额	370,864,254.00				1,734,219,036.22				44,661,516.28	342,615,365.87		2,492,360,172.37
加： 会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、 本年 期初 余额	370,864,254.00				1,734,219,036.22				44,661,516.28	342,615,365.87		2,492,360,172.37
三、 本期 增减 变动 金额 (减少以 “一” 号填列)	42,000,000.00	0.00	0.00	0.00	2,143,007,740.81	0.00	0.00	0.00	7,130,710.38	-133,998,448.48	0.00	2,058,140,002.71
(一) 综合收益总额										71,307,103.82		71,307,103.82
(二) 所有者投入和减少资本	42,000,000.00				2,143,007,740.81							2,185,007,740.81

1. 所有者投入的普通股	42,000,000.00				2,143,007,740.81							2,185,007,740.81
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三) 利润分配								7,130,710.38	-205,305.55	2.30		-198,174.841.92
1. 提取盈余公积								7,130,710.38	-7,130,710.38			0.00
2. 对所有者(或股东)的分配									-198,174.841.92			-198,174.841.92
3. 其他												0.00
(四) 所有者权益内部结转												0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00

2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00
（五）专项储备												0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
（六）其他												0.00
四、本期期末余额	412,864,254.00	0.00	0.00	0.00	3,877,226,777.03	0.00	0.00	0.00	51,792,226.66	208,616,917.39	0.00	4,550,500,175.08

### 三、公司基本情况

深圳市江波龙电子股份有限公司（“本公司”）的前身是深圳市江波龙电子有限公司（“原公司”），于 1999 年 4 月 27 日在深圳成立。本公司统一社会信用代码为 91440300708499732H。2022 年 8 月 5 日，本公司在深圳证券交易所上市（股

票代码：301308），注册资本为人民币 412,864,254 元，注册地址：深圳市南山区科发路 8 号金融服务技术创新基地 1 栋 8 楼 A、B、C、D、E、F1，法定代表人蔡华波。

公司主营业务为半导体存储应用产品的研发、设计、封装测试、生产制造（SMT 及组包环节）与销售。

本集团经营范围：通信设备、计算机及外围设备、音视频播放器及其他电子器件的技术开发、咨询、转让及相关技术服务、技术检测；集成电路的设计与开发；软件技术的设计与开发；商务信息咨询；企业管理咨询；电子产品的技术开发与购销及其他国内贸易；经营进出口业务（以上法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

本财务报表业经本公司董事会于 2024 年 4 月 19 日决议批准报出。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本财务报表还按照《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收账款坏账准备的计提、资产减值、存货计价方法、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、股份支付、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于 2023 年 12 月 31 日的财务状况以及 2023 年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

#### 4、记账本位币

本公司及本公司联营企业记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本公司下属子公司根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项坏账准备收回或转回	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 300 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应收款项实际核销	占相应应收款项金额的 10%以上，且金额超过 300 万元
重要的预付账款	单项账龄超过 180 天的预付账款占预付账款总额的 10%以上且金额大于 300 万元
重要的计提跌价准备的存货	占相应存货大类别金额的 10%以上，且金额超过 500 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要的应付账款、其他应付款	单项账龄超过 180 天的应付账款/其他应付款占应付账款/其他应付款总额的 10%以上且金额大于 300 万元
重要的在建工程	单个项目的预算大于资产总额 1%的，或者作为募集资金项目
重要投资活动	单项投资活动占收到或支付投资活动相关的现金流入或流出总额的 10%以上且金额大于 5,000 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1%以上且金额大于 1 亿元
重要全资子公司	子公司净资产占集团净资产 5%以上，或子公司净利润占集团合并净利润的 10%以上
重要的合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5%以上且金额大于 10 亿元，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10%以上

#### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

#### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。当且仅当投资方具备下列三要素时，投资方能够控制被投资方：投资方拥有对被投资方的权力；因参与被投资方的相关活动而享有可变回报；有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。



如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本集团的库存现金以及可以随时用于支付的存款；现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额，但投资者以外币投入的资本以交易发生日的即期汇率折算。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额计入当期损益，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用初始确认时所采用的汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用交易发生日的即期汇率折算）。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算（除非汇率波动使得采用该汇率折算不适当，则采用现金流量发生日的即期汇率折算）。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

- （1）收取金融资产现金流量的权利届满；
- （2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或者虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。以常规方式买卖金融资产，是指按照合同规定购买或出售金融资产，并且该合同条款规定，根据通常由法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

## 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

### 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

只有能够消除或显著减少会计错配时，金融资产才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类别的金融资产；其他类别的金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

按照上述条件，本集团指定的这类金融资产主要包括权益工具投资。

## 金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

## 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对于不含重大融资成分的应收款项，本集团运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以共同风险特征为依据，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失，本集团根据确认收入的日期确定账龄。除前述组合评估预期信用损失的金融工具外，本集团对于已发生信用减值的金融资产基于单项为基础评估预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义披露参见附注“第十节财务报告 附注十二、与金融工具相关的风险”。

本集团计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额、货币时间价值，以及在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

#### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如以外汇远期合同、商品远期合同和利率互换，分别对汇率风险、商品价格风险和利率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

## 11、存货

存货包括原材料、在产品、库存商品、委托加工物资和低值易耗品等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用按月末一次加权平均确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品等，低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料、在产品、库存商品和委托加工物资按单个存货项目计提。

## 12、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）。通过非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本）。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应

享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

### 13、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

#### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	26-66 年		1.52%-3.85%
机器设备	年限平均法	3-10 年	10%	9%-30%
电子设备	年限平均法	3-6 年	10%	15%-30%
运输设备	年限平均法	5 年	10%	18%
办公设备	年限平均法	3-5 年	10%	18%-30%

注：本集团于 2021 年 9 月购入上海临港区公共租赁住房，使用寿命为 66 年，自办理新建房屋所有权初始登记后 10 年内，须严格按照公共租赁住房的用途使用管理该房屋，按单位租赁住房的规定出租给本集团在临港产业区工作的员工，不得对该房屋进行转让、部分转让、市场化租赁、租赁给不符合条件的承租人、自用办公等一切有违公共租赁住房用途的行为。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。

### 14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

	结转固定资产的标准
房屋及建筑物	实际开始使用/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早
其他设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

## 15、借款费用

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。

当资本支出和借款费用已经发生，且为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，借款费用开始资本化。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 16、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

无形资产在使用寿命内采用直线法摊销，其使用寿命如下：

	使用寿命	确定依据
土地使用权	50 年	土地使用权期限
商标权	20 年	注册有效期
专利技术	10 年	专利权期限与预计使用期限孰短
软件使用权	3-10 年	结合产品生命周期预计使用年限

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

## 17、长期资产减值

对除存货、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：



于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试；对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组或者资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的经营分部。

比较其包含商誉的资产组或者资产组组合的账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
使用权资产改良	1 年至 5 年
其他分摊期限在一年以上的各项费用	受益期

## 19、合同负债

本集团根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同负债。本集团将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

### 合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工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

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益

## (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 21、预计负债

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务且该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团，同时有关金额能够可靠地计量的，本集团将其确认为预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核并进行适当调整以反映当前最佳估计数。

以预期信用损失进行后续计量的财务担保合同列示于预计负债。

## 22、股份支付

股份支付，分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用布莱克-舒尔斯期权定价模型确定，参见第十节财务报告附注十五、股份支付。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 23、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

## 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团在综合考虑了下列因素的基础上，以商品发出并经客户签收或确认后确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

本集团将因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额作为交易价格，并根据合同条款，结合以往的商业惯例予以确定。本集团部分合同约定当客户购买商品超过一定数量时可享受一定折扣，直接抵减当期客户购买商品时应支付的款项。本集团按照期望值或最有可能发生金额对折扣做出最佳估计，以估计折扣后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为限计入交易价格，并在每一个资产负债表日进行重新估计。

根据合同约定、法律规定等，本集团为所销售的商品提供质量保证，属于为向客户保证所销售的商品符合既定标准的保证类质量保证，本集团按照第十节财务报告附注五、21“预计负债”进行会计处理。

## 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同包含技术服务履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，且本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入款项，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。对于不能满足在某一时段内履行履约义务的服务合同，本集团在服务完成时点确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

不适用

## 24、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作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，除此之外的作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，并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。

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，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（但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，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的单项交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

（1）可抵扣暂时性差异是在以下单项交易中产生的：该交易不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损、且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异；

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，该暂时性差异在可预见的未来很可能转回并且未来很可能获得用来抵扣该暂时性差异的应纳税所得额。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团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，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 26、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在合同开始日，本集团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。

作为承租人

除了短期租赁和低价值资产租赁，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，按照成本进行初始计量。使用权资产成本包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额）；承租人发生的初始直接费用；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。本集团因租赁付款额变动重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。本集团后续采用年限平均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，本集团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，本集团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。

### 租赁负债

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。租赁付款额包括固定付款额及实质固定付款额扣除租赁激励后的金额、取决于指数或比率的可变租赁付款额、根据担保余值预计应支付的款项，还包括购买选择权的行权价格或行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是本集团合理确定将行使该选择权或租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权。

在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团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，但另有规定计入相关资产成本的除外。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，本集团确认利息时增加租赁负债的账面金额，支付租赁付款额时减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、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，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。本集团对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### 作为出租人

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团按照各部分单独价格的相对比例分摊合同对价。

## 27、公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换

## 28、其他重要的会计政策和会计估计

### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面价值进行重大调整。

#### 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

#### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

#### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

#### 估计的不确定性

以下于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面价值重大调整。

#### 金融工具减值

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 存货减值

本集团管理层对存货于资产负债表日之可变现净值进行评估，而评估存货之可变现净值需要以目前经营活动中存货的估计售价减去至完工及实现销售时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额决定。即使本集团管理层目前已对预计可能发生之存货减值作出最佳估计并计提存货跌价准备，有关减值结果还是可能会由于市场情况的变化而发生重大改变。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见第十节财务报告附注七、16“商誉”

