

---

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**SEMICONDUCTOR MANUFACTURING INTERNATIONAL CORPORATION**

**中 芯 國 際 集 成 電 路 製 造 有 限 公 司 \***

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 00981)

## 海外監管公告

本公告乃中芯國際集成電路製造有限公司 (Semiconductor Manufacturing International Corporation, 「本公司」) 根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第 13.10B 條作出。

茲載列本公司於上海證券交易所網站刊發的《2023 年半年度報告》，僅供參閱。

承董事會命

中芯國際集成電路製造有限公司

公司秘書 / 董事會秘書

郭光莉

中國上海

2023 年 8 月 25 日

---

於本公告日期， 本公司董事分別為：

**執行董事**

劉訓峰

**非執行董事**

魯國慶

陳山枝

楊魯閩

**獨立非執行董事**

劉遵義

范仁達

劉明

吳漢明

\* 僅供識別

公司代码：688981

公司简称：中芯国际

# 中芯国际集成电路制造有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

### 二、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，敬请查阅本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、风险因素”。

三、公司全体董事出席董事会会议。

四、本半年度报告未经审计。

五、公司负责人刘训峰、主管会计工作负责人吴俊峰及会计机构负责人（会计主管人员）刘晨健声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

六、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

### 七、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

公司治理特殊安排情况：

本公司为红筹企业

本公司存在协议控制架构

本公司存在表决权差异安排

### 八、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告可能载有（除历史数据外）前瞻性陈述。该等前瞻性陈述乃根据中芯国际对未来事件或绩效的现行假设、期望、信念、计划、目标及预测而作出。中芯国际使用包括（但不限于）“相信”、“预期”、“打算”、“估计”、“预计”、“预测”、“指标”、“展望”、“继续”、“应该”、“或许”、“寻求”、“应当”、“计划”、“可能”、“愿景”、“目标”、“旨在”、“渴望”、“目的”、“预定”、“前景”和其他类似的表述，以识别前瞻性陈述。该等前瞻性陈述乃反映中芯国际高级管理层根据最佳判断作出的估计，存在重大已知及未知的风险、不确定性以及其它可能导致中芯国际实际业绩、财务状况或经营结果与前瞻性陈述所载数据有重大差异的因素，包括（但不限于）与半导体行业周期及市场情况有关风险、半导体行业的激烈竞争、中芯国际客户能否及时接收晶圆产品、能否及时引进新技术、中芯国际量产新产品的能力、半导体代工服务供求情况、设备、零备件、原材料、软件及服务支持短缺、来自未决诉讼的判令或判决、半导体行业常见的知识产权诉讼、宏观经济状况、货币汇率波动及地缘政治风险。

### 九、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十一、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十二、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	35
第六节	重要事项.....	38
第七节	股份变动及股东情况.....	52
第八节	财务报告.....	63

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报告。
	报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的公司文件正本及公告原件。

## 第一节 释义

### 一、释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司或中芯国际	指	中芯国际集成电路制造有限公司
本集团或我们	指	本公司及其子公司
中芯上海	指	中芯国际集成电路制造（上海）有限公司
中芯北京	指	中芯国际集成电路制造（北京）有限公司
中芯天津	指	中芯国际集成电路制造（天津）有限公司
中芯深圳	指	中芯国际集成电路制造（深圳）有限公司
中芯北方	指	中芯北方集成电路制造（北京）有限公司
中芯南方	指	中芯南方集成电路制造有限公司
中芯京城	指	中芯京城集成电路制造（北京）有限公司
中芯东方	指	中芯东方集成电路制造有限公司
中芯西青	指	中芯西青集成电路制造有限公司
中国信科	指	中国信息通信科技集团有限公司
大唐控股	指	大唐电信科技产业控股有限公司
大唐香港	指	大唐控股（香港）投资有限公司
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
国家集成电路基金二期	指	国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司
鑫芯香港	指	鑫芯（香港）投资有限公司
董事会	指	本公司董事会
董事	指	本公司董事
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
香港联交所	指	香港联合交易所有限公司
上交所	指	上海证券交易所
上交所科创板	指	上海证券交易所科创板
香港上市规则	指	香港联合交易所有限公司证券上市规则（经不时修订）
科创板上市规则	指	上海证券交易所科创板股票上市规则（经不时修订）
国际财务报告准则	指	国际会计准则理事会颁布的国际财务报告准则
企业会计准则	指	中国财政部颁布的中国企业会计准则
普通股	指	本公司股本中每股面值 0.004 美元的普通股
A 股	指	本公司在上交所科创板发行的普通股
港股	指	本公司在香港联交所发行的普通股
报告期或本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
上年同期或上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日

除另有指明外，本报告所述的硅晶圆数量均以约当 8 英寸晶圆为单位。12 英寸晶圆数量换算为约当 8 英寸晶圆是将 12 英寸晶圆数量乘 2.25。内文所提及的 0.35 微米、0.18 微米、0.13 微米、90 纳米、65 纳米、45 纳米、28 纳米及 FinFET 等主要加工技术标准，包括所指称的加工技术标准 and 该标准以下直到但不包括下一个更精细主要加工技术标准。例如，本公司所指的“45 纳米加工技术”包括 38 纳米、40 纳米和 45 纳米技术。

本报告中的财务资料按照企业会计准则的规定编制。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	中芯国际集成电路制造有限公司
公司的中文简称	中芯国际
公司的外文名称	Semiconductor Manufacturing International Corporation
公司的外文名称缩写	SMIC
公司的法定代表人 <sup>(注)</sup>	刘训峰
香港上市规则之授权代表	刘训峰、郭光莉
公司秘书	郭光莉
公司注册地址	Cricket Square, Hutchins Drive, P. O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111 Cayman Islands
公司注册地址的历史变更情况	报告期内无
公司办公地址	中国上海市浦东新区张江路18号
香港注册的营业地点	香港皇后大道中9号30楼3003室
公司办公地址的邮政编码	201203
公司网址	<a href="http://www.smics.com/">http://www.smics.com/</a>
电子信箱	ir@smics.com
报告期内变更情况查询索引	无
港股股份过户登记处	香港中央证券登记有限公司，香港湾仔皇后大道东183号合和中心17M楼
A股股票的托管机构	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

附注：公司注册地在开曼群岛，无法定代表人，公司董事长为刘训峰。

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	郭光莉	温捷涵
联系地址	中国上海市浦东新区张江路18号	中国上海市浦东新区张江路18号
电话	021-20812800	021-20812800
传真	/	/
电子信箱	ir@smics.com	ir@smics.com

### 三、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称及网址	《上海证券报》（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ）《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ）《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ）及《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ）
登载半年度报告的上海证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>
登载半年度报告的香港联交所网址	<a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a>
公司半年度报告备置地点	董事会事务办公室，中国上海市浦东新区张江路18号
报告期内变更情况查询索引	无

## 四、公司股票/存托凭证简况

## (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上交所科创板	中芯国际	688981	不适用
港股	香港联交所主板	中芯国际	00981	不适用

## (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

## 五、其他有关资料

□适用 √不适用

## 六、公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：千元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	21,317,790	24,592,245	-13.3
归属于上市公司股东的净利润	2,997,265	6,251,770	-52.1
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,645,308	5,171,434	-68.2
经营活动产生的现金流量净额	10,953,307	24,491,498	-55.3
息税折旧及摊销前利润	13,586,053	15,311,057	-11.3
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	142,541,880	133,371,921	6.9
总资产	331,033,084	305,103,691	8.5

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
毛利率(%)	22.4	40.3	减少17.9个百分点
净利率(%)	17.2	31.7	减少14.5个百分点
息税折旧及摊销前利润率(%)	63.7	62.3	增加1.4个百分点
基本每股收益(元/股)	0.38	0.79	-51.9
稀释每股收益(元/股)	0.38	0.79	-51.9
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.21	0.65	-67.7
加权平均净资产收益率(%) <sup>(1)</sup>	2.2	5.4	减少3.2个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) <sup>(2)</sup>	1.2	4.5	减少3.3个百分点
研发投入占营业收入的比例(%)	11.3	9.3	增加2.0个百分点

附注：

- (1) 加权平均净资产收益率=归属于上市公司股东的净利润/加权平均净资产  
 (2) 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率=归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润/加权平均净资产

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

本报告期内归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、毛利率及净利率下降主要是由于本期销售晶圆数量减少、产品组合变动和产能利用率下降所致。

经营活动现金流量净额减少主要是由于本期销售商品收到的现金减少所致。

基本每股收益、稀释每股收益及扣除非经常性损益后的基本每股收益下降主要是由于归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润下降所致。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期数	上期数	期末数	期初数
按企业会计准则	2,997,265	6,251,770	142,541,880	133,371,921
按国际财务报告准则调整的项目及金额：				
联营企业股权被动稀释 <sup>(注)</sup>	1,429,656	-	-	-
按国际财务报告准则	4,426,921	6,251,770	142,541,880	133,371,921

详情请参阅下文（三）中附注。

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

附注：在企业会计准则下，联营及合营企业股权被动稀释产生的影响，应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。在国际财务报告准则下，联营及合营企业股权被动稀释产生的影响应调整长期股权投资的账面价值并计入当期损益。

## 八、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	-6,709	第八节七、73和75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	775,982	第八节七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	405,660	第八节七、68和70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,104	第八节七、74和75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	609,047	请参阅下述说明
减：所得税影响额	235,704	
少数股东权益影响额（税后）	201,423	
合计	1,351,957	

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
本集团按比例享有的联营企业及合营企业投资收益中归属于联营企业及合营企业所持有金融资产公允价值变动的金额	609,047	/

## 九、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

## 十、息税折旧及摊销前利润

单位：千元 币种：人民币

	本报告期	上年同期
本期净利润	3,676,449	7,786,518
利息费用	642,523	354,818
折旧及摊销	8,980,934	7,090,121
所得税费用	286,147	79,600
息税折旧及摊销前利润	13,586,053	15,311,057

## 十一、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

根据《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》及公司《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》等相关规定，公司部分信息因涉及商业秘密已申请豁免披露，并已履行公司内部相应审核程序。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

#### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司是世界领先的集成电路晶圆代工企业之一，也是中国大陆集成电路制造业领导者，拥有领先的工艺制造能力、产能优势、服务配套，向全球客户提供 0.35 微米到 FinFET 不同技术节点的晶圆代工与技术服务。

除集成电路晶圆代工外，公司亦致力于打造平台式的生态服务模式，为客户提供设计服务与 IP 支持、光掩模制造等一站式配套服务，并促进集成电路产业链的上下游协同，与产业链中各环节的合作伙伴一同为客户提供全方位的集成电路解决方案。

#### (二) 主要经营模式

##### 1. 盈利模式

公司主要从事基于多种技术节点和技术平台的集成电路晶圆代工业务，并提供设计服务与 IP 支持、光掩模制造等配套服务。

##### 2. 研发模式

公司具备完整、高效的创新机制，完善的研发流程管理制度和专业的研发团队，推进应用平台的研发，进一步夯实技术基础，构建技术壁垒。公司的研发流程主要包括七个阶段，即项目选择、可行性评估、项目立项、技术开发、技术验证、产品验证和产品投产，每个阶段均有严格的审批流程，从而确保研发项目的成功转化。

##### 3. 采购模式

公司主要向供应商采购集成电路晶圆代工及配套服务所需的物料、零备件、设备、软件及技术服务等。为提高生产效率、加强成本控制，公司建立了采购管理体系。公司拥有成熟的供应商管理体系与较为完善的供应链安全体系，建立了供应商准入机制、供应商考核与评价机制及供应商能力发展与提升机制，在与主要供应商保持长期合作关系的同时，兼顾新供应商的导入与培养，加强供应链的稳定与安全。

##### 4. 生产模式

公司按市场需求规划产能，并按计划进行投产，具体如下：

- (1) 小批量试产：客户按照公司提供的设计规则进行产品设计。设计完成后，公司根据客户的产品要求进行小批量试产。
- (2) 风险量产：小批量试产后的样品经封装测试、功能验证等环节，如符合市场要求，则进入风险量产阶段。风险量产阶段主要包括产品良率提升、生产工艺能力提升、生产产能拓展等。
- (3) 批量生产：风险量产阶段完成且上述各项交付指标达标后，进入批量生产阶段。在批量生产阶段，销售部门与客户确认采购订单量，生产计划部门根据客户订单需求安排生产、跟踪生产进度并向客户提供生产进度报告。

##### 5. 营销及销售模式

公司采用多种营销方式，积极通过各种渠道拓展客户。在与客户建立合作关系后，公司与客户直接沟通并形成符合其需求的解决方案。

公司通过市场研究，主动联系并拜访目标客户，推介与客户匹配的工艺和服务，进而展开一系列的客户端拓展活动。公司通过与设计服务公司、IP 供应商、EDA 厂商、封装测试厂商、行业协会及各集成电路产业促进中心合作，与客户建立合作关系。公司通过主办技术研讨会等活动或参与半导体行业各种专业会展、峰会、论坛进行推广活动并获取客户。部分客户通过公司网站、口碑传播等公开渠道联系公司寻求直接合作。公司销售团队与客户签订订单，并根据订单要求提供集成电路晶圆代工以及相关配套服务，制造完成的产品最终将被发货至客户或其指定的下游封装、测试厂商。

公司结合市场供需情况、上下游发展状况、公司主营业务、主要产品、核心技术、自身发展阶段等因素，形成了目前的晶圆代工模式。报告期内，上述经营模式的关键因素未发生重大变化。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

2023 年上半年，全球消费动力持续疲软，智能手机、个人电脑等下游市场的销售量呈明显收缩。由于 2022 年产业链的过度囤货和需求透支，报告期内全球半导体库存的消化进程缓慢，行业整体仍处于周期底部。与此同时，受地缘贸易关系紧张等因素的影响，集成电路产业链的全球化路径持续受到限制，地域化发展的趋势更加明显。更趋区域化的产业链协同、运营成本控制、研发资源投入和人才竞争力提升等因素正成为全球晶圆代工行业可持续发展的关注重点。

尽管当前宏观经济的不确定性依然存在，但长期来看，以万物互联和万物智能为主线的半导体市场增长动能依然强劲，电子产品中的半导体含量持续增长的趋势不变。包括智能手机、个人电脑、穿戴类设备、汽车、工业以及其他物联网应用等在内的终端产品在功能和性能上持续升级与迭代，进而成为半导体复苏的动力。

从中国大陆情况看，现阶段我国集成电路产业仍一定程度地依赖进口。作为全球最大的半导体消费市场之一，国内现有集成电路产业规模和工艺技术能力与实际集成电路需求仍不匹配。随着物联网、智能制造等新一轮科技创新的推动，产业链上的相关企业依然存在较大的成长空间。

公司处于集成电路产业链上的晶圆代工行业。晶圆代工的研发和制造过程涉及材料学、化学、半导体物理、光学、微电子、量子力学等诸多学科，立足专业的技术团队与强大的研发能力对工艺进行整合集成。晶圆代工的运营过程对生产环境、能源、原材料、设备和质量体系等有非常严格的管理和执行规范。总体来看，晶圆代工是具备高度的技术密集、人才密集和资金密集的行业。

#### 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

中芯国际是世界领先的集成电路晶圆代工企业之一，也是中国大陆集成电路制造业领导者，拥有领先的工艺制造能力、产能优势、服务配套。根据全球各纯晶圆代工企业最新公布的 2022 年销售额情况排名，中芯国际位居全球第四位，在中国大陆企业中排名第一。

#### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

集成电路晶圆代工企业的生产过程在高度精密的设备下进行，以确保集成电路器件达到产品所需性能和良率。近年来，晶圆代工行业的头部优势愈加显现，凭借高资金投入和高技术壁垒提升市场份额。晶圆代工企业以平台的多样性、差异化和技术的领先性作为吸引客户的核心优势。随着行业的技术发展趋势愈加多元化，企业在纵向追求更小的晶体管结构的同时，持续利用已开发工艺节点的产线成本和性能优势，开展横向衍生平台建设，以满足庞大的终端市场的应用需求，以及各细分市场中不同客户的差异化需求。

与此同时，集成电路在封装，设计服务以及光掩模等技术领域持续发展：各类新型封装技术为突破晶体管线宽极限、提高多芯片集成的融合度提供了更多的系统性解决方案；设计服务领域，DTCO（Design Technology Co-Optimization，设计工艺协同优化）对具体设计和工艺匹配作评估和调整，有效地降低了半导体工艺开发的成本和使用风险；光掩模作为集成电路制造产业链上的核心关键工具，随着掩模工艺和介质材料的进化，进一步提升设计图形光刻的工艺表现。

近年来，伴随全球宏观产业形势的变化，晶圆代工厂的产能规模效应和在地产业链协同能力也已成为客户衡量供应链稳定性和完整性的重要因素之一。因此，晶圆代工企业在专注自身工艺技术与平台建设的同时，也更加重视产业生态布局。

综合以上因素，晶圆代工企业必须具备可持续的人才和资金投入，不断通过加强研发和拓展规模来强化技术壁垒，提升行业内的竞争优势和产业适配能力，从而保持、巩固并提升市场地位。

## 二、核心技术与研发进展

### (一) 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

中芯国际拥有全面一体的集成电路晶圆代工核心技术体系，可以有效地帮助客户降低成本，缩短产品上市时间。中芯国际成功开发了 0.35 微米至 FinFET 的多种技术节点，能够为客户提供 8 英寸和 12 英寸“一站式”晶圆代工服务。

2023 年上半年，4X 纳米 NOR Flash 工艺平台项目、55 纳米高压显示驱动汽车工艺平台项目、0.13 微米 EEPROM 汽车电子平台研发项目和 0.18 微米图像传感器环境光近场光光感项目已完成研发，进入小批量试产。

2023 年上半年，多个平台项目开发按计划进行，详情请参阅下文（四）在研项目情况。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

### (二) 报告期内获得的研发成果

报告期内获得的知识产权列表

	本期新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	327	250	17,328	11,329
实用新型专利	12	5	1,810	1,795
布图设计权	-	-	94	94
合计	339	255	19,232	13,218

### (三) 研发投入情况表

单位：千元

	本期数	上年同期数	变化幅度（%）
费用化研发投入	2,401,699	2,294,364	4.7
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	2,401,699	2,294,364	4.7
研发投入总额占营业收入比例（%）	11.3	9.3	增加 2.0 个百分点
研发投入资本化的比重（%）	-	-	-

## 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

□适用 √不适用

## 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

□适用 √不适用

## (四) 在研项目情况

√适用 □不适用

序号	项目名称	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	28 纳米 HKD 超低功耗平台项目	在 28HKC+工艺平台基础上, 进一步提升性能, 工艺定版, 开发全套器件和低功耗 SRAM, 工艺和产品可靠性验证顺利推进, 推出模型和设计工具包。	以 28HKC+工艺平台为基础, 进一步提升性能, 完成平台开发, 包括逻辑器件以及低功耗 SRAM, 推出模型和 PDK, 进一步满足消费电子在低功耗性能上的需求。	中国大陆 领先	主要应用于物联网、消费电子等领域。
2	40 纳米嵌入式存储工艺汽车平台项目	平台工艺、器件可靠性通过汽车电子标准, 产品导入验证中。	完成平台开发, 工艺及 IP 可靠性达到车规级标准, 满足汽车电子产品需求。	中国大陆 领先	主要应用于汽车电子领域, 实现汽车电子智能化需求。
3	40 纳米超低功耗平台优化项目	基于 40 纳米低功耗平台开发更低功耗和低漏电平台, 产品设计引入中。	完成平台开发, 导入客户, 并实现批量生产。	中国大陆 领先	主要应用于蓝牙、Wi-Fi 等低功耗消费类终端。
4	8 英寸及 12 英寸 BCD 平台持续研发项目	多平台开发进行中, 部分平台完成工艺定版, 并有产品导入中。	商用平台性能进一步提升, 拓展更多器件范围, 并实现风险量产。	中国大陆 领先	主要应用于电源管理、工业应用、车用芯片等。
5	0.11 微米混合信号纯铝后段项目	完成后段工艺开发, 性能达标, 工艺可靠性验证顺利推进完成, 正在验证客户产品。	完成自主平台开发, 提供全套 IP 及有竞争力的 SRAM, 导入客户实现批量生产。	中国大陆 领先	主要应用于蓝牙、家用电器等消费电子领域。