#### 非上市股权投资的公允价值

本集团根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量确定对非上市股权投资的公允价值。这要求本集团估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 长期待摊费用 and 无形资产的受益期限以及固定资产的预计可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对长期待摊费用和无形资产的受益期限以及固定资产的预计使用寿命进行复核。受益期限和预计使用寿命是管理层基于对同类资产历史经验并结合预期技术更新而确定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的摊销和折旧费用。

#### 递延所得税资产

很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 质量保证

本集团对具有类似特征的组合，根据历史保修数据、当前保修情况，考虑产品改进、市场变化等全部相关信息后，对保修费率予以合理估计。估计的保修费率可能并不等于未来实际的保修费率，本集团至少于每一资产负债表日对保修费率进行重新评估，并根据重新评估后的保修费率确定预计负债。

#### 承租人的增量利率

承租人增量借款利率对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (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调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 30、其他

无



## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	一般纳税人按应税收入的 6%或 13%计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。小规模纳税人按征收率 3%或 1%（自 2020 年 3 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日）计缴。	13%、6%、3%、1%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额	除了享有税收优惠的子公司外，合并范围内的其他境内子公司均适用企业所得税税率为 25%；注册在境外的子公司按照当地税法要求适用当地企业所得税税率。
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴	2%
海外税项	海外税项根据境外各国家和地区的税收法规计算	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司	15%
中山市江波龙电子有限公司	15%
Longsys Investment Co., Limited	16.5%
深圳市大迈科技有限公司	20%
雷克沙电子（深圳）有限公司	25%
北京市江波龙电子有限公司	20%
上海江波龙电子有限公司	20%
西藏远识创业投资管理有限公司	15%
深圳市安捷存电子有限公司	20%
上海江波龙存储技术有限公司	25%
深圳市安捷易创科技有限公司	20%
Lexar Enterprise	联邦税率 21%、州税率 8.84%
Longsys Storage Technology (HK) Co., Limited	16.5%
Lexar Co., Limited	16.5%
Lexar International	联邦税率 21%、州税率 8.84%
Lexar Japan Co., Ltd	35%
Longsys Electronics (HK) Co., Limited	16.5%、8.25%
Mestor Electronics (HK) Limited	16.5%
Longthink Technology (HK) Limited	16.5%
台湾江波龙电子有限公司	20%
深圳市白泽图腾科技有限公司	20%
Lexar Europe B. V.	25%
上海江波龙微电子技术有限公司	15%
上海江波龙数字技术有限公司	15%
上海慧忆半导体有限公司	25%
Farseeing Holding Limited	0%
Prevision Holding Limited	0%
YISAVE TECHNOLOGY (HK) LIMITED	16.5%
迈斯渡集成电路（海南）有限公司	20%
预知技术（海南）有限公司	20%

迈斯渡电子（珠海）有限公司	20%
迈斯渡集成电路（珠海）有限公司	20%
江波龙电子（苏州）有限公司	25%
慧忆微电子（上海）有限公司	25%
元成科技（苏州）有限公司	15%
Lexar Microelectronics Korea Ltd	19%
Zilia Technologies Indústria e Comércio de Componentes Eletrônicos Ltda.	34%
Zilia Technologies Indústria de Componentes Semicondutores Ltda.	34%

## 2、税收优惠

公司名称	优惠税率	适用年份
深圳市江波龙电子股份有限公司	15%（国家级高新技术企业）	2023-2025
中山市江波龙电子有限公司	15%（国家级高新技术企业）	2021-2023
元成科技（苏州）有限公司	15%（国家级高新技术企业）	2023-2025
西藏远识创业投资管理有限公司	15%（西部大开发优惠政策）	2021-2030
上海江波龙微电子技术有限公司	15%（上海自贸试验区税收优惠政策）	2020-2024
上海江波龙数字技术有限公司	15%（上海自贸试验区税收优惠政策）	2020-2024

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,100.72	75,830.34
银行存款	1,212,085,277.67	1,914,193,105.79
其他货币资金	6,840,115.21	2,935,076.45
合计	1,218,948,493.60	1,917,204,012.58
其中：存放在境外的款项总额	476,108,175.27	214,241,470.37

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团存放在境外且资金受到限制的货币资金为人民币 2,632 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 7,797 千元）

### 2、交易性金融资产

单位：元

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		561,875,151.96
其中：		
结构性存款理财投资		561,875,151.96
其中：		
合计		561,875,151.96

其他说明：

结构性存款为本集团购买的保本浮动收益型银行结构性存款投资。

### 3、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,347,357,444.65	914,262,750.34
1 至 2 年		372,789.44
2 至 3 年		0.00
3 年以上		0.00
3 至 4 年		0.00
4 至 5 年		0.00
5 年以上		0.00
合计	1,347,357,444.65	914,635,539.78

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,347,357,444.65	100.00%	2,056,279.92	0.15%	1,345,301,164.73	914,635,539.78	100.00%	914,635.54	0.10%	913,720,904.24
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,347,357,444.65	100.00%	2,056,279.92	0.15%	1,345,301,164.73	914,635,539.78	100.00%	914,635.54	0.10%	913,720,904.24
合计	1,347,357,444.65	100.00%	2,056,279.92	0.15%	1,345,301,164.73	914,635,539.78	100.00%	914,635.54	0.10%	913,720,904.24

按组合计提坏账准备：2,056,279.92

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,347,357,444.65	2,056,279.92	0.15%
合计	1,347,357,444.65	2,056,279.92	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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	914,635.54			914,635.54
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	2,056,279.92			2,056,279.92
本期转回	914,635.54			914,635.54
2023 年 12 月 31 日余额	2,056,279.92			2,056,279.92

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

无

### （3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	914,635.54	2,056,279.92	914,635.54			2,056,279.92
合计	914,635.54	2,056,279.92	914,635.54			2,056,279.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理
------	---------	------	------	--------------------

				性
无				

无

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	219,990,590.29	0.00	219,990,590.29	16.33%	329,985.89
客户二	152,170,400.43	0.00	152,170,400.43	11.29%	228,255.60
客户三	143,925,715.72	0.00	143,925,715.72	10.68%	215,888.57
客户四	129,565,578.72	0.00	129,565,578.72	9.62%	194,348.37
客户五	62,135,902.47	0.00	62,135,902.47	4.61%	93,203.85
合计	707,788,187.63	0.00	707,788,187.63	52.53%	1,061,682.28

#### 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	39,854,821.02	22,087,259.87
合计	39,854,821.02	22,087,259.87

##### (1) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
退税款	1,800,387.09	231,981.11

押金及保证金	19,880,733.03	17,661,290.03
外部单位往来	18,173,700.90	4,193,988.73
合计	39,854,821.02	22,087,259.87

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	24,874,540.01	16,187,911.63
1 至 2 年	11,889,891.90	3,800,078.19
2 至 3 年	2,234,928.77	2,099,270.05
3 年以上	855,460.34	
3 至 4 年	855,460.34	
合计	39,854,821.02	22,087,259.87

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

## 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

## 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	9,065,711.80	1至2年	22.75%	
第二名	外部单位往来	8,027,839.62	1年以内	20.14%	
第三名	外部单位往来	2,481,286.56	1年以内	6.23%	
第四名	押金及保证金	1,700,668.20	1年以内	4.27%	
第五名	押金及保证金	1,423,200.00	2至3年	3.57%	
合计		22,698,706.18		56.96%	

## 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	329,556,583.47	99.39%	140,548,461.25	99.91%
1至2年	2,029,617.19	0.61%	121,781.38	0.09%
2至3年			0.00	
3年以上			0.00	
合计	331,586,200.66		140,670,242.63	

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

于2023年12月31日，预付款项前五名共计人民币297,120,181.95元，占预付款项期末余额合计数的比例为89.61%。

单位：元

供应商	金额	占期末余额合计数的比例
供应商1	196,576,977.20	59.28%
供应商2	47,124,653.63	14.21%
供应商3	25,290,910.76	7.63%

供应商 4	15,142,184.03	4.57%
供应商 5	12,985,456.33	3.92%
合计	297,120,181.95	89.61%

其他说明：

无

## 6、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	2,418,548.06 2.69	88,841,960.8 6	2,329,706.10 1.83	1,746,288.70 8.06	142,241,680. 81	1,604,047.02 7.25
原材料	2,410,793.40 2.15	23,975,474.0 4	2,386,817.92 8.11	1,727,295.03 9.81	2,541,653.62	1,724,753.38 6.19
委外加工物资	1,174,415.04 2.57	7,293,732.81	1,167,121.30 9.76	419,961,995. 03	16,857,928.9 8	403,104,066. 05
低值易耗品	9,520,089.46	0.00	9,520,089.46	12,272,793.6 3	0.00	12,272,793.6 3
合计	6,013,276.59 6.87	120,111,167. 71	5,893,165.42 9.16	3,905,818.53 6.53	161,641,263. 41	3,744,177.27 3.12

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	142,241,680. 81	280,016,607. 69		333,416,327. 64		88,841,960.8 6
原材料	2,541,653.62	29,518,321.6 2		8,084,501.20		23,975,474.0 4
委外加工物资	16,857,928.9 8	46,827,599.0 0		56,391,795.1 7		7,293,732.81
低值易耗品	0.00	0.00		0.00		0.00
合计	161,641,263. 41	356,362,528. 31	0.00	397,892,624. 01	0.00	120,111,167. 71

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按照成本高于可变现净值的差额计提跌价准备，可变现净值是指存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。转销存货跌价准备是由于本年实现销售。



按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例
无						

按组合计提存货跌价准备的计提标准

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 7、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	0.00	
一年内到期的其他债权投资	0.00	
员工购房借款	3,010,623.59	
合计	3,010,623.59	

## (1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税及其他税款-流动部分	176,435,081.50	16,405,788.12
预缴税金	37,762,031.87	17,031,889.80
其他	19,385,582.56	3,301,711.32
合计	233,582,695.93	36,739,389.24

其他说明：

## 9、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
员工购房借款	13,964,077.79		13,964,077.79				4.54%—6.54%
合计	13,964,077.79		13,964,077.79				

## 10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
二、联营企业													
上海捷策创电子科技有限公司	24,788,453.85				370,498.71							25,158,952.56	
小计	24,788,453.85				370,498.71							25,158,952.56	
合计	24,788,453.85				370,498.71							25,158,952.56	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

其他说明：

无

## 11、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	393,882,860.60	357,835,628.75
合计	393,882,860.60	357,835,628.75

其他说明：

无

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,517,588,517.58	509,870,526.16
合计	1,517,588,517.58	509,870,526.16

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输设备	办公设备	机器设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	354,447,265.26	113,480,982.14	2,919,413.39	30,474,878.04	109,652,068.98	610,974,607.81
2. 本期增加金额	208,546,456.02	58,645,233.62	6,611,178.06	6,160,539.64	815,133,349.45	1,095,096,756.79
(1) 购置		38,885,597.33	943,492.91	3,407,258.37	82,675,104.68	125,911,453.29
(2) 在建工程转入	1,046,496.00	222,000.00			710,819.02	1,979,315.02
(3) 企业合并增加	207,499,960.02	19,517,580.48	5,648,217.58	2,733,526.84	728,839,997.27	964,239,282.19
(4) 汇率变动		20,055.81	19,467.57	19,754.43	2,907,428.48	2,966,706.29
3. 本期减少金额	33,333.34	2,696,298.09		805,574.30	3,286,303.04	6,821,508.77
(1) 处置或报废	33,333.34	2,696,298.09		805,574.30	3,286,303.04	6,821,508.77
4. 期末余额	562,960,387.94	169,429,917.67	9,530,591.45	35,829,843.38	921,499,115.39	1,699,249,855.83
二、累计折旧						

1. 期初余额	21,785,882.11	36,159,410.27	2,486,727.99	20,885,406.33	19,786,654.95	101,104,081.65
2. 本期增加金额	15,026,109.09	21,721,269.53	326,689.95	4,387,473.76	43,098,586.71	84,560,129.04
(1) 计提	15,026,109.09	21,718,832.17	324,528.83	4,377,675.54	42,918,538.19	84,365,683.82
(2) 汇率变动		2,437.36	2,161.12	9,798.22	180,048.52	194,445.22
3. 本期减少金额	2,222.22	2,417,413.23		694,762.10	888,474.89	4,002,872.44
(1) 处置或报废	2,222.22	2,417,413.23		694,762.10	888,474.89	4,002,872.44
4. 期末余额	36,809,768.98	55,463,266.57	2,813,417.94	24,578,117.99	61,996,766.77	181,661,338.25
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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	526,150,618.96	113,966,651.10	6,717,173.51	11,251,725.39	859,502,348.62	1,517,588,517.58
2. 期初账面价值	332,661,383.15	77,321,571.87	432,685.40	9,589,471.71	89,865,414.03	509,870,526.16

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
无					

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
无	

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

## (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
无		

其他说明：

无

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	422,948,852.84	123,034,064.13
合计	422,948,852.84	123,034,064.13

## (1) 在建工程情况

单位：元

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
江波龙集团上海总部项目	120,514,316.71		120,514,316.71	38,521,313.15		38,521,313.15
江波龙中山存储产业园二期	277,863,601.93		277,863,601.93	84,512,750.98		84,512,750.98
其他设备安装工程	24,570,934.20		24,570,934.20	0.00		0.00
合计	422,948,852.84		422,948,852.84	123,034,064.13		123,034,064.13

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入	本期其他	期末余额	工程累计	工程进度	利息资本	其中：	本期利息	资金来源
------	-----	------	------	------	------	------	------	------	------	-----	------	------

			金额	固定 资产 金额	减少 金额		投入 占预 算比 例		化累 计金 额	本期 利息 资本 化金 额	资本 化率	
江波 龙集 团上 海总 部项 目	300,0 00,00 0.00	38,52 1,313 .15	81,99 3,003 .56				120,5 14,31 6.71	40.17 %				募集 资金
江波 龙中 山存 储产 业园 二期	700,4 10,00 0.00	84,51 2,750 .98	193,3 50,85 0.95				277,8 63,60 1.93	39.67 %				募集 资金
合计	1,000 ,410, 000.0 0	123,0 34,06 4.13	275,3 43,85 4.51				398,3 77,91 8.64					

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
无					

其他说明：

无

## (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

## 14、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	其他设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	39,531,921.84		39,531,921.84
2. 本期增加金额	79,431,845.29	135,020.09	79,566,865.38
(1) 本期新增	37,719,743.35		37,719,743.35
(2) 企业合并	41,107,712.76	133,988.21	41,241,700.97
(3) 汇率变动	604,389.18	1,031.88	605,421.06
3. 本期减少金额	20,239,364.77		20,239,364.77
(1) 处置	20,239,364.77		20,239,364.77
4. 期末余额	98,724,402.36	135,020.09	98,859,422.45
二、累计折旧			

1. 期初余额	27,734,300.58		27,734,300.58
2. 本期增加金额	13,175,790.93	17,889.91	13,193,680.84
(1) 计提	12,873,009.83	17,417.48	12,890,427.31
(2) 汇率变动	302,781.10	472.43	303,253.53
3. 本期减少金额	20,239,364.77		20,239,364.77
(1) 处置	20,239,364.77		20,239,364.77
4. 期末余额	20,670,726.74	17,889.91	20,688,616.65
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	78,053,675.62	117,130.18	78,170,805.80
2. 期初账面价值	11,797,621.26		11,797,621.26

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 15、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标和专利技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	68,785,743.00			34,732,926.91	249,645,803.87	353,164,473.78
2. 本期增加金额	123,884,921.62			88,017,880.45	2,867,630.41	214,770,432.48
(1) 购置				81,427,232.37		81,427,232.37
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加	123,884,921.62			6,265,022.17		130,149,943.79

(4) 汇率变动				277,844.91	2,867,630.41	3,145,475.32
(5) 在建工程转入				47,781.00		47,781.00
3. 本期减少金额				213,099.83		213,099.83
(1) 处置				213,099.83		213,099.83
4. 期末余额	192,670,664.62			122,537,707.53	252,513,434.28	567,721,806.43
二、累计摊销						
1. 期初余额	4,763,521.21			13,388,275.46	50,990,193.61	69,141,990.28
2. 本期增加金额	2,721,587.26			12,652,105.53	18,211,490.34	33,585,183.13
(1) 计提	2,721,587.26			12,407,970.64	17,535,052.82	32,664,610.72
(2) 汇率变动				244,134.89	676,437.52	920,572.41
3. 本期减少金额				45,184.42		45,184.42
(1) 处置				45,184.42		45,184.42
4. 期末余额	7,485,108.47			25,995,196.57	69,201,683.95	102,681,988.99
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	185,185,556.15			96,542,510.96	183,311,750.33	465,039,817.44
2. 期初账面价值	64,022,221.79			21,344,651.45	198,655,610.26	284,022,483.50

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

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

无

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 16、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
元成		469,662,436.45				469,662,436.45
Zilia		398,998,143.50				398,998,143.50
合计		868,660,579.95				868,660,579.95

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无						
合计						

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
元成	芯片封装、测试及贴片业务，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	不适用	
Zilia	存储器件的研发、封装及测试业务，产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组产生的现金流入	不适用	

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
无			

其他说明

#### (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
元成	1,201,833,112.19	1,390,079,548.15		5年	折现率：11.56% 营业收入增长率：6.31%-60.55%	折现率：11.56% 营业收入增长率：2%	结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测
Zilia	1,034,936,862.87	1,269,178,656.40		5年	折现率：18.87% 营业收入增长率：5%-33.36%	折现率：18.87% 营业收入增长率：3%	结合历史数据、市场情况及管理层长期营业预测
合计	2,236,769,975.06	2,659,258,204.55					

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

#### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

无

#### 17、长期待摊费用

单位：元

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
经营租入固定资产改良	9,731,048.96	44,105,208.81	4,480,635.49	-334,343.57	49,689,965.85
其他		30,615,280.10	101,267.63	-228,542.60	30,742,555.07
合计	9,731,048.96	74,720,488.91	4,581,903.12	-562,886.17	80,432,520.92

其他说明：

其他减少主要系汇率变动影响

## 18、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

单位：元

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	112,691,901.30	17,807,518.71	162,555,898.95	26,619,615.97
内部交易未实现利润	64,782,892.55	9,717,433.88		
可抵扣亏损	2,602,381,760.99	399,982,124.81	972,522,547.28	146,431,925.69
预计负债	21,754,986.33	3,263,247.95	16,169,032.53	2,425,354.88
递延收益	8,865,942.78	1,329,891.41	4,355,234.05	653,285.11
租赁负债	28,547,823.64	6,205,821.48	11,681,443.84	1,955,894.75
其他非流动金融资产	24,889,031.36	3,914,242.70	5,692,722.51	939,299.21
股份支付	52,255,054.76	7,838,258.21		
其他	6,508,507.36	2,512,492.36		
合计	2,922,677,901.07	452,571,031.51	1,172,976,879.16	179,025,375.61

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	424,303,508.59	63,952,439.76		
其他非流动金融资产	196,095,466.05	29,414,319.91	140,157,102.84	21,023,565.43
长期资产折旧摊销年限差异	146,562,765.24	6,383,563.95	157,206,870.00	25,931,600.14
使用权资产	28,188,330.67	6,118,112.65	11,797,621.26	1,985,104.51
交易性金融资产			1,875,151.96	281,272.79
长期股权投资	1,158,952.66	173,842.90	788,453.85	118,268.08
内部交易未实现损失			31,071,388.38	4,660,708.28
合计	796,309,023.21	106,042,279.17	342,896,588.29	54,000,519.23

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

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	6,077,190.48	446,493,841.03	1,944,239.70	177,081,135.91
递延所得税负债	6,077,190.48	99,965,088.69	1,944,239.70	52,056,279.53

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

可抵扣亏损	95,036,636.68	99,772,772.47
合计	95,036,636.68	99,772,772.47

## (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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		32,343,647.98	
2024 年	2,477,587.80	16,105,635.36	
2025 年	39,424,381.30	39,756,338.81	
2026 年	7,178,139.52	10,486,257.25	
2027 年	805,859.06	1,080,893.07	
2028 年	45,150,669.00		
合计	95,036,636.68	99,772,772.47	