## (五) 研发人员情况

单位:千元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上年同期数
本集团研发人员的数量 (人)	2,283	1,864
研发人员数量占本集团总人数的比例 (%)	11.1	9.6
研发人员薪酬合计	418,848	286,847
研发人员平均薪酬	183	154

研发人员学历结构		
学历结构类别	数量（人）	比例（%）
博士	402	17.6
硕士	1,266	55.5
本科	325	14.2
专科及以下	290	12.7
合计	2,283	100.0
研发人员年龄结构		
年龄结构类别	数量（人）	比例（%）
30岁以下（不含30岁）	1,076	47.1
30-40岁（含30岁，不含40岁）	852	37.3
40-50岁（含40岁，不含50岁）	328	14.4
50岁及以上	27	1.2
合计	2,283	100.0

#### (六) 其他说明

适用 不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

#### (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

报告期内，公司在核心竞争力方面继续强化：

##### 1. 研发平台优势

公司的研发中心根据总体战略，以客户需求为导向，持续提升工艺研发和创新能力、强化平台建设、升级产品性能。研发项目在初期即充分对标产品的技术要求，有效利用研发资源、确保产出质量与可靠性、积极缩短研发到量产的周期、满足市场对产品创新与快速迭代的需求，力争为公司提供新的业务增长点。

##### 2. 研发团队优势

公司通过多年集成电路研发实践，组建了高素质的核心管理团队和专业化的骨干研发队伍。研发队伍的骨干成员由资深专家组成，拥有在行业内多年的研发和管理经验。

##### 3. 丰富产品平台和知名品牌优势

公司多年来长期专注于集成电路工艺技术的开发，成功开发了 0.35 微米至 FinFET 等多种技术节点，应用于不同工艺技术平台，具备逻辑电路、电源/模拟、高压驱动、嵌入式非挥发性存储、非易失性存储、混合信号/射频、图像传感器等多个技术平台的量产能力，可为客户提供智能手机、物联网、消费电子等不同领域集成电路晶圆代工及配套服务。通过长期与境内外知名客户的合作，形成了明显的品牌效应，获得了良好的行业认知度。

##### 4. 完善的知识产权体系

公司在集成电路领域内积累了众多核心技术，形成了完善的知识产权体系。截至 2023 年 6 月 30 日，公司累计获得授权专利共 13,124 件，其中发明专利 11,329 件。此外，公司还拥有集成电路布图设计权 94 件。

## 5. 国际化及产业链布局

公司基于国际化运营的理念，为全球客户服务。公司组建了国际化的管理团队与人才队伍，建立了辐射全球的服务基地与运营网络，在美国、欧洲、日本和中国台湾设立了市场推广办公室，在中国香港设立了代表处，以便更好地拓展市场，快速响应来自客户的需求。公司高度重视与集成电路产业链的上下游企业的合作，积极提升产业链整合与布局的能力，构建紧密的集成电路产业生态，为客户提供全方位、一体化的集成电路解决方案。

## 6. 完善的质量、环保、安全和职业健康管理体系

公司不断扩展质量管控的广度和深度，建立了全面完善的质量控制系统。目前，公司已经获得了信息安全管理系认证 ISO 27001，质量管理体系认证 ISO 9001，环境管理体系认证 ISO 14001，职业健康安全管理体系认证 ISO 45001，汽车行业质量管理体系认证 IATF 16949，电信业质量管理体系认证 TL 9000，有害物质过程管理体系 QC 080000，温室气体排放盘查认证 ISO 14064，能源管理体系认证 ISO 50001，道路车辆功能安全认证 ISO 26262 等诸多认证。

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

适用 不适用

## 四、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，全球集成电路产业发展受多重因素交叠影响。一方面，全球经济短期内增长乏力，导致全球消费动力不足。另一方面，从半导体产业周期来看，由于 2022 年半导体产业链的过度囤货和需求透支，进一步拖延了集成电路终端市场的库存消化进程。市场整体仍处于库存消化阶段，以全球智能手机和个人电脑市场为主的应用市场需求显现疲软。据 Gartner 2023 年 7 月的市场数据显示，2023 年全球智能手机市场的出货量预计同比下降 8.0%；2023 年个人电脑市场的出货量预计同比下降 12.3%。报告期内，尽管传统电子产品需求疲软，但结构化机会依然显现，如工业控制、绿色能源等领域的终端消费韧性较强，在 2023 年上半年保持相对稳健的需求。

报告期内，公司积极采取了一系列措施，通过与客户紧密合作及时了解市场需求动态，快速识别和响应客户需求的变化，适时调整和优化产品组合，加大技术创新和工艺优化力度，为客户提供全面的技术平台和服务，持续夯实与客户间双赢合作模式，并谨慎规划中长期建设，为行业的新一轮增长周期打好扎实基础。

报告期内，本集团实现主营业务收入人民币 21,000.4 百万元，同比减少 13.6%。其中，晶圆代工业务营收为人民币 19,185.4 百万元，同比减少 15.4%。

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

适用 不适用

## 五、风险因素

适用 不适用

### (一) 核心竞争力风险

#### 1. 研发与技术升级迭代风险

公司所处的集成电路晶圆代工行业属于技术密集型行业，集成电路晶圆代工涉及数十种科学技术及工程领域学科知识的综合应用，具有工艺技术迭代快、资金投入大、研发周期长等特点。多年来，公司坚持自主研发的道路并进一步巩固自主化核心知识产权。如果公司未来技术研发的投入不足，不能支撑技术升级的需要，可能导致公司技术被赶超或替代，进而对公司的持续竞争力产生不利影响。

集成电路晶圆代工的技术含量较高，需要经历前期的技术论证及后期的不断研发实践，周期较长。如果公司未来不能紧跟行业前沿需求，正确把握研发方向，可能导致工艺技术定位偏差。同时，新工艺的研发过程较为复杂，耗时较长且成本较高，存在不确定性。而且集成电路丰富的终端应用场景决定了各细分领域芯片产品的主流技术节点与工艺存在差异，相应市场需求变化较快。如果公司不能及时推出契合市场需求且具备成本效益的技术平台，或技术迭代大幅落后于产品应用的工艺要求，可能导致公司竞争力和市场份额有所下降，从而影响公司后续发展。

## 2. 技术人才短缺或流失风险

集成电路晶圆代工行业亦属于人才密集型行业。集成电路晶圆代工涉及上千道工序、数十门专业学科知识的融合，需要相关人才具备扎实的专业知识和长期的技术沉淀。同时，各环节的工艺配合和误差控制要求极高，需要相关人才具备很强的综合能力和经验积累。优秀的研发人员及工程技术人员是公司提高竞争力和持续发展的重要基础。

公司多年来一直高度重视人力资源的科学管理，制定了较为合理的人才政策及薪酬管理体系，针对优秀人才实施了包括股份激励在内的多项激励措施，对稳定和吸引技术人才起到了积极作用。近年来，集成电路企业数量高速增长，行业优秀技术人才的供给出现了较大缺口，人才争夺激烈。如果公司有大量优秀的技术研发人才离职，而公司无法在短期内招聘到或培养出经验丰富的技术人才，可能影响到公司工艺研发的进度，对公司的持续竞争力产生不利影响。

## 3. 技术泄密风险

公司十分重视对核心技术的保护工作，制定了包括信息安全保护制度在内的一系列严格完善的保密制度，并和相关技术人员签署了保密协议及竞业限制协议，以确保核心技术的保密性。但由于技术秘密保护措施局限性、技术人员的流动性及其他不可控因素，公司仍存在核心技术泄密的风险。如上述情况发生，可能在一定程度上削弱公司的技术优势并产生不利影响。

## (二) 经营风险

### 1. 研发与生产持续巨额资金投入风险

集成电路晶圆代工行业属于资本密集型行业。为不断升级现有工艺技术平台以保持市场竞争优势，并保证充足的产能以满足订单生产需求，提高核心竞争力，公司需要持续进行巨额的资金投入。未来，如果公司不能获取足够的经营收益，或者融资受限，导致资金投入减少，可能对公司的竞争优势产生不利影响。

### 2. 客户集中度过高或过低的风险

全球集成电路晶圆代工的下游行业市场具有集中度较高的特点，而中国集成电路晶圆代工行业的下游行业市场集中度相对分散。虽然公司凭借自身的研发实力、产品质量、产能支持、服务响应等优势，与主要客户建立了较为稳固的合作关系，但是仍然可能面临客户集中度过高或过低风险。如果未来主要客户的生产经营发生重大问题，或因客户散、弱、小，需要公司投入更多销售、运营和生产成本，将对公司的业绩稳定性、经营效率和持续盈利能力产生不利影响。

### 3. 供应链风险

集成电路晶圆代工行业对原材料、零备件、软件和设备及服务支持等有较高要求，部分重要原材料、零备件、软件、核心设备及服务支持等在全球范围内的合格供应商数量较少，且大多来自中国境外。未来，如果公司的重要原材料、零备件、软件或者核心设备及服务支持等发生供应短缺、延迟交货、价格大幅上涨，或者供应商所处的国家和/或地区与该国发生贸易摩擦、外交冲突、战争等进而影响到相应原材料、零备件、软件、设备及服务支持等的出口许可、供应或价格上涨，将可能会对公司生产经营及持续发展产生不利影响。

### (三) 财务风险

#### 1. 业绩波动风险

宏观环境的波动，集成电路行业景气度变化，境内外客户需求未达预期，主要原材料、设备等价格大幅上涨，公司持续进行的产能扩张或发生高额资本开支及研发投入等情况可能导致公司在一定时期内面临成本或折旧增加、产能利用率未达预期、销售收入、毛利率和利润波动等风险。

#### 2. 资产减值风险

作为资本密集型企业，本集团固定资产规模较大。未来，若发生资产市价当期大幅下跌且跌幅明显高于因时间推移或正常使用而预计的下跌，或公司所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，或市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率等迹象，可能造成资产使用率不足、终止使用或提前处置，或导致资产可收回金额低于账面价值而形成减值，对本集团利润表在当期带来不利影响。