其他说明：

对于与可抵扣亏损和税款抵减相关的递延所得税的，在可抵扣亏损和税款抵减到期前，本集团预期在可预见的将来能够产生足够的应纳税所得额。

## 19、其他非流动资产

单位：元

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
长期资产购置款	161,465,325.46		161,465,325.46	110,319,806.60		110,319,806.60
要员保险	17,402,932.70		17,402,932.70	17,155,197.29		17,155,197.29
押金及保证金	2,537,374.11		2,537,374.11	1,653,454.90		1,653,454.90
待抵扣增值税及其他税款-非流动部分	115,297,986.80		115,297,986.80			
其他	5,351,893.18		5,351,893.18			
合计	302,055,512.25		302,055,512.25	129,128,458.79		129,128,458.79

其他说明：

## 20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	18,425,941.94	18,425,941.94	质押、其他受限	用于保证金	8,964,600.00	8,964,600.00	质押、其他受限	用于借款以及保证金
固定资产	27,810,634.26	25,996,897.30	抵押	用于借款	27,810,634.26	26,601,476.30	抵押	用于借款
应收账款	617,541,741.78	616,615,429.17	质押	用于借款	615,196,704.27	614,581,507.57	质押	用于借款

其他非流动资产-要 员保险					17,155,19 7.29	17,155,19 7.29	质押	用于借款
股权质押	913,595,2 35.92	913,595,2 35.92	质押	用于借款				
合计	1,577,373 ,553.90	1,574,633 ,504.33			669,127,1 35.82	667,302,7 81.16		

## 21、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	1,122,882,931.65	
抵押借款		558,053,936.09
保证借款	842,053,839.10	517,153,059.32
信用借款	951,108,333.33	
合计	2,916,045,104.08	1,075,206,995.41

短期借款分类的说明：

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无逾期借款。

## 22、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	789,408.85	
其中：		
衍生金融负债	789,408.85	
其中：		
合计	789,408.85	

其他说明：

## 23、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,146,101,921.81	661,536,984.78
1 年以上	1,309,048.19	965,460.32
合计	1,147,410,970.00	662,502,445.10

## (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

于 2023 年 12 月 31 日，本集团无账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款。

## 24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	370,365,249.85	41,174,630.67
合计	370,365,249.85	41,174,630.67

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产购置款	65,177,939.58	9,389,167.95
应付销售佣金款	12,398,497.74	3,305,476.54
应付外部单位款	76,401,403.10	28,413,063.00
其他	1,938,007.55	66,923.18
股权收购款	214,449,401.88	
合计	370,365,249.85	41,174,630.67

## 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
长期资产购置款	5,077,736.45	未达到合同约定的付款条件
合计	5,077,736.45	

## 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

## 25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已收客户对价	65,843,547.67	15,607,002.69
合计	65,843,547.67	15,607,002.69

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无		

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 26、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	39,303,659.29	754,309,375.92	654,291,806.99	139,321,228.22
二、离职后福利-设定提存计划	1,387,473.12	64,783,411.41	59,604,497.49	6,566,387.04
合计	40,691,132.41	819,092,787.33	713,896,304.48	145,887,615.26

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	35,333,101.49	664,294,219.09	565,203,160.70	134,424,159.88
2、职工福利费	6,357.30	31,262,790.58	31,158,147.88	111,000.00
3、社会保险费	3,355,486.50	33,268,289.08	35,263,762.36	1,360,013.22
其中：医疗保险费	3,341,573.71	31,014,630.24	33,071,798.48	1,284,405.47
工伤保险费	13,912.79	739,562.77	716,998.16	36,477.40
生育保险费		1,514,096.07	1,474,965.72	39,130.35
4、住房公积金	608,714.00	22,794,860.27	22,127,324.46	1,276,249.81
5、工会经费和职工教育经费		2,689,216.90	539,411.59	2,149,805.31
合计	39,303,659.29	754,309,375.92	654,291,806.99	139,321,228.22

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

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	1,347,567.15	62,242,122.83	58,024,206.51	5,565,483.47
2、失业保险费	39,905.97	2,541,288.58	1,580,290.98	1,000,903.57
合计	1,387,473.12	64,783,411.41	59,604,497.49	6,566,387.04

其他说明：

## 27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,447,139.15	3,285,098.87
企业所得税	5,423,185.72	149,901,294.22
个人所得税	1,137,735.32	222,970.92
城市维护建设税	72,268.64	8,202.54
教育费及地方教育费附加	51,620.46	5,858.95
土地使用税	48,384.18	4,167.72
房产税	1,304,599.31	147,931.39
印花税	1,843,816.37	1,193,192.54
合计	15,328,749.15	154,768,717.15

其他说明：

## 28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	254,707,021.45	
一年内到期的租赁负债	16,350,191.91	6,891,870.35
合计	271,057,213.36	6,891,870.35

其他说明：

无

## 29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销的销项税额	656,392.58	569,552.20
合计	656,392.58	569,552.20

短期应付债券的增减变动：

单位：元



债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
无													
合计													

其他说明：

无

### 30、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	560,514,888.89	
抵押借款	500,451,388.89	
保证借款	34,159,125.00	
信用借款	1,251,839,619.02	250,227,777.78
减：一年内到期的长期借款	-254,707,021.45	
合计	2,092,258,000.35	250,227,777.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

于 2023 年 12 月 31 日，上述借款的年利率为 2.70%-3.60%（2022 年 12 月 31 日：3.28%）

### 31、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	68,203,436.62	4,789,573.49
合计	68,203,436.62	4,789,573.49

其他说明：

无

### 32、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	294,334.73		
产品质量保证	21,754,986.33	16,169,032.53	
合计	22,049,321.06	16,169,032.53	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：产品质量保证系本集团预估未来将发生的产品质量保证需发生的相关支出。

### 33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,355,234.05	11,733,777.76	1,507,635.45	14,581,376.36	
合计	4,355,234.05	11,733,777.76	1,507,635.45	14,581,376.36	

其他说明：

### 34、股本

单位：元

	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	412,864,254.00						412,864,254.00

其他说明：

无

### 35、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,879,138,130.83			3,879,138,130.83
其他资本公积		198,607,363.60		198,607,363.60
				0.00
合计	3,879,138,130.83	198,607,363.60	0.00	4,077,745,494.43

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2023 年本集团资本公积-其他增加主要系计提股份支付的费用，详见附注十五，股份支付。

### 36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			当期转入 损益	当期转入 留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其中：重新计量设定受益计划变动额		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
权益法下不能转损益的其他综合收益		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他权益工具投资公允价值变动		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
企业自身信用风险公允价值变动		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	137,013,474.21	11,577,688.58	0.00	0.00	0.00	11,577,688.58	0.00	148,591,162.79
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
现金流量套期储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
外币财务报表折算差额	137,013,474.21	11,577,688.58	0.00	0.00	0.00	11,577,688.58	0.00	148,591,162.79
其他综合	137,013,474.21	11,577,688.58	0.00	0.00	0.00	11,577,688.58	0.00	148,591,162.79

收益合计	74.21	8.58				8.58		62.79
------	-------	------	--	--	--	------	--	-------

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：

### 37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	51,792,226.66	10,708,224.84	0.00	62,500,451.50
合计	51,792,226.66	10,708,224.84	0.00	62,500,451.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50% 以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,157,945,325.89	2,290,453,923.34
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		0.00
调整后期初未分配利润	2,157,945,325.89	2,290,453,923.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-827,809,358.07	72,796,954.85
减：提取法定盈余公积	10,708,224.84	7,130,710.38
应付普通股股利		198,174,841.92
期末未分配利润	1,319,427,742.98	2,157,945,325.89

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。

### 39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,124,959,101.24	9,295,863,140.48	8,329,551,477.28	7,296,178,543.25
其他业务	152,799.56	89,123.22	382,801.05	683,049.26

合计	10,125,111,900.80	9,295,952,263.70	8,329,934,278.33	7,296,861,592.51
----	-------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	10,125,111,900.80	公司营业收入（扣除前）	8,329,934,278.33	公司营业收入（扣除前）
营业收入扣除项目合计金额	152,799.56	主要系租赁收入	382,801.05	主要系租赁收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.00%		0.00%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	152,799.56	主要系租赁收入	382,801.05	主要系租赁收入
与主营业务无关的业务收入小计	152,799.56	主要系租赁收入	382,801.05	主要系租赁收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	不适用	0.00	不适用
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入	0.00		0.00	
营业收入扣除后金额	10,124,959,101.24	扣除租赁收入等	8,329,551,477.28	扣除租赁收入等

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
存储产品相关	10,124,959,101.24	9,295,863,140.48					10,124,959,101.24	9,295,863,140.48
其他	152,799.56	89,123.22					152,799.56	89,123.22
按经营地区分类								
其中：								
境外	7,806,410,187.54	7,311,531,645.44					7,806,410,187.54	7,311,531,645.44

境内	2,318,701,713.26	1,984,420,618.26					2,318,701,713.26	1,984,420,618.26
市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
在某一时点确认收入	10,123,800,062.22	9,295,863,140.48					10,123,800,062.22	9,295,863,140.48
在某一段时间内确认收入	1,311,838.58	89,123.22					1,311,838.58	89,123.22
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
直销	5,554,927,791.13	4,824,518,704.59					5,554,927,791.13	4,824,518,704.59
经销	4,570,184,109.67	4,471,433,559.11					4,570,184,109.67	4,471,433,559.11
合计	10,125,111,900.80	9,295,952,263.70					10,125,111,900.80	9,295,952,263.70

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
销售商品	客户签收	预收/到货收款	存储产品	是	无	保证类质保
提供服务	服务期间/交付时	按进度收款/服务完成时收款	技术服务	是	无	无

其他说明

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 65,843,547.67 元,其中,65,843,547.67 元预计将于 2024 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入,0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
无		

其他说明：

#### 40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	456,812.00	729,479.84
教育费附加	319,552.89	521,056.90
房产税	4,359,815.77	3,029,863.59
土地使用税	160,469.52	113,096.98
车船使用税	3,420.00	3,420.00
印花税	5,550,861.91	3,590,320.40
合计	10,850,932.09	7,987,237.71

其他说明：

无

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	199,079,459.51	136,014,004.26
服务及使用费	105,375,369.16	23,004,288.96
折旧及摊销	37,932,330.31	24,129,820.31
租赁费	8,964,197.66	5,637,335.67
办公及通讯网络费	15,480,640.37	8,410,649.36
差旅及招待费	12,810,616.60	7,223,327.78
其他	5,339,329.29	7,065,038.49
股份支付	54,983,755.81	
合计	439,965,698.71	211,484,464.83

其他说明：

#### 42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	166,390,004.75	105,923,373.89
销售佣金	54,111,730.28	29,574,144.41
宣传费	132,339,919.04	65,385,994.02
仓储费	9,549,564.50	6,116,211.30
保险费	7,872,094.67	7,227,891.44
服务及使用费	23,874,909.24	8,757,548.34

差旅及招待费	24,310,208.93	9,942,629.10
样品费	5,502,784.44	10,983,207.60
快递及运输费	7,020,784.92	4,387,761.49
进出口报关费	1,288,870.20	803,086.02
折旧及摊销	6,546,153.35	9,264,039.43
其他	11,366,044.16	8,807,783.90
股份支付	31,806,604.50	
合计	481,979,672.98	267,173,670.94

其他说明：

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	383,975,499.16	294,335,223.70
研发材料费	39,457,361.78	21,876,129.73
折旧及摊销	40,187,406.68	27,367,702.32
办公及通讯网络费	4,147,554.50	3,927,217.55
其他	14,595,646.51	8,523,315.84
股份支付	111,290,935.24	
合计	593,654,403.87	356,029,589.14

其他说明：

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	82,150,142.16	30,357,528.53
利息收入	-34,083,700.58	-21,469,357.31
汇兑损失	19,485,771.12	22,367,762.71
其他	3,183,639.64	2,636,591.36
合计	70,735,852.34	33,892,525.29

其他说明：

#### 45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	25,393,644.56	17,834,856.05
个人所得税手续费返还	853,298.36	818,042.03
合计	26,246,942.92	18,652,898.08

#### 46、公允价值变动收益

单位：元



产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融负债	341,894.10	
结构性存款	2,780,439.03	1,875,151.96
其他非流动金融资产	36,047,231.85	20,922,572.26
合计	39,169,564.98	22,797,724.22

其他说明：

无

#### 47、投资收益

单位：元

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	370,498.71	788,453.85
结构性存款投资收益	2,612,604.02	2,992,908.80
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收益	70,000.00	175,000.00
处置交易性金融负债产生的投资收益	-2,542,089.51	
合计	511,013.22	3,956,362.65

其他说明：

无

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,141,644.38	-287,478.79
其他应收款坏账损失		3,690,969.74
合计	-1,141,644.38	3,403,490.95

其他说明：

#### 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-356,362,528.31	-161,641,263.41
合计	-356,362,528.31	-161,641,263.41

其他说明：

#### 50、营业外收入

单位：元

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
违约金收入	182,500.00	2,041,212.69	182,500.00
其他	1,998,444.93	290,911.35	1,998,444.93
合计	2,180,944.93	2,332,124.04	2,180,944.93

其他说明：

## 51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	69,000.00	65,500.00	69,000.00
非流动资产毁损报废损失	732,195.55	514,559.07	732,195.55
违约金	51,107.56	7,000.00	51,107.56
其他	2,682.63	32,774.08	2,682.63
合计	854,985.74	619,833.15	854,985.74

其他说明：

## 52、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	21,841,625.24	51,475,166.80
递延所得税费用	-242,863,455.54	-78,885,420.36
合计	-221,021,830.30	-27,410,253.56

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-1,058,277,615.27
按法定/适用税率计算的所得税费用	-264,569,403.82
子公司适用不同税率的影响	86,082,969.50
调整以前期间所得税的影响	-3,405,386.03
非应税收入的影响	-10,500.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	25,926,088.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,101,816.05
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	5,111,148.66
研发费用加计扣除	-69,054,930.93
所得税费用	-221,021,830.30

其他说明：

注：本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家/所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

### 53、其他综合收益

详见附注七、合并财务报表项目注释 36。

### 54、现金流量表项目

#### （1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	35,619,786.87	16,741,646.92
银行利息收入	34,037,060.83	21,469,357.31
其他	3,158,804.16	2,864,629.23
合计	72,815,651.86	41,075,633.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付服务及使用费	118,055,416.78	49,938,813.99
支付快递及运输费	73,790,223.89	63,303,898.37
支付研发材料费	39,417,835.02	21,876,129.73
支付宣传费	132,339,919.04	65,385,994.02
支付仓储费	9,549,564.50	6,116,211.30
支付销售佣金	45,018,709.08	28,110,253.88
支付租赁物业费	8,964,197.66	5,435,615.99
支付差旅及招待费	37,120,825.53	17,165,956.88
支付办公及通讯网络费	19,628,194.87	12,337,866.91
支付保险费	7,872,094.67	7,227,891.44
支付押金及保证金	3,103,362.21	18,228,678.61
其他	115,414,481.32	34,438,700.15
合计	610,274,824.57	329,566,011.27

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

#### （2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到保证金		4,269,600.00
合计	0.00	4,269,600.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款赎回	1,150,000,000.00	810,000,000.00
合计	1,150,000,000.00	810,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付远期外汇合约投资损失	2,542,089.61	
合计	2,542,089.61	

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	590,000,000.00	1,444,000,000.00
合计	590,000,000.00	1,444,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

### (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
无		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付与租赁相关的现金	13,211,443.55	17,777,696.09
支付融资相关费用	6,950,000.00	135,854,354.98
合计	20,161,443.55	153,632,051.07

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长期借款	250,227,777.78	1,990,204,859.36	119,054,719.98	12,522,335.32	0.00	2,346,965,021.80
短期借款	1,075,206,995.41	4,124,773,581.45	2,181,551.35	2,286,117,024.13	0.00	2,916,045,104.08
租赁负债	11,681,443.84	0.00	86,083,628.24	13,211,443.55	0.00	84,553,628.53
合计	1,337,116,217.03	6,114,978,440.81	207,319,899.57	2,311,850,803.00	0.00	5,347,563,754.41

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
无			

## 55、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-837,255,784.97	72,796,954.85
加：资产减值准备	357,504,172.69	158,237,772.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	84,365,683.82	36,919,852.22
使用权资产折旧	12,890,427.31	16,522,108.16
无形资产摊销	32,664,610.72	22,715,100.12
长期待摊费用摊销	4,581,903.12	2,792,938.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	732,195.55	514,559.07
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-39,169,564.98	-22,797,724.22
财务费用（收益以“-”号填列）	101,635,913.30	52,725,291.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-511,013.22	-3,956,362.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-225,080,114.50	-99,688,426.94
递延所得税负债增加（减少以	-17,783,341.04	20,803,006.66

“—”号填列)		
存货的减少(增加以“—”号填列)	-2,277,880,126.43	-313,355,569.55
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-565,835,823.26	-361,491,960.50
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	372,659,742.43	90,898,674.19
其他	198,081,295.55	
经营活动产生的现金流量净额	-2,798,399,823.91	-326,363,785.88
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,200,522,551.66	1,908,239,412.58
减: 现金的期初余额	1,908,239,412.58	608,684,685.23
加: 现金等价物的期末余额	0.00	
减: 现金等价物的期初余额	0.00	
现金及现金等价物净增加额	-707,716,860.92	1,299,554,727.35

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	2,120,989,386.60
其中:	
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	393,811,005.48
其中:	
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中:	
取得子公司支付的现金净额	1,727,178,381.12

其他说明:

无

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,200,522,551.66	1,908,239,412.58
其中: 库存现金	23,100.72	75,830.34
可随时用于支付的银行存款	1,196,290,856.54	1,905,228,505.79
可随时用于支付的其他货币资	4,208,594.40	2,935,076.45

金		
二、现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	1,200,522,551.66	1,908,239,412.58

#### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	18,425,941.94	8,964,600.00	质押，其他受限
合计	18,425,941.94	8,964,600.00	

其他说明：

无

#### 56、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 57、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

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			699,624,627.60
其中：美元	59,363,308.17	7.0827	420,452,502.78
欧元	10,706,836.52	0.9062	9,702,535.25
港币	44,806,565.00	0.0502	2,249,289.56
新台币	3,391,247.00	0.2314	784,734.56
英镑	16,540.94	9.0411	149,548.29
欧元	381,195.19	7.8592	2,995,889.24
韩元	388,273,271.00	0.0055	2,135,502.99
巴西雷亚尔	178,147,582.48	1.4655	261,075,282.12
阿联酋迪拉姆	41,161.45	1.9276	79,342.81
应收账款			939,453,242.89
其中：美元	132,640,552.74	7.0827	939,453,242.89
欧元			
港币			
长期借款			84,083,000.35
其中：美元			
欧元			
港币			

巴西雷亚尔	57,374,957.59	1.4655	84,083,000.35
应付账款			918,933,628.50
其中：美元	129,477,315.59	7.0827	917,048,983.13
新台币	3,939,032.00	0.2314	911,492.00
日元	19,385,525.20	0.0502	973,153.37
其他应付款			300,596,812.03
其中：美元	40,814,545.33	7.0827	289,077,180.21
港币	28,735.95	0.9062	26,040.52
日元	2,824,026.19	0.0502	141,766.11
新台币	2,074,563.00	0.2314	480,053.88
欧元	19,453.09	7.8592	152,885.72
韩元	25,977,540.00	0.0055	142,876.47
巴西雷亚尔	7,216,655.83	1.4655	10,576,009.12
短期借款			528,776,735.61
其中：美元	59,616,593.75	7.0827	422,246,448.55
港币	117,557,147.50	0.9062	106,530,287.06
其他应收款			20,665,660.68
其中：美元	1,506,677.46	7.0827	10,671,344.45
欧元	17,046.00	7.8592	133,967.92
港币	1,363,500.00	0.9062	1,235,603.70
日元	863,772.00	0.0502	43,361.35
巴西雷亚尔	5,846,867.94	1.4655	8,568,584.97
韩元	1,800,000.00	0.0055	9,900.00
新台币	12,525.00	0.2314	2,898.29