公司主要客户为境内外集成电路设计公司及 IDM 企业，规模较大，信用水平较高，应收账款回款良好。虽然公司主要客户目前发生坏账的可能性较小，但未来如果部分客户的经营情况发生不利变化，公司仍将面临应收账款无法收回而导致的坏账损失风险。

此外，未来如果市场需求发生变化，使得部分存货的售价未能覆盖成本，公司将面临存货跌价损失增加的风险。

### (四) 行业风险

#### 1. 产业政策变化风险

集成电路产业作为信息产业的基础和核心，是国民经济和社会发展的战略性新兴产业。国家陆续出台了包括《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《国务院关于印发新时期促进集成电路产业和软件产业高质量发展若干政策的通知》（国发[2020]8号）在内的一系列政策，从财税、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权、市场应用、国际合作等方面为集成电路企业提供了更多的支持。未来如果国家相关产业政策出现重大不利变化，将对公司发展产生一定不利影响。

#### 2. 行业竞争风险

从全球范围来看，晶圆代工市场竞争激烈，公司与全球行业龙头相比技术差距较大，目前市场占有率不高。

随着物联网、人工智能和云计算等新应用领域的不断涌现，芯片产业发展的热点领域在不断丰富，广阔的市场前景及较为有利的产业政策吸引了诸多境内外集成电路相关企业布局集成电路晶圆代工行业，可能导致市场竞争进一步加剧，或将呈现产能结构性供过于求的局面。

未来，如果公司无法及时开发和引进最新的制造工艺技术，或推出能够更好地满足客户需求的工艺平台，将削弱公司的竞争优势，并对公司的经营业绩产生不利影响。

### (五) 宏观环境风险

#### 1. 宏观经济波动和行业周期性风险

受到全球宏观经济的波动、行业景气度等因素影响，集成电路行业存在一定的周期性。因此，集成电路行业的发展与宏观经济整体发展亦密切相关。如果宏观经济波动较大或长期处于低谷，集成电路行业的市场需求也将随之受到影响。另外，下游市场需求的波动和低迷亦会导致集成电路产品的需求下降，或由于半导体行业出现投资过热、重复建设的情况进而导致产能供应在景气度较低时超过市场需求，进而影响集成电路晶圆代工企业的盈利能力，将可能对公司的经营业绩造成一定的影响。

## 2. 地缘政治风险

随着地缘政治冲突加剧，美国等国家/地区相继收紧针对半导体行业的出口管制政策，国际出口管制态势趋严，经济全球化受到较大挑战，对全球半导体市场和芯片供应链稳定带来不确定风险。未来如美国或其他国家/地区与中国的贸易摩擦升级，限制进出口及投资，提高关税或设置其他贸易壁垒，公司还可能面临相关受管制设备、原材料、零备件、软件及服务支持等生产资料供应紧张、融资受限的风险等，进而对公司的研发、生产、经营、业务造成不利影响。

2020年12月3日（美国东部时间），公司被美国相关部门列入“中国涉军企业清单”，美国人士对公司发行的有价证券及其相关衍生品的交易受到限制。

2020年12月18日（美国东部时间），美国相关部门以美国国家安全和外交利益为由，将公司及其部分子公司和联营企业列入“实体清单”。本公司被列入“实体清单”后，根据美国《出口管制条例》的规定，供应商获得美国相关部门的出口许可后，可以向本公司供应受《出口管制条例》所管辖的物项。对专用于生产10nm及以下技术节点（包括极紫外光技术）的物项，美国相关部门会采取“推定拒绝”的审批政策进行审核。

2021年6月3日（美国东部时间），美国总统拜登颁布了一项行政命令，限制美国人士投资“中国军工复合体企业”，美国人士对公司发行的有价证券及其相关衍生品的交易受到限制。

## 3. 汇率波动风险

本公司的记账本位币主要为美元，而集团部分交易采用人民币或欧元、日元等外币计价，外币货币性项目通过资产负债表日的即期汇率进行折算，从而对汇兑损益产生影响。公司已通过远期外汇合约及交叉货币掉期合约等工具对冲汇率波动的影响。但是未来如果境内外经济环境、政治形势、货币政策等因素发生变化，使得本外币汇率大幅波动，公司仍将面临汇兑损失的风险。

## (六) 法律风险

### 1. 公司的治理结构与适用中国境内法律、法规和规范性文件的上市公司存在差异的风险

公司是一家依据《开曼群岛公司法》设立的公司。根据《国务院办公厅转发证监会关于开展创新企业境内发行股票或存托凭证试点若干意见的通知》（国办发[2018]21号），试点红筹企业股权结构、公司治理、运行规范等事项可适用境外注册地公司法等法律法规规定。公司作为一家在开曼注册的红筹企业，需遵守《开曼群岛公司法》和《公司章程》的规定，并已按照香港上市规则和科创板上市规则要求完善了公司治理制度和运行规范，对于投资者权益保护的安排总体上不低于境内法律要求，但在某些公司治理事项安排上如监事会制度、公司合并、分立、收购的程序和制度、公司清算、解散的程序和制度等，与注册在中国境内的一般A股上市公司相比还存在一定差异。

### 2. 法律法规变化的风险

公司设立在开曼、子公司设立在中国境内及境外地区，公司及其子公司需要遵守不同国家和地区的法律法规。公司及子公司注册地、经营地法律法规如发生变化，可能对公司及子公司的经营管理产生影响。

### 3. 诉讼仲裁风险

公司所处的集成电路晶圆代工行业是带动集成电路产业联动的关键环节，客户、供应商数量众多。在未来的业务发展过程中，公司不能排除与客户、供应商等发生诉讼或仲裁，从而耗费公司的人力、物力以及分散管理精力，并承担败诉后果的风险，可能会对公司的生产经营造成不利影响。

截至本报告发布日，公司较大的未决诉讼及仲裁包括：① 2020年5月7日，PDF SOLUTIONS, INC. 就其与中芯国际集成电路新技术研发（上海）有限公司（“中芯新技术”）签署的某技术服务协议提起的仲裁，当前仲裁仍在持续进行中。② 2020年12月15日，公司关于涉及诉讼的公告中显示公司及部分董事被列为被告，指称公司发布的某些陈述或文件违反1934年美国证券交易法第10(b)项和第20(a)项及美国证券交易委员会据此公布的第10b-5规则的规定（该规定禁止与买卖证券相关的某些失实陈述及遗漏），并寻求未确定金额的经济补偿。2022年6月9日（美国洛杉矶时间），美国加利福尼亚中区联邦地区法院的裁决，全部驳回就公司2020年12月15日发布公告所披露的民事诉讼，原告不得再以同一理由起诉或对诉状进行修改后重新提起诉讼。原告于2022年7月8日（美国洛杉矶时间）向原裁决法院递交了上诉通知书。美国联邦第九巡回上诉法院于2022年7月11日（美国洛杉矶时间）通知受理，当前案件仍在持续进行中。

### **(七) 火灾、爆炸、自然灾害与公用设施供应中断风险**

中芯国际在生产过程中使用可燃性、有毒有害化学品，它们可能造成火灾、爆炸或影响环境的风险。此外，全球气候变化或系统性区域地质变化，可造成极端气候、极端天气和破坏性地震等自然灾害，可能带来寒潮、洪水、海啸、台风、干旱和地震等风险，它们可能造成供水、供电、供气等公用设施供应短缺或中断风险。

中芯国际致力于维护完整的风险管理系统以保护自然资源、保障人员及资产的安全。针对所有可能的紧急状况及自然灾害，从风险预防、紧急应变、危机管理和营运持续等方面，制定全方位应对计划及流程。公司所有已经营运的晶圆厂均已通过环境管理系统（ISO 14001）、职业安全卫生管理系统（ISO 45001）的验证，并建立营运持续计划，以期将人员伤害、营运中断及财务冲击降至最低。

虽然在报告期内，公司的各个制造工厂并没有因为上述风险对营运带来影响，但是这些风险依然存在。如上述情况发生，可能在一定程度上造成公司的财产损失、人员伤害、业务中断及名誉受损。

### **(八) 信息技术风险**

公司组织安全团队，配合公司总体战略规划，制定信息安全政策与目标，构建安全技术方案。依托ISO 27001信息安全管理领域的权威标准，进行信息安全治理，做好防毒、防骇和防漏三件大事。公司重视对核心技术以及客户信息的保护工作，通过不断强化安全团队和不断优化多种信息安全技术，形成完整的机密信息技术防控和监控体系。

但由于网络安全威胁的不可控因素，包括但不限于：0day漏洞、职业化黑客攻击等，公司仍面临潜在数据丢失、客户服务中断或生产停滞的风险。如上述情况发生，可能在一定程度上使公司的业务及名誉受损。

## **六、报告期内主要经营情况**

2023年上半年实现营业收入人民币21,317.8百万元，实现归属于上市公司股东的净利润人民币2,997.3百万元。

**(一) 主营业务分析****1. 财务报表相关科目变动分析表**

单位:千元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	21,317,790	24,592,245	-13.3
营业成本	16,534,353	14,692,255	12.5
毛利	4,783,437	9,899,990	-51.7
销售费用	120,300	120,568	-0.2
管理费用	1,302,229	1,295,548	0.5
财务费用	-1,917,186	-545,906	不适用
研发费用	2,401,699	2,294,364	4.7
投资收益	500,263	355,515	40.7
公允价值变动收益	396,120	-42,013	不适用
资产减值损失	469,718	134,799	248.5
经营活动产生的现金流量净额	10,953,307	24,491,498	-55.3
投资活动产生的现金流量净额	-15,302,518	-31,956,418	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	10,561,797	8,727,181	21.0