(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

公司子公司香港江波龙、香港雷克沙、香港江波龙存储经营地为中国香港，美国雷克沙经营地为美国，巴西 zilia 经营地为巴西，其中：香港江波龙以及香港江波龙存储记账本位币为港币，香港雷克沙以及美国雷克沙记账本位币为美元，巴西 Zilia 记账本位币是巴西雷亚尔。报告期内记账本位币未发生变化。

## 58、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

项目	2023 年	2022 年
租赁负债利息费用	872,488.12	668,161.89
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	6,331,829.87	371,584.20



计入当期损益的采用简化处理的低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	2,256,601.63	1,084,298.61
转租使用权资产取得的收入	152,799.56	382,801.05
与租赁相关的总现金流出	13,211,443.55	17,777,696.09

本集团承租的租赁资产包括经营过程中使用的房屋及建筑物和其他设备，房屋及建筑物的租赁期通常为 1-13 年，其他设备的租赁期通常为 3 年。

涉及售后租回交易的情况

无

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	383,975,499.16	294,335,223.70
研发材料费	39,457,361.78	21,876,129.73
折旧及摊销	40,187,406.68	27,367,702.32
办公及通讯网络费	4,147,554.50	3,927,217.55
其他	14,595,646.51	8,523,315.84
股份支付	111,290,935.24	
合计	593,654,403.87	356,029,589.14
其中：费用化研发支出	593,654,403.87	356,029,589.14

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
无								
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
无					

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
无					

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

无		
---	--	--

其他说明：

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
元成	2023年10月01日	951,746,631.29	70.00%	收购	2023年10月01日	约定的交割条件已达到	77,129,314.73	-10,780,879.22	27,225,601.75
Zilia	2023年12月01日	1,384,274,053.90	81.00%	收购	2023年12月01日	约定的交割条件已达到	37,211,594.62	-18,186,630.38	-32,687,344.18

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	元成	Zilia
--现金	951,746,631.29	1,384,274,053.90
--非现金资产的公允价值		
--发行或承担的债务的公允价值		
--发行的权益性证券的公允价值		
--或有对价的公允价值		
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值		
--其他		
合并成本合计	951,746,631.29	1,384,274,053.90
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	482,084,194.84	985,275,910.40
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	469,662,436.45	398,998,143.50

合并成本公允价值的确定方法：

无

或有对价及其变动的说明

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	元成		Zilia	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：				
货币资金	100,048,379.19	100,048,379.19	293,762,626.30	293,762,626.30
应收款项	82,724,758.60	82,724,758.60	118,302,284.92	118,302,284.92
存货	24,044,472.81	23,926,567.73	203,426,085.13	195,629,800.42
固定资产	458,252,345.02	260,921,028.21	505,986,937.17	389,412,018.37
无形资产	125,819,281.62	12,210,701.36	4,330,662.17	3,897,757.20
其他应收款	4,342,425.69	4,342,425.69	7,966,487.29	7,966,487.29
预付账款			16,264,192.38	16,264,192.38
一年内到期的非流动资产	1,129,029.59	1,129,029.59		
其他流动资产			69,499,786.03	69,499,786.03
在建工程	14,346,846.07	14,346,846.07	6,569,005.84	6,563,410.22
使用权资产			41,241,700.99	41,241,700.99
长期待摊费用			73,091,546.21	73,091,546.21
递延所得税资产			43,419,158.73	43,419,158.73
其他非流动资产			161,957,022.74	161,957,022.74
负债：				
借款				
应付款项	20,103,259.49	20,103,259.49	118,020,936.56	118,020,936.56
递延所得税负债	46,658,670.32		19,033,479.87	
应付职工薪酬	13,048,371.86	13,048,371.86	20,961,426.25	20,961,426.25
应交税费	1,206,535.20	1,206,535.20	4,501,941.90	4,501,941.90
其他应付款	29,170,291.10	29,170,291.10	1,128,932.70	1,128,932.70
一年内到期的非流动负债	5,442,325.95	5,442,325.95	27,922,073.00	27,922,073.00
递延收益	6,386,377.76	6,386,377.76		
预收账款			4,778,144.64	4,778,144.64
预计负债			292,085.29	292,085.29
租赁负债			47,098,141.81	47,098,141.81
长期借款			85,690,321.04	85,690,321.04
净资产	688,691,706.91	424,292,575.08	1,216,390,012.84	1,110,613,788.61
减：少数股东权益	206,607,512.07	127,287,772.52	231,114,102.44	211,016,619.84
取得的净资产	482,084,194.84	297,004,802.56	985,275,910.40	899,597,168.77

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

出具相关评估报告，采用资产基础法进行评估。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
无								

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

本报告期未发生反向购买。

## 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

## 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：

### （1）本报告期设立取得的子公司

企业名称	变动原因
迈仕渡电子（珠海）有限公司	设立
慧忆微电子（上海）有限公司	设立
江波龙电子（苏州）有限公司	设立
预知技术（海南）有限公司	设立
Lexar Microelectronics Korea Ltd.	设立
迈仕渡集成电路（珠海）有限公司	设立

### （2）本报告期注销的子公司

企业名称	变动原因
重庆江波龙电子有限公司	注销

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
中山市江波龙电子有限公司	85,000.00	中山	中山	存储器的研发、测试及销售	100.00%		设立
Longsys Investment Co., Limited	港币 2,100.00	中国香港	中国香港	投资管理	100.00%		设立
深圳市大迈科技有限公司	1,000.00	深圳	深圳	存储器的品牌运营及销售	100.00%		设立
深圳市白泽图腾科技有限公司	1,000.00	深圳	深圳	暂无实际经营		100.00%	设立
雷克沙电子（深圳）有限公司	3,000.00	深圳	深圳	存储器的境内销售	100.00%		设立
北京市江波龙电子有限	100.00	北京	北京	属地业务推广、客户维	100.00%		设立

公司				护及售后服务			
上海江波龙电子有限公司	60.00	上海	上海	属地业务推广、客户维护及售后服务	100.00%		设立
西藏远识创业投资管理有限公司	5,000.00	西藏	西藏	投资管理	100.00%		设立
重庆江波龙电子有限公司	1,000.00	重庆	重庆	属地业务推广、客户维护及售后服务	100.00%		设立
深圳市安捷存电子有限公司	1,000.00	深圳	深圳	暂无实际经营	100.00%		设立
上海江波龙存储技术有限公司	113,600.00	上海	上海	存储晶圆等原材料的离岸采购	100.00%		设立
深圳市安捷易创科技有限公司	500.00	深圳	深圳	暂无实际经营	100.00%		设立
Farseeing Holding Limited	美元 5.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
Lexar Enterprise	美元 10.00	美国	美国	属地业务推广、客户维护及售后服务		100.00%	设立
Longsys Storage Technology (HK) Co., Limited	港币 9.00	中国香港	中国香港	存储器的境外销售		100.00%	设立
Prevision Holding Limited	美元 5.00	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理		100.00%	设立
Lexar Co., Limited	港币 100.00	中国香港	中国香港	存储器的境外销售		100.00%	设立
Lexar International	美元 100.00	美国	美国	存储器的境外销售		100.00%	设立
Lexar Japan Co., Ltd	日元 3,000.00	日本	日本	雷克沙品牌存储产品日本区域的业务推广、客户维护及售后服务		100.00%	设立
Longsys Electronics (HK) Co.,	港币 6,250.00	中国香港	中国香港	存储器的境外销售及采购		100.00%	设立

Limited							
Mestor Electronic s (HK) Co., Limited	港币 1.00	中国香港	中国香港	存储器的境外销售及采购		100.00%	设立
Longthink Technology (HK) Limited	港币 0.01	中国香港	中国香港	暂无实际经营		100.00%	设立
台湾江波龙电子有限公司	新台币 30.00	中国台湾	中国台湾	中国台湾及亚太地区业务推广、客户维护及售后服务		100.00%	设立
Lexar Europe B. V.	欧元 15,300.00	荷兰	荷兰	雷克沙品牌存储产品欧洲区域的业务推广、客户维护及售后服务		100.00%	设立
上海江波龙微电子技术有限公司	20,000.00	上海	上海	芯片研发设计		100.00%	设立
上海江波龙数字技术有限公司	73,600.00	上海	上海	车规级、工规级等存储器的软硬件研发		100.00%	设立
上海慧忆半导体有限公司	62,000.00	上海	上海	投资管理		100.00%	设立
YISAVE TECHNOLOGY (HK) LIMITED	港币 10.00	中国香港	中国香港	存储器的境外销售		100.00%	设立
迈仕渡集成电路(海南)有限公司	5,000.00	海南	海南	暂无实际经营	100.00%		设立
迈仕渡电子(珠海)有限公司	10,000.00	珠海	珠海	存储器销售	100.00%		设立
慧忆微电子(上海)有限公司	10,000.00	上海	上海	芯片研发设计		100.00%	设立
江波龙电子(苏州)有限公司	40,000.00	苏州	苏州	投资管理		100.00%	设立
预知技术(海南)有限公司	200.00	海南	海南	暂无实际经营		100.00%	设立
迈仕渡集成	10,000.00	珠海	珠海	存储器销售		100.00%	设立

电路（珠海）有限公司							
Lexar Microelectronics Korea Ltd.	韩元 50,000.00	韩国	韩国	暂无实际经营		100.00%	设立
元成科技（苏州）有限公司	美元 10,000.00	苏州	苏州	半导体封装测试		70.00%	并购
Zilia Technologies Indústria e Comércio de Componentes Eletrônicos Ltda	巴西雷亚尔 47,981.00	巴西	巴西	通用存储器的制造、销售		81.00%	并购
Zilia Technologies Indústria de Componentes Semicondutores Ltda.	巴西雷亚尔 38,354.00	巴西	巴西	通用存储器的制造、销售		81.00%	并购