- (1) 营业收入变动原因说明:主要是由于本期销售晶圆的数量减少和产品组合变动所致。销售晶圆的数量由上年同期的372.7万片减少至本期的265.5万片约当8英寸晶圆。
- (2) 毛利变动原因说明:主要是由于本期销售晶圆数量的减少、产品组合变动和产能利用率下降所致。
- (3) 财务费用变动原因说明:主要是由于本期利息收入增加所致。
- (4) 投资收益变动原因说明:主要是由于联营及合营企业的营业利润增加所致。
- (5) 公允价值变动损益变动原因说明:主要是由于本期投资的部分权益性金融资产的公允价值上升高于上年同期所致。
- (6) 资产减值损失变动原因说明:主要是由于本期计提存货跌价准备增加所致。
- (7) 经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期销售商品收到的现金减少所致。
- (8) 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期存入定期存款的金额减少所致。
- (9) 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要是由于本期新增及偿还借款净流入及少数股东资本注资增加。但上年同期有股份回购付款,本期未发生。

**2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

□适用 √不适用

### 3. 收入分析

主营业务收入按地区分析		
以地区分类 <sup>(注)</sup>	本报告期	上年同期
中国区	77.6%	76.1%
美国区	18.6%	18.9%
欧亚区	3.8%	5.0%

附注：呈列之收入源于总部位于该地区，但最终出售及付运产品予其全球客户的公司。

集成电路晶圆制造代工收入分析		
以应用分类	本报告期	上年同期
智能手机	25.2%	27.0%
物联网	14.2%	17.9%
消费电子	26.6%	28.2%
其他	34.0%	26.9%
以尺寸分类	本报告期	上年同期
8 英寸晶圆	26.7%	32.6%
12 英寸晶圆	73.3%	67.4%

### 4. 资金流动性与资本来源

#### (1) 债务情况

单位：千元 币种：人民币

	本期末	上年末
短期借款	12,107,994	4,519,383
长期借款	48,040,794	46,790,301
租赁负债	308,192	401,731
应付债券	4,323,412	4,167,467
一年内到期的非流动负债	5,062,944	4,763,925
<b>有息债务总额</b>	<b>69,843,336</b>	<b>60,642,807</b>
减：货币资金	68,588,831	74,921,998
交易性金融资产	740,647	2,617,127
长期定期存款	60,592,580	49,462,549
<b>净债务</b>	<b>-60,078,722</b>	<b>-66,358,867</b>

本报告期末，本集团有息债务金额为人民币 69,843.3 百万元，主要是由有担保或有抵押银行借款人民币 14,853.5 百万元、无担保及无抵押银行借款人民币 50,038.3 百万元、租赁负债及应付债券构成，其中一年内到期的债务金额是人民币 17,170.9 百万元。债务安排的具体情况请参阅“第八节财务报告”之“七、32. 短期借款”和“七、45. 长期借款”。

#### (2) 资本开支及资金来源

报告期内的资本开支主要用于产能扩充和新厂基建。

本集团的实际开支可能会因客户需求、设备交期、业务计划、市场情况和产业政策变化等因素而有别于计划开支。本公司将密切注意全球经济、半导体产业、客户的需求、营运现金流，并于需要时经董事会批准调整资本开支计划。

本集团的资金来源主要包括经营所得现金、银行借款及发行债项或股本、少数股东的资本注资及其他方式的融资。因半导体产业高度周期性及快速变化的特点，预测本集团增长及发展目标所需的资金金额有较大不确定性。

### (3) 支出承诺

本报告期末，本集团建造房屋建筑物的支出承诺人民币 7,697.0 百万元，采购机器设备的支出承诺人民币 78,811.6 百万元，采购无形资产的支出承诺人民币 87.0 百万元，以及投资出资的承诺人民币 1,213.9 百万元。

### (4) 汇率及利率风险

本公司的记账本位币主要为美元，但本集团亦以其他货币订立交易，导致本集团主要面对欧元、日元和人民币汇率变动的风险。此外，本集团已订立或发行若干人民币计值贷款融资协议、短期票据和中期票据及若干以摊销成本入账的人民币计值金融资产，导致本集团面对人民币汇率变动的风险。本集团通过运用远期外汇合约及交叉货币掉期合约等金融工具以降低有关风险。

本集团面对的利率风险主要与本集团的长期贷款有关，本集团一般获取该等贷款以用于资本开支及营运资金需求。本集团通过固定利息及浮动利息借款进行融资，同时综合运用利率掉期合约及交叉货币掉期合约管理该风险。

本集团的汇率风险及利率风险请参阅“第八节财务报告”之“十、与金融工具相关的风险”。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	占净利润比例 (%)	形成原因说明	是否具有可持续性
其他收益	775,982	21.1	主要系本报告期内确认的政府资金收入。	否
投资收益	500,263	13.6	主要系本报告期内联营公司的投资收益	否
公允价值变动收益	396,120	10.8	主要系本报告期内权益性金融资产的公允价值变动。	否

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

### 1. 资产及负债状况

单位：千元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	740,647	0.2	2,617,127	0.9	-71.7	减少的原因是本期一年内到期的结构性存款减少。
衍生金融净资产	257,356	0.1	829,650	0.3	-69.0	减少的原因主要是本期交叉货币掉期合约的公允价值变动影响。
一年内到期的非流动资产	21,548,499	6.5	14,290,889	4.7	50.8	增加的原因主要是一年内到期的长期定期存款增加。
其他非流动金融资产	3,780,576	1.1	1,450,773	0.5	160.6	增加的原因是本期一年以上到期的结构性存款增加。
短期借款	12,107,994	3.7	4,519,383	1.5	167.9	增加的原因是本期新借入短期银行借款。
其他综合收益	6,979,584	2.1	2,675,489	0.9	160.9	变动的原因主要是外币报表折算差异影响。

**2. 截至报告期末主要资产受限情况**

√适用 □不适用

**(1) 作为抵押品的资产**

于本报告期末，账面值约为人民币 1,608.3 百万元的房屋建筑物、机器设备和土地使用权已抵押作本集团按揭下的借款之抵押品。本集团不可抵押这些资产作为其他借款的抵押品或出售这些资产予其他实体。

**(2) 用途受限的资金**

于本报告期末，用途受限的资金包括因信用证、担保函及借款而质押的银行定期存款等人民币 2,807.7 百万元。

**3. 其他说明**

√适用 □不适用

**(1) 资本管理**

本集团管理其资金，以确保本集团内各实体能够以持续经营方式运营，同时亦通过优化资本结构为利益相关者争取最大回报。

本集团通过发行新股、股份回购、发行新的债券或偿还现有债券平衡其整体资本架构，并每半年进行一次资本结构回顾。报告期末的杠杆比率如下：

单位：千元 币种：人民币

杠杆比率	本期期末数	上年末
净债务	-60,078,722	-66,358,867
权益	216,520,156	201,704,713
净债务权益比	-27.7%	-32.9%

**(2) 资本化利息**

本集团对建设期超过一年的兴建厂房及设备专门借款利息费用予以资本化。资本化利息计入相关资产的成本，按会计政策年限折旧。本报告期内和上年同期，无资本化利息。本报告期内及上年同期，本集团有关资本化利息的折旧支出分别为人民币 104.6 百万元及人民币 121.4 百万元。

**(四) 投资状况分析****1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

以下为本公司于报告期内对联营企业的投资实缴金额：

单位：千元 币种：人民币

报告期投资额	上年同期投资额	变动幅度
772,542	331,920	132.7%

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

## (3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
股票	263,407	160,958	-	-	-	-1,478	-	422,887
私募基金	1,187,366	162,020	-	-	60,000	-84,882	107	1,324,611
结构性存款及货币基金	2,617,127	73,142	-	-	7,097,543	-7,014,087	-	2,773,725
金融衍生工具	1,251,033	-	-209,512	-	-	-	-	1,041,521
合计	5,318,933	396,120	-209,512	-	7,157,543	-7,100,447	107	5,562,744

## 证券投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

证券品种	证券代码	期末投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	处置损益	期末账面价值	会计核算科目
境内外股票	上市公司一	8,021	自有资金	250	-10	-	-	-	-	240	其他非流动金融资产
境内外股票	上市公司二	8,021	自有资金	3,614	783	-	-	-	-	4,397	
境内外股票	上市公司三	8,021	自有资金	655	-6	-	-	-	-	649	
境内外股票	上市公司四	31,727	自有资金	100,754	44,945	-	-	-	-	145,699	
境内外股票	上市公司五	78,451	自有资金	158,134	115,246	-	-	-1,478	-	271,902	
合计	/	134,241	/	263,407	160,958	-	-	-1,478	-	422,887	/

## 私募基金投资情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	截至报告期末已投资金额	是否涉及控股股东、关联方	报告期内基金投资情况	会计核算科目	报告期损益
私募基金一	2011年3月	118	否	投资集成电路及相关产业	其他非流动金融资产	2,333
私募基金二	2014年9月	43,703	否	投资集成电路及相关产业		46,500
私募基金三	2016年9月	3,432	否	投资战略性新兴产业		15,789
私募基金四	2017年5月	25,316	否	投资集成电路及相关产业		11,458
私募基金五	2018年3月	72,345	否	投资集成电路及相关产业		34,798
私募基金六	2018年4月	16,597	否	投资集成电路及相关产业		1,538
私募基金七	2018年6月	62,668	否	投资战略性新兴产业		9,590
私募基金八	2020年8月	20,923	否	投资集成电路产业		30,300
私募基金九	2021年10月	19,701	否	投资区域战略性新兴产业		2,997
私募基金十	2021年11月	200,000	否	投资战略性新兴产业		9,050
私募基金十一	2021年12月	100,000	否	投资战略性新兴产业		-
私募基金十二	2022年12月	40,000	否	投资战略性新兴产业		-
合计	/	604,803	/	/	/	164,353

## 衍生品投资情况

√适用 □不适用

2023年5月11日，公司董事会审议通过了《关于2023年度开展套期保值业务的议案》，同意公司及子公司在2023年度开展与生产经营相关产品的套期保值业务。公司及子公司的套期保值业务计划规模不超过公司最近一期经审计净资产50%。截至2023年6月30日，衍生金融工具净负债账面金额为人民币12.4百万元。

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

**1. 主要子公司**

本公司主要子公司为中芯上海、中芯北京、中芯天津、中芯北方、中芯深圳、中芯南方、中芯京城、中芯东方及中芯西青。以下为主要子公司的合并会计数据：

单位：千元 币种：人民币

总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
383,016,122	213,016,387	21,072,045	1,898,188	1,857,103

主要子公司的详细情况请参阅“第八节财务报告”之“九、1. 在子公司中的权益”。

**2. 主要参股公司**

公司名称	注册地/主要生产经营地	业务	表决权比例	会计处理方法
江苏长电科技股份有限公司（“长电科技”）	江阴市澄江镇长山路78号	微系统集成封装测试服务	12.86%	权益法
芯鑫融资租赁有限责任公司（“芯鑫融资租赁”）	中国（上海）自由贸易试验区张杨路707号32楼3205F室	专注于集成电路产业的融资租赁	8.17%	权益法
绍兴中芯集成电路制造股份有限公司（“中芯集成”）	浙江省绍兴市越城区临江路518号	提供特色工艺集成电路芯片及模块封装的代工生产制造服务	14.15%	权益法
中芯集成电路（宁波）有限公司（“中芯宁波”）	浙江省宁波市北仑区小港街道安居路335号3幢、4幢、5幢	专注于高压模拟、光电集成等特种工艺技术开发	15.85%	权益法

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**七、其他披露事项**

□适用 √不适用

**八、展望**

目前中国仍然是全球最大的集成电路和分立器件的消费市场。虽然因为产业链的格局变化、资源重新整合分配，可以预见未来的竞争会更激烈，但我们对这个行业抱有长远的信心，我们追求的是长期的发展。基于我们的大平台、大技术在国内领域的全面性、领先性和规模效应，我们将继续做好技术研发、平台开发工作，把新产品快速验证出来，把配套产能最快速度安排好，为下一轮的增长周期做好准备。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

本公司致力保持模范企业公民形象，并维持较高的公司治理水平，以保护其股东的利益。本公司致力遵守香港上市规则附录十四所载《企业管治守则》（“企管守则”），自 2005 年 1 月 25 日起已采用一套企业治理政策（“企管政策”），作为其自身的公司治理守则，并不时进行修订（于 2022 年 2 月 10 日最新修订）以符合企管守则。此外，本公司已采纳或制定各种符合企管政策条文的政策、程序和常规。董事认为本公司于截至 2023 年 6 月 30 日止六个月一直遵守企管守则中列示的所有守则条文。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年股东周年大会	2023 年 6 月 28 日	香港联交所网站 ( <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> ) / 上交所网站 ( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )	2023 年 6 月 28 日 /2023 年 6 月 29 日	本次股东大会议案全部获得通过

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

### 三、公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
高永岗	首席财务官	离任
吴俊峰	财务负责人	聘任
黄登山	非执行董事	离任
刘训峰	副董事长、执行董事	聘任

公司董事、高级管理人员和核心技术人员变动的情况说明

适用 不适用

高永岗博士因工作调整，辞任公司董事长、执行董事及董事会提名委员会主席职务，自 2023 年 7 月 17 日起生效。副董事长、执行董事及董事会提名委员会委员刘训峰博士，获委任为本公司董事长、执行董事及董事会提名委员会主席，自 2023 年 7 月 17 日起生效。

公司核心技术人员的认定情况说明

适用 不适用

#### 四、有关董事及最高行政人员的资料更新

根据香港上市规则第 13.51B 条的规定，自 2022 年年报披露后至本报告发布日期，有关董事及最高行政人员的资料变动和更新如下：

黄登山先生于 2023 年 5 月 11 日辞任本公司非执行董事及提名委员会成员职务。

刘训峰博士于 2023 年 5 月 11 日获委任为本公司第二类董事、执行董事、董事会副董事长及提名委员会成员。刘博士自 2023 年 5 月 26 日起不再担任上海华谊集团股份有限公司党委书记及董事长职务，自 2023 年 6 月 5 日起不再担任上海华谊控股集团有限公司董事长职务。

刘遵义教授于 2023 年 5 月 31 日辞任中国海洋石油有限公司独立非执行董事职务。

高永岗博士于 2023 年 7 月 17 日辞任本公司董事长、执行董事及提名委员会主席职务。

刘训峰博士于 2023 年 7 月 17 日获委任为本公司董事长、执行董事及提名委员会主席。

#### 五、人员情况

除本半年度报告所披露者外，于本集团 2022 年年报内所披露有关雇员人数及薪酬、薪酬政策、雇员的花红及购股权计划的资料，概无重大变动。

#### 六、利润分配或资本公积金转增预案

##### (一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

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

##### (二) 股息

董事会不建议宣派截至 2023 年 6 月 30 日止六个月（截至 2022 年 6 月 30 日止六个月：无）期间的中期股息。

#### 七、公司股份激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关股份激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

事项概述	查询索引
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 1 月 30 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 1 月 30 日
本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 2 月 17 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 2 月 17 日
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 2 月 27 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 2 月 27 日

非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 3 月 29 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 3 月 29 日
2023 年 4 月 1 日，本公司根据 2014 年以股支薪奖励计划授出限制性股票单位。	详情请参阅公司 2023 年 4 月 2 日于香港联交所网站 (www.hkexnews.hk) 披露的《关联交易-授出限制性股票单位》
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 4 月 6 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 4 月 6 日
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 4 月 20 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 4 月 20 日
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 5 月 12 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 5 月 12 日
本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 6 月 30 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 6 月 30 日
非本公司董事因行使根据 2014 以股支薪奖励计划(于 2013 年 6 月 13 日获采纳)所授予的受限制性股票单位而发行的普通股股份：2023 年 6 月 30 日	香港联交所翌日披露报表：2023 年 6 月 30 日

于本期期初及期末，2004 年购股权计划已无可授出之购股权数目；于本期期初及期末，根据本公司 2014 年购股权计划可供授出之购股权数目分别为 270,204,947 份及 271,100,399 份；于本期期初及期末，根据本公司 2014 年以股支薪奖励计划可供授出之受限制股份单位数目分别为 16,849,889 份及 10,786,676 份；于本期期初及期末，2021 年科创板限制性股票激励计划已无可授出之限制性股票数目。

本期，根据本公司可就所有计划授出的期权及奖励而发行的股份数目除以已发行股份的加权平均数为 0.1%。

**1. 2004 年购股权计划 - 港股**

本公司股东于 2004 年 2 月 16 日采纳 2004 年购股权计划，该计划其后于 2004 年 3 月 18 日生效，并于 2009 年 6 月 23 日修订。

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月，2004 年购股权计划下，向本集团雇员（本公司董事除外）授出的购股权变动如下：

单位：股

购股权 授出日期	授出日 行权价格 (港币)	期初尚未 行权数量	报告期 新授予 数量	报告期 失效数量	报告期 注销数量	报告期 行权数量	紧接行权日期 前港股加权 平均收市价 (港币)	期末尚未 行权数量	紧接授出日期 前港股收市价 (港币)	权利行使期间
2013/5/7	5.92	66,812	-	36,312	-	30,500	20.17	-	6.00	2013/5/7-2023/5/6
2013/6/11	6.40	1,032,490	-	12,416	-	1,020,074	19.53	-	6.20	2013/6/11-2023/6/10
2013/9/6	5.62	32,525	-	-	-	16,425	20.31	16,100	5.70	2013/9/6-2023/9/5
2013/11/4	5.74	56,300	-	-	-	32,100	19.26	24,200	5.60	2013/11/4-2023/11/3
合计	/	1,188,127	-	48,728	-	1,099,099	/	40,300	/	

发行予新雇员及当时现有雇员可认购普通股之购股权一般于归属开始日期第一周年按股份 25%之比率归属，并于归属开始日期随后三年内，每月再归属余下股份的 1/36。

**2. 2014 年购股权计划 - 港股**

本公司股东采纳于 2013 年 11 月 15 日生效的 2014 年购股权计划。

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月，2014 年购股权计划下，向本集团雇员（本公司董事除外）授出的购股权变动如下：

单位：股

购股权 授出日期	授出日 行权价格 (港币)	期初尚未 行权数量	报告期 新授予 数量	报告期 失效数量	报告期 注销数量	报告期 行权数量	紧接行权日期 前港股加权 平均收市价 (港币)	期末尚未 行权数量	紧接授出日期 前港股收市价 (港币)	权利行使期间
2014/6/12	6.40	53,229	-	-	-	2,062	21.70	51,167	6.40	2014/6/12-2024/6/11
2014/11/17	8.50	1,033,399	-	11,542	-	183,112	20.65	838,745	8.60	2014/11/17-2024/11/16
2015/2/24	7.08	19,500	-	-	-	3,500	16.96	16,000	6.90	2015/2/24-2025/2/23
2015/5/20	8.30	2,557,079	-	-	-	1,721,163	20.05	835,916	8.20	2015/5/20-2025/5/19
2016/5/25	6.42	30,450	-	-	-	-	-	30,450	6.50	2016/5/25-2026/5/24

购股权 授出日期	授出日 行权价格 (港币)	期初尚未 行权数量	报告期 新授予 数量	报告期 失效数量	报告期 注销数量	报告期 行权数量	紧接行权日期 前港股加权 平均收市价 (港币)	期末尚未 行权数量	紧接授出日期 前港股收市价 (港币)	权利行使期间
2017/5/22	8.48	11,687	-	-	-	4,750	17.27	6,937	8.35	2017/5/22-2027/5/21
2017/9/7	7.90	1,687,500	-	-	-	-	-	1,687,500	7.83	2017/9/7-2027/9/6
2018/5/23	10.51	5,993,572	-	35,400	-	1,391,390	20.31	4,566,782	10.40	2018/5/23-2028/5/22
2018/11/19	6.85	62,000	-	-	-	62,000	17.86	-	6.86	2018/11/19-2028/11/18
2019/9/12	9.82	254,500	-	-	-	189,000	21.93	65,500	9.70	2019/9/12-2029/9/11
2020/5/25	18.10	5,843,730	-	194,586	-	1,017,537	21.65	4,631,607	16.92	2020/5/25-2030/5/24
2020/9/9	22.05	8,851	-	-	-	-	-	8,851	18.80	2020/9/9-2030/9/8
2020/11/23	23.00	2,735,087	-	177,572	-	20,358	24.18	2,537,157	22.75	2020/11/23-2030/11/22
2021/5/31	24.50	3,269,542	-	125,404	-	-	-	3,144,138	24.15	2021/5/31-2031/5/30
2021/9/15	23.18	362,000	-	75,000	-	-	-	287,000	22.95	2021/9/15-2031/9/14
2021/11/19	22.41	3,718,775	-	150,948	-	20,809	24.06	3,547,018	22.35	2021/11/19-2031/11/18
合计	/	27,640,901	-	770,452	-	4,615,681	/	22,254,768	/	