单位：元

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：

## （2）重要的非全资子公司

单位：元



子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
元成	30.00%	-5,661,778.06		200,945,734.00
Zilia	19.00%	-3,784,648.84		227,329,453.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
元成科技(苏州)有限公司	216,984,045.27	275,246,993.09	492,231,038.36	73,003,908.94	5,715,433.58	78,719,342.52	212,171,160.80	287,478,575.64	499,649,736.44	68,970,783.60	6,386,377.76	75,357,161.36
Zilia	673,843,361.39	724,513,102.71	1,398,356,464.10	172,701,613.82	125,167,810.02	297,869,423.84	701,425,177.34	719,582,614.46	1,421,007,791.80	177,313,455.05	133,080,548.14	310,394,003.19

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
元成科技(苏州)有限公司	77,129,314.73	-10,780,879.22	-10,780,879.22					
Zilia	37,211,594.62	-18,186,630.38	-18,186,630.38					

其他说明：

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

### (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

无

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	25,158,952.56	24,788,453.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	370,498.71	788,453.85
--综合收益总额	370,498.71	788,453.85

其他说明：

无

## 十一、政府补助

### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	4,355,234.05	11,733,777.76		1,507,635.45		14,581,376.36	和资产相关
合计	4,355,234.05	11,733,777.76		1,507,635.45		14,581,376.36	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

与收益相关的政府补助计入其他收益	23,886,009.11	17,224,298.27
与资产相关的政府补助计入其他收益	1,507,635.45	610,557.78
合计	25,393,644.56	17,834,856.05

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

#### 1. 金融工具分类

于 2023 年 12 月 31 日，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产合计 393,882,860.60 元（2022 年 12 月 31 日：919,710,780.71 元），主要列示于交易性金融资产和其他非流动金融资产；以摊余成本计量的金融资产合计 2,604,104,479.35 元（2022 年 12 月 31 日：2,853,012,176.69 元），主要列示于货币资金和应收账款和其他应收款；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债合计 789,408.85 元（2022 年 12 月 31 日：零元），主要列示于交易性金融负债；以摊余成本计量的金融负债合计 6,780,978,994.42 元（2022 年 12 月 31 日：2,029,111,848.96 元），主要列示于短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款。

#### 2. 金融工具风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。本集团对此的风险管理政策概述如下。

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

##### 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

由于本集团仅与经认可的且信誉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/交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本集团的应收账款客户群分布较为广泛，因此在本集团内部不存在重大信用风险集中。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

##### 信用风险显著增加判断标准

本集团判断信用风险显著增加的主要标准为逾期天数超过 30 日，或者以下一个或多个指标发生显著变化：债务人所处的经营环境、内外部信用评级、实际或预期经营成果出现重大不利变化等。

##### 已发生信用减值资产的定义

本集团判断已发生信用减值的主要标准为逾期天数超过 90 日，但在某些情况下，如果内部或外部信息显示，在考虑所持有的任何信用增级之前，可能无法全额收回合同金额，本集团也会将其视为已发生信用减值。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

**流动性风险**

本集团的目标是运用多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本集团通过经营和借款等产生的资金为经营融资。下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

2023 年

	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	5 年以上	合计
长期借款	13,775,751.21	55,428,638.27	1,993,316,890.79	160,002,062.49	2,222,523,342.76
短期借款	705,953,292.90	2,329,894,645.76	-		3,035,847,938.66
租赁负债	-	-	66,066,510.46	16,143,189.34	82,209,699.80
一年内到期的非流动负债	117,804,804.93	158,421,012.53	-		276,225,817.46
应付账款	1,121,398,697.12	24,703,224.69	1,309,048.19		1,147,410,970.00
其他应付款	146,236,001.33	6,716,902.78	217,412,345.74		370,365,249.85
交易性金融负债	783,022.24	6,386.61	-		789,408.85
合计	2,105,951,569.73	2,575,170,810.64	2,278,104,795.18	176,145,251.83	7,135,372,427.38

2022 年

	3 个月以内	3 个月至 1 年	1 年至 5 年	合计
长期借款	2,027,222.22	6,172,777.78	265,580,000.00	273,780,000.00
短期借款	562,307,686.31	526,180,112.14	-	1,088,487,798.45
租赁负债	-	-	5,149,741.48	5,149,741.48
一年内到期的非流动负债	3,888,913.78	3,254,067.37	-	7,142,981.15
应付账款	608,077,420.73	53,459,564.05	965,460.32	662,502,445.10
其他应付款	26,413,673.85	8,455,990.00	6,304,966.82	41,174,630.67
合计	1,202,714,916.89	597,522,511.34	278,000,168.62	2,078,237,596.85

**市场风险****利率风险**

本集团面临的利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的银行存款和短期借款有关。本集团通过密切监控利率变化以及定期审阅借款来管理利率风险。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）产生的影响。

2023

	基点增加/ (减少)	净损益增加/ (减少)
人民币	50.00	2,902,286.67
人民币	(50.00)	(2,902,286.67)

2022 年

	基点增加/ (减少)	净损益增加/ (减少)
人民币	50.00	4,302,765.13
人民币	(50.00)	(4,302,765.13)

汇率风险

本集团面临的汇率风险主要是由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，人民币兑港币及美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于美元计价的金融工具）产生的影响。

2023 年

	汇率增加/ (减少) %	净损益增加/ (减少)	其他综合收益的税后 净额增加/ (减少)	所有者权益合计增加/ (减少)
人民币对港币升值	5.00	(49,472.41)	15,477,583.09	15,428,110.68
人民币对港币贬值	(5.00)	49,472.41	(15,477,583.09)	(15,428,110.68)
人民币对美元升值	5.00	(3,911,107.31)	13,159,748.10	9,248,640.79
人民币对美元贬值	(5.00)	3,911,107.31	(13,159,748.10)	(9,248,640.79)

2022 年

	汇率增加/ (减少) %	净损益增加/ (减少)	其他综合收益的税后 净额增加/ (减少)	所有者权益合计增加/ (减少)
人民币对港币升值	5.00	(322,534.79)	(13,575,398.38)	(13,897,933.17)
人民币对港币贬值	(5.00)	322,534.79	13,575,398.38	13,897,933.17
人民币对美元升值	5.00	3,073,907.92	(19,236,555.83)	(16,162,647.91)
人民币对美元贬值	(5.00)	(3,073,907.92)	19,236,555.83	16,162,647.91

### 3. 资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团的总资本为合并资产负债表中所列示的股东权益。本集团不受制于外部强制性资本要求，利用资产负债率监控资本。

于 2023 年 12 月 31 日和 2022 年 12 月 31 日，本集团的资产负债率列示如下：

	2023 年	2022 年
资产负债率	52.85%	25.94%

## 2、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

无

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
持续的公允价值计量其他非流动金融资产			393,882,860.60	393,882,860.60
持续以公允价值计量的资产总额			393,882,860.60	393,882,860.60
衍生金融负债		789,408.85		789,408.85
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 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

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。

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

本公司与银行订立了衍生金融工具合同，为外汇远期合同，采用类似于远期定价以及现值方法的估值技术进行计量。模型涵盖了多个市场可观察到的输入值，包括交易对手的信用质量、即期和远期汇率和利率曲线。外汇远期合同的账面价值，与公允价值相同。于 2023 年 12 月 31 日，衍生金融资产的盯市价值，是抵销了归属于衍生工具交易对手违约风险的信用估值调整之后的净值。

以公允价值计量且其变动计入损益的理财产品，本公司会利用条款及风险相类似的工具之市场利率按照贴现现金流量估值模型估算公允价值。以公允价值计量的权益工具，本公司以市场数据和估值模型相结合为基础估算公允价值。

### 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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为权益性股权投资，采用上市公司比较法和市场法评估股权价值并给予其一定的流动性折价确定公允价值。本公司相信，以估值技术估计的公允价值及其变动，是合理的，并且亦是于资产负债表日最合适的价值。

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

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期初余额	本期增加	当期利得或损失总额		期末余额	期末持有的资产
			计入损益	计入其他综合收益		计入损益的当期未实现利得或损失的变动
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	307,835,628.75	50,000,000.00	36,047,231.85		393,882,860.60	36,047,231.85

2022 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期初余额	本期增加	当期利得或损失总额		期末余额	期末持有的资产
			计入损益	计入其他综合收益		计入损益的当期未实现利得或损失的变动
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,244,016.49	233,669,040.00	20,922,572.26		307,835,628.75	20,922,572.26

如下为第三层次公允价值计量的重要不可观察输入值概述：

单位：元

	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间（加权平均值）

权益工具投资	2023 年 12 月 31 日	393,882,860.60	上市公司比较法	流动性折价	10.00%-20.00%
权益工具投资	2022 年 12 月 31 日	307,835,628.75	上市公司比较法	流动性折价	10.00%-20.00%

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

2023 年度，本公司对部分金融工具无法可靠获取可观察的输入值而采用第三层次估值技术予以估值，并将其公允价值从第二层次转移到第三层次披露。截至 2023 年 12 月 31 日，该金融工具公允价值为人民币 37,170,168.64 元，除此之外，本年度本公司金融工具的公允价值层次之间无其他重大转移。

2022 年度，本公司公允价值计量的金融工具在各层次之间无转移。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

本报告期，公司不存在估值技术变更。

## 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

公司已经评估了货币资金、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款及其他应付款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相符。

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是蔡华波先生和蔡丽江女士。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注在合营安排或联营企业中的权益。

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：

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海捷策创电子科技有限公司	联营企业



其他说明：

无

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳中电港技术股份有限公司	公司董事担任董事的公司
徐志燕	本公司实际控制人蔡华波之配偶

其他说明：

无

#### 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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海捷策创电子科技有限公司	采购测试工具、治具	289,521.78	350,000.00	否	226,756.64

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳中电港技术股份有限公司	销售存储产品	67,378,673.91	24,844,849.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