2018年1月1日前授出且发行予新雇员及当时现有雇员可认购普通股之购股权一般于归属开始日期第一周年按股份25%之比率归属，并于归属开始日期随后三年内，每月再归属余下股份的1/36。

2018年1月1日后授出且发行予新雇员及现有雇员的可认购普通股之购股权一般于归属开始日期起计第一、二、三及第四周年分别按25%之比率归属。

根据2014年购股权计划中的条款，董事会和薪酬委员会可分别批准加快本公司董事及本集团雇员获授的购股权的归属期。

鉴于2024年股份奖励计划已于2023年6月28日的股东周年大会审议通过以及董事会已决定终止2014年购股权计划，该计划将自2024年股份奖励计划生效之日起自动到期（截至本报告日期，该计划尚未完成中国国家外汇管理局完成注册）。2014年购股权计划终止后，不再提供新的期权，但在终止前授予的期权应保持未行权状态，并根据2014年购股权计划的条款继续归属。

### 3. 2014 年以股支薪奖励计划 - 港股

本公司股东采纳于 2013 年 11 月 15 日生效的 2014 年以股支薪奖励计划。

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月，2014 年以股支薪奖励计划下，向本集团雇员（本公司董事除外）授出的受限制股份单位变动如下：

单位：股

受限制股份单位授出日期	购买价格(港币)	期初尚未归属数量	报告期新授予数量	报告期失效数量	报告期注销数量	报告期归属数量	紧接归属日期前港股加权平均收市价(港币)	期末尚未归属数量	紧接授出日期前港股收市价(港币)	归属期间
2019/9/12	0.031	12,000	-	-	-	12,000	14.79	-	9.70	2018/10/15-2022/12/12
2020/5/25	0.031	931,911	-	28,739	-	528,190	16.50	374,982	16.92	2019/3/1-2024/3/1
2020/9/9	0.031	873	-	-	-	873	16.72	-	18.80	2019/3/1-2024/5/6
2020/11/23	0.031	620,596	-	13,874	-	293,643	18.91	313,079	22.75	2020/3/1-2024/9/29
2021/5/31	0.031	1,160,067	-	40,088	-	373,242	18.91	746,737	24.15	2020/10/16-2025/3/1
2021/9/15	0.031	105,750	-	29,250	-	25,500	20.15	51,000	22.95	2021/4/1-2025/6/10
2021/11/19	0.031	1,311,997	-	40,922	-	419,960	20.18	851,115	22.35	2021/3/1-2025/9/27
2022/4/8	0.031	5,882,368	-	194,787	-	1,405,673	19.20	4,281,908	16.80	2021/11/1-2026/3/1
2022/5/20	0.031	119,970	-	-	-	29,992	17.83	89,978	15.88	2022/1/4-2026/2/9
2022/9/5	0.031	173,610	-	-	-	43,402	17.87	130,208	15.00	2022/4/1-2026/6/28
2022/11/18	0.031	500,340	-	-	-	-	15.62	500,340	17.40	2022/8/29-2026/9/27
2023/4/1	0.031	-	6,141,528	75,220	-	2,866,465	17.20	3,199,843	18.60	2022/10/9-2026/10/9
合计	/	10,819,482	6,141,528	422,880	-	5,998,940	/	10,539,190	/	

2023 年 4 月 1 日前向新雇员及现有雇员发行的受限制股份单位一般于归属开始日期起计第一、二、三及第四周年分别按 25%之比率归属。

2023 年 4 月 1 日（含）后向现有雇员发行的受限制股份单位一般于归属开始日期起三年内按每年 50%/30%/20%之比率归属。

根据 2014 年以股支薪奖励计划中的条款，薪酬委员会可批准加快本公司董事及本集团雇员获授的受限制股份单位的归属期。

鉴于 2024 年股份奖励计划已于 2023 年 6 月 28 日的股东周年大会审议通过以及董事会已决定终止 2014 年以股支薪奖励计划，该计划应自 2024 年股份奖励计划生效之日起自动到期（截至本报告日期，该计划尚未完成中国国家外汇管理局完成注册）。2014 年以股支薪奖励计划终止后，不再提供新的受限制性股份单位，但在终止前授予的受限制性股份单位应保持未归属状态，并根据 2014 年以股支薪奖励计划的条款继续归属。

#### 4. 2021 年科创板限制性股票激励计划（第二类限制性股票）

2021 年 6 月 25 日，本公司股东大会批准采纳了 2021 年科创板限制性股票激励计划。

截至 2023 年 6 月 30 日止六个月，2021 年科创板限制性股票激励计划下，向本集团雇员（本公司董事除外）授出的限制性股票变动如下：

单位：股

限制性股票 授出日期	授予价格 (元)	期初尚未 归属数量	报告期 新授予 数量	报告期已 失效数量	报告期 注销数量	报告期已 归属数量	紧接归属日期 前 A 股加权 平均收市价 (元)	期末尚未 归属数量	紧接授出日期 前 A 股收市价 (元)	归属有效期
2021/7/19	20	42,397,096	-	1,876,000	-	-	-	40,521,096	54.86	2022/7/20-2026/7/17
2022/6/21	20	7,526,800	-	353,200	-	-	-	7,173,600	45.68	2023/6/22-2027/6/18
合计	/	49,923,896	-	2,229,200	-	-	/	47,694,696	/	

本公司不会根据 2021 年科创板限制性股票激励计划发行和授予更多限制性股票。

#### 5. 2024 年股份奖励计划 - 港股

报告期内，公司董事会决议建议通过 2024 年股份奖励计划，批准以受限制性股份单位的形式授予本公司的港股新股，该计划已在 2023 年 6 月 28 日的股东周年大会上获得股东批准。2024 年股份奖励计划的条款载于公司 2023 年 6 月 2 日的通函中。截至本报告日期，2024 年股份奖励计划尚未生效，该计划尚未完成中国国家外汇管理局注册。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股份激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 八、遵守上市发行人董事进行证券交易的标准守则

本公司已制定一套符合香港上市规则附录十所载上市发行人董事进行证券交易的标准守则（“标准守则”）所订标准的内幕信息知情人管理制度及实施细则。本公司向所有董事进行了具体询问后，确认所有董事于截至 2023 年 6 月 30 日止六个月一直遵守公司的内幕信息知情人管理制度及实施细则。

本公司及其子公司的董事、高级管理人员及员工亦必须遵守公司的内幕信息知情人管理制度及实施细则及中国证监会、上交所关于内幕交易的规定。

## 九、审计委员会之审阅

审计委员会已与本公司管理层审查本公司采用的会计准则和惯例以及本公司的未经审计 2023 年半年度财务报告。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：千元）	672,000

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

中芯国际下属子公司中芯上海、中芯北京、中芯北方、中芯天津、中芯深圳及中芯南方为重点排污单位，中芯京城为环境风险重点监控单位。

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

2023 年上半年各公司不存在超标排放情况。

废气					
排放方式	经处理达标后排放		排放口数量及分布情况	楼顶及地面共计 273 个	
地区	类别	主要污染物名称	最大排放浓度 废气（毫克/立方米）	排放标准 （毫克/立方米）	排放情况
上海地区	酸性废气	氮氧化物	8.7	150	达标
		氟化物	0.5	1.5	达标
	碱性废气	氨	1.7	无浓度限值	达标
	有机废气	非甲烷总烃	32.3	70	达标
北京地区	酸性废气	氮氧化物	15.7	50	达标
		氟化物	0.5	3	达标
	碱性废气	氨	2.3	10	达标
	有机废气	非甲烷总烃	4.2	10	达标
天津地区	酸性废气	氮氧化物	30.0	50	达标
		氟化物	0.9	9	达标
	碱性废气	氨	1.9	100	达标
	有机废气	非甲烷总烃	7.4	20	达标
深圳地区	酸性废气	氮氧化物	6.1	120	达标
		氟化物	2.6	9	达标
	碱性废气	氨	24.9	无浓度限值	达标
	有机废气	非甲烷总烃	14.3	20	达标

废水				
排放方式	经处理达标后接管排放	排放口数量及分布情况	车间及非车间排口共计 17 个	
地区	主要污染物名称	最大排放浓度 废水 (毫克/升)	排放标准 (毫克/升)	排放情况
上海地区	氟化物	12.2	20	达标
	化学需氧量 COD	451.2	500	达标
	氨氮	29.1	45	达标
	砷	0.1866	0.2	达标
北京地区	氟化物	6.7	10	达标
	化学需氧量 COD	92.8	500	达标
	氨氮	9.5	45	达标
	砷	0.0149	0.1	达标
天津地区	氟化物	7.4	20	达标
	化学需氧量 COD	187.0	500	达标
	氨氮	4.5	35	达标
深圳地区	氟化物	13.8	20	达标
	化学需氧量 COD	265.0	500	达标
	氨氮	37.0	45	达标

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用  不适用

2023 年上半年, 中芯国际可日处理 154, 160 立方米废水和 405, 532, 200 立方米废气, 防治污染设备设施全部正常运行。正在建设/建设完成 7 套酸性废气处理设施、3 套碱性废气处理设施、3 套有机废气处理设施和 3 套砷烷处理设施。正在建设/建设完成 1 套含氨废水处理系统和 1 套含氟废水处理系统。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用  不适用

各重点排污和环境风险重点监控企业建设项目均完成环境影响评价及按照建设进度取得所需的环境保护行政许可。

## 4. 突发环境事件应急预案

适用  不适用

按照环保部门的要求, 上述重点排污和环境风险重点监控企业均已完成《企业突发环境事件应急预案》的编制, 并进行备案工作。上述企业按照预案要求开展突发环境事件应急演练。