##### (2) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
蔡华波、徐志燕	566,616,000.00	2022年01月04日	2023年01月04日	是

关联担保情况说明

担保金额 80,000,000.00 美元（人民币：566,616,000.00 元）系对国家开发银行深圳分行贷款担保。

### （3）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	8,439,148.16	8,687,862.08

## 6、关联方应收应付款项

### （1）应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	深圳中电港技术股份有限公司	12,130,985.66	18,196.48	367,186.20	367.19

### （2）应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	上海捷策创电子科技有限公司	62,110.00	79,044.24

## 十五、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
销售人员	1,733,638	62,809,704.74					68,266	2,473,277.18
管理人员	3,022,879	109,518,906.17					123,054	4,458,246.42
研发人员	6,720,654	243,489,294.42					20,436	740,396.28
合计	11,477,171	415,817,905.33					211,756	7,671,919.88

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
销售人员	36.23 元/股	5 个月-26 个月		
管理人员	36.23 元/股	5 个月-26 个月		

研发人员	36.23 元/股	5 个月-26 个月		
------	-----------	------------	--	--

其他说明:

于 2023 年 5 月 10 日, 本公司召开第二届董事会第十四次会议, 会议审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予数量的议案》《关于公司向 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》, 向 324 名符合条件的高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员授予 10,788,319 股的第二类限制性股票。本次子公司股权激励计划授予的股权期权分三次行权, 对应的等待期分别为自授予日起 12 个月、24 个月、36 个月。授予的股权期权于授予日开始, 在之后的三个行权期分次行权。第一、第二和第三个行权期分别有 30%、30%、40%的期权在满足业绩条件前提下获得可行权的权利。行权价格为 36.23 元人民币/股, 未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股权期权将立刻作废。

于 2023 年 12 月 29 日, 本公司召开第二届董事会第十五次会议, 会议审议通过了《关于向 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留部分限制性股票的议案》, 向 15 名符合条件的核心技术人员授予 688,852 股的第二类限制性股票。本次子公司股权激励计划授予的股权期权分两次行权, 对应的等待期分别为自授予日起 12 个月、24 个月。授予的股权期权于授予日开始, 在之后的两个行权期分次行权。第一、第二个行权期分别有 50%的期权在满足业绩条件前提下获得可行权的权利。行权价格为 36.23 元人民币/股, 未满足业绩条件而未能获得行权权利的期权或者行权期结束后当期未行权的股权期权将立刻作废。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-舒尔斯期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	有效期、预期波动率、股息率、无风险收益率、授予价格、股票的市场价格预期波动率、无风险收益率、股息率
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日, 公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计, 修正预计可行权的权益工具数量, 以作出可行权权益工具的最佳估计
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	198,607,363.60
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	198,081,295.55

其他说明:

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
销售人员	31,806,604.50	
管理人员	54,983,755.81	
研发人员	111,290,935.24	
合计	198,081,295.55	

其他说明：

## 5、股份支付的修改、终止情况

无

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2023 年	2022 年
资本承诺	385,443,949.01	428,735,771.05
合计：	385,443,949.01	428,735,771.05

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止财务报表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

### 2、利润分配情况

### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 十八、其他重要事项

#### 1、分部信息

##### (1) 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

本集团管理层从内部组织机构、管理要求、内部报告制度等方面考虑，认为本集团内各主要经营公司的业务具有一定的相似性，均为生产销售电子产品。管理层定期复核本集团整体的财务报表以进行资源分配及业绩评价，因此，根据《企业会计准则第 35 号——分部报告》，本集团的经营构成一个单一的经营分部，未编制分部报告信息。

##### (2) 其他说明

##### 产品和劳务信息

##### 对外交易收入

	2023 年	2022 年
存储产品相关	10,124,959,101.24	8,329,551,477.28
其他	152,799.56	382,801.05
合计	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33

##### 地理信息

##### 对外交易收入

	2023 年	2022 年
中国大陆（不含港澳台）	2,318,701,713.26	1,819,046,079.08
其他境外地区	7,806,410,187.54	6,510,888,199.25
合计	10,125,111,900.80	8,329,934,278.33

对外交易收入归属于客户所处区域。

#### 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 3、其他

### 十九、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	1, 245, 561, 929. 66	632, 675, 842. 62
1 至 2 年		372, 789. 44
合计	1, 245, 561, 929. 66	633, 048, 632. 06

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1, 245, 561, 929. 66	100. 00%	490, 528. 47	0. 04%	1, 245, 071, 401. 19	633, 048, 632. 06	100. 00%	169, 480. 08	0. 03%	632, 879, 151. 98
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1, 245, 561, 929. 66	100. 00%	490, 528. 47	0. 04%	1, 245, 071, 401. 19	633, 048, 632. 06	100. 00%	169, 480. 08	0. 03%	632, 879, 151. 98
合计	1, 245, 561, 929. 66	100. 00%	490, 528. 47	0. 04%	1, 245, 071, 401. 19	633, 048, 632. 06	100. 00%	169, 480. 08	0. 03%	632, 879, 151. 98

按组合计提坏账准备：490, 528. 47

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1, 245, 561, 929. 66	490, 528. 47	0. 04%
合计	1, 245, 561, 929. 66	490, 528. 47	

确定该组合依据的说明：

根据以前年度与之相同或类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

单位：元

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	169,480.08			169,480.08
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	490,528.47			490,528.47
本期转回	169,480.08			169,480.08
2023 年 12 月 31 日余额	490,528.47			490,528.47

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

无

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	169,480.08	490,528.47	169,480.08			490,528.47
合计	169,480.08	490,528.47	169,480.08			490,528.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

无

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	0.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

应收账款核销说明：

无

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	457,520,671.65		457,520,671.65	36.73%	
客户二	371,681,811.73		371,681,811.73	29.84%	
客户三	78,301,769.45	0.00	78,301,769.45	6.29%	117,452.65
客户四	49,458,336.68		49,458,336.68	3.97%	74,187.51
客户五	43,416,631.20		43,416,631.20	3.49%	65,124.95
合计	1,000,379,220.71	0.00	1,000,379,220.71	80.32%	256,765.11

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08
合计	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	3,387,821,286.96	1,184,862,177.78
押金及保证金	2,161,653.30	4,490,174.30
合计	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08

## 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	2,773,392,393.96	534,594,277.48
1至2年	431,670,218.00	196,869,098.00
2至3年	150,967,589.06	292,928,602.00
3年以上	33,952,739.24	164,960,374.60
3至4年	33,952,739.24	164,960,374.60
合计	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08

## 3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价



	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中：										
按组合计提坏账准备	3,389,982,940.26	100.00%	0.00	0.00%	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08	100.00%	0.00	0.00%	1,189,352,352.08
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,389,982,940.26	100.00%	0.00	0.00%	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08	100.00%	0.00	0.00%	1,189,352,352.08
合计	3,389,982,940.26	100.00%	0.00	0.00%	3,389,982,940.26	1,189,352,352.08	100.00%	0.00	0.00%	1,189,352,352.08

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,389,982,940.26	0.00	0.00%
合计	3,389,982,940.26	0.00	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

无

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
无						

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
无				

无

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
无					

其他应收款核销说明：

无

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	1,889,000,000.00	1 年以内	55.72%	
第二名	往来款	565,000,000.00	1 年以内	16.67%	
第三名	往来款	385,500,000.00	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	11.37%	
第四名	往来款	264,407,700.00	1 年以内	7.80%	
第五名	往来款	134,600,000.00	1 至 2 年	3.97%	
合计		3,238,507,700.00		95.53%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

无

### 3、长期股权投资

单位：元

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	2,284,381,919.40		2,284,381,919.40	2,087,448,557.82		2,087,448,557.82
合计	2,284,381,919.40		2,284,381,919.40	2,087,448,557.82		2,087,448,557.82

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值 准备	其他		
上海江波龙电子有限公司	30,000.00	0.00					30,000.00	
北京市江波龙电子有限公司	50,000.00	0.00				5,733,778.01	5,783,778.01	
中山市江波龙电子有限公司	850,000,000.00	0.00				5,287,787.13	855,287,787.13	
Longsys Investment Co., Limited	17,809,812.00	0.00				11,439,265.35	29,249,077.35	
深圳市大迈科技有限公司	1,923,103.00	0.00					1,923,103.00	
重庆江波龙电子有限公司	2,400,000.00	0.00		2,400,000.00		0.00		
西藏远识创业投资管理咨询有限公司	50,000,000.00	0.00					50,000,000.00	
雷克沙电子(深圳)有限公司	29,005,642.82	0.00				11,277,814.04	40,283,456.86	
深圳市安捷存电子有限公司	30,000.00	0.00					30,000.00	
上海江波龙存储技术有限公司	1,136,000,000.00	0.00				115,594,717.05	1,251,594,717.05	
深圳市安捷易创科技有限公司	200,000.00	0.00					200,000.00	
迈仕渡电子(珠海)有限			50,000,000.00				50,000,000.00	

公司								
合计	2,087,448,557.82		50,000,000.00	2,400,000.00	0.00	149,333,361.58	2,284,381,919.40	

## (2) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,788,678,402.20	3,149,057,520.24	2,553,312,646.03	2,106,080,827.64
合计	3,788,678,402.20	3,149,057,520.24	2,553,312,646.03	2,106,080,827.64

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
存储产品相关	3,788,678,402.20	3,149,057,520.24					3,788,678,402.20	3,149,057,520.24
合计	3,788,678,402.20	3,149,057,520.24					3,788,678,402.20	3,149,057,520.24

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,442,588.19 元，其中，2,442,588.19 元预计将于 2024 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,441,752.70	
结构性存款投资收益	126,103.34	2,040,000.00
其他非流动金融资产持有期间取得的股利收益	70,000.00	175,000.00
合计	-2,245,649.36	2,215,000.00

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-732,195.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	23,886,009.11	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,058,154.74	
持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债取得的投资收益和持有其他非流动金融资产产生的公允价值变动损益、处置其他非流动金融资产取得的投资收益	39,310,079.49	
减：所得税影响额	10,298,446.53	
少数股东权益影响额（税后）	-70,782.43	
合计	54,294,383.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-13.01%	-2.01	-2.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-13.86%	-2.14	-2.14

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

适用 不适用