## 5. 环境自行监测方案

适用  不适用

上述重点排污和环境风险重点监控企业均依照要求完成自行监测方案编制, 并依照方案完成定期监测。截至报告期末, 各企业的排放指标皆达标。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用  不适用

上述重点排污和环境风险重点监控企业在报告期内均未因环境问题受到行政处罚。

**7. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

上述重点排污企业均已通过 ISO 14001 环境管理体系、ISO 14064 温室气体排放核查、ISO 50001 能源管理体系和 IECQ QC 080000 有害物质管理体系认证；环境风险重点监控企业已通过 ISO 14001 环境管理体系、IECQ QC 080000 有害物质管理体系认证；上述企业均按照体系要求有效执行。

**(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息**

√适用 □不适用

中芯国际的环境保护政策强调善用资源和能源，减少废气、温室气体和有害废物排放。我们持续实施改善措施，践行可持续发展理念，履行环境责任，以降低对生态环境的影响。2023 年上半年，中芯上海和中芯深圳获得国家绿色工厂认证；中芯天津获得天津市绿色发展“领跑者”企业称号。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	5,781
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	在生产过程中使用减碳技术

具体说明

√适用 □不适用

中芯国际持续按要求进行碳核查、完成碳排放履约并同时实施碳排放控制措施，通过各种工程和管理措施控制碳排放。报告期内主要的碳排放控制措施及成果：

2023 年上半年，中芯国际实施老化冰机改造、循环风空调节能改造、冰机热回收等 9 个项目，提高能源利用效率，降低能源消耗，减少碳排放，相当于年减少碳排放约 5,781 吨二氧化碳当量。

**二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

□适用 √不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	主要股东、间接持股 5%以上的境内股东	详见附注 1	长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司、主要股东、间接持股 5%以上的境内股东、董事及高级管理人员	详见附注 2	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（稳定股价的承诺）	公司、领薪董事（不包括独立非执行董事）和高级管理人员	详见附注 3	2020 年 7 月 16 日至 2023 年 7 月 16 日	是	是	不适用	不适用
	其他（股份回购和股份购回的承诺）	公司	详见附注 4	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（对欺诈发行上市股票购回的承诺）	公司、主要股东、间接持股 5%以上的境内股东	详见附注 5	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（填补被摊薄即期回报的承诺）	公司、董事、高级管理人员	详见附注 6	长期有效	否	是	不适用	不适用
	分红	公司	详见附注 7	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺）	公司、主要股东、间接持股 5%以上的境内股东、董事、高级管理人员	详见附注 8	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（未履行承诺的约束措施）	公司、主要股东、间接持股 5%以上的境内股东、董事、高级管理人员	详见附注 9	长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他（关于适用法律和管辖法院的承诺）	公司、董事、高级管理人员	详见附注 10	长期有效	否	是	不适用	不适用

**附注 1:****主要股东、间接持股 5%以上的境内股东承诺**

1. 截至本承诺函出具之日，本企业及本企业直接或间接控制的下属企业并未在中国境内或境外以任何方式直接或间接从事与发行人或其下属企业主营业务存在同业竞争或潜在同业竞争的业务，包括但不限于未单独或连同、代表任何人士、商号或公司（企业、单位），发展、经营或协助经营、参与、从事相关业务。
2. 自本承诺函出具之日起，本企业承诺将不会：（1）单独或与第三方，以直接或间接控制的形式从事与发行人或其下属企业主营业务构成具有重大不利影响的同业竞争或潜在同业竞争的业务或活动（“竞争业务”）；（2）如本企业及本企业直接或间接控制的下属企业获得以任何方式拥有与发行人及其下属企业从事竞争业务企业的控制性股份、股权或权益的新投资机会，本企业将书面通知发行人，若在通知中所指定的合理期间内，发行人做出愿意接受该新投资机会的书面答复，本企业或本企业直接或间接控制的下属企业（发行人及其下属企业除外）在合法框架下尽力促使该等新投资机会按合理和公平的条款和条件首先提供给发行人或其下属企业。
3. 本承诺函自出具之日起生效，直至发生下列情形之一时终止：（1）本企业及一致行动人（如有）直接或间接持有发行人股份比例低于 5%（不包括本数）；（2）发行人的股票终止在上海证券交易所上市（但发行人的股票因任何原因暂停买卖除外）；（3）国家规定对某项承诺的内容无要求时，相应部分自行终止。
4. “下属企业”就本承诺函的任何一方而言，指由其（1）持有或控制 50%或以上已发行的股本或享有 50%或以上的投票权（如适用），或（2）有权享有 50%或以上的税后利润，或（3）有权控制董事会之组成或以其他形式控制的任何其他企业或实体（无论是否具有法人资格），以及该其他企业或实体的下属企业。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

**附注 2:****公司承诺**

1. 严格按照上市地相关法规要求履行法定关联（连）交易审批程序，并严格执行关联（连）交易回避制度；
2. 保证独立非执行董事依法行使职权，确保关联（连）交易价格的公允性和批准程序的合规性，最大程度保护其他股东利益；
3. 公司主要股东及关联企业与公司发生关联（连）交易，将严格按照有关法律、法规和规范性文件的规定，履行关联（连）交易决策程序，及时进行信息披露，保证不通过关联（连）交易损害公司及其他股东的合法权益。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

**主要股东、间接持股 5%以上的境内股东承诺**

1. 在不对发行人及其他股东的利益构成不利影响的前提下，本公司将采取措施规范并尽量减少与发行人发生关联（连）交易。

2. 对于正常经营范围内所需的关联（连）交易，本公司将与发行人依法签订规范的交易协议，并按照有关法律、法规、规范性文件和发行人本次 A 股发行后适用的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》等发行人内控制度的规定履行或配合发行人履行审议批准程序和回避表决及信息披露义务，并保证该等关联交易均将基于公平公正公开等关联交易基本原则实施。
3. 保证不利用关联（连）交易损害发行人及其他股东的利益。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

#### **董事及高级管理人员承诺**

1. 在不对发行人及其他股东的利益构成不利影响的前提下，本人将采取措施规范并尽量减少与发行人发生关联（连）交易。
2. 对于正常经营范围内或存在其他合理原因无法避免的关联（连）交易，本人将与发行人依法签订规范的交易协议，并按照有关法律、法规、规范性文件和发行人本次 A 股发行后适用的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》及相关内控制度的规定履行审议批准程序和回避表决及信息披露义务，并保证该等关联（连）交易均将基于关联（连）交易原则实施。
3. 保证不利用关联（连）交易损害发行人及其他股东的利益。

本人做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）董事、高级管理人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

#### **附注 3:**

##### **公司、领薪董事（不包括独立非执行董事）和高级管理人员承诺**

启动稳定股价的触发条件：

自股票在上海证券交易所科创板挂牌上市之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，出现连续 20 个交易日公司股票收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产（因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）情形时，公司将自行或促使本预案中涉及的其他主体依照本预案的规定启动股价稳定措施。

公司稳定股价的主要措施与程序：

当预案的触发条件成就后，公司应依照法律、法规、规范性文件、《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》及公司相关制度的规定，采取以下全部或部分措施稳定公司股价：

1. 在不影响公司正常生产经营的情况下，经公司根据适用法律、法规及规范性文件有权批准的内部机构审议同意，公司向社会公众股东回购股票；
2. 在上述第 1 项措施实施完毕后公司股票收盘价格仍低于最近一期经审计的每股净资产的，公司应要求领薪董事（独立非执行董事除外）、高级管理人员增持公司股票（前提是该等人员有资格购买股票）；
3. 其他法律、法规、规范性文件规定以及中国证券监督管理委员会或上海证券交易所认可的其他稳定股价的方式。

公司应保证上述股价稳定措施实施过程中及实施后，公司的股权分布始终符合香港联合交易所有限公司主板和上海证券交易所科创板上市条件。

本人/本公司将严格执行《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于首次公开发行人民币普通股（A 股）并在上海证券交易所科创板上市后三年稳定公司 A 股股价的预案》及本承诺函中关于稳定公司股价的相关规定。如有违反，将承担相应法律责任。

#### **附注 4:**

##### **公司承诺**

1. 如证券监督管理部门或其他有权部门认定公司本次 A 股发行的《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响，且以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，则公司将依法回购本次 A 股发行的全部新股。
2. 当《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于首次公开发行人民币普通股（A 股）并在上海证券交易所科创板上市后三年稳定 A 股股价的预案》中约定的启动稳定股价的触发条件成就时，公司将按照此预案的规定履行回购公司股份的义务。

如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

#### **附注 5:**

##### **公司承诺**

1. 本公司保证发行人本次 A 股发行不存在任何欺诈发行的情形。
2. 如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回本公司本次 A 股发行的全部新股。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

##### **主要股东、间接持股 5%以上的境内股东承诺**

1. 保证发行人本次 A 股发行不存在任何欺诈发行的情形。
2. 如本公司不符合发行上市条件，以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，将督促本公司在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次 A 股发行的全部新股。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

**附注 6:****公司承诺**

本公司将积极履行填补被摊薄即期回报的措施，如公司违反前述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任，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。

**董事、高级管理人员承诺**

1. 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
2. 本人承诺对职务消费行为进行约束。
3. 本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
4. 本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与发行人填补被摊薄即期回报的措施的执行情况相挂钩。
5. 如发行人后续推出股权激励政策，本人承诺同意拟公布实施的发行人股权激励的行权条件与发行人填补被摊薄即期回报的措施的执行情况相挂钩。
6. 自本承诺出具日至发行人本次 A 股发行完毕前，如中国证券监督管理委员会或上海证券交易所发布关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足前述规定时，本人承诺届时将按照前述规定出具补充承诺。
7. 本人承诺切实履行发行人制定的有关填补被摊薄即期回报的措施以及对此做出的任何有关填补被摊薄即期回报的措施的承诺，如违反该等承诺并给发行人或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对发行人或者投资者的补偿责任。

本人做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）董事、高级管理人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

**附注 7:****公司承诺**

公司在本次 A 股发行后将严格依照中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》及《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）利润分配政策及首次公开发行人民币普通股（A 股）并在上海证券交易所科创板上市后三年分红回报计划》等规定执行利润分配政策。

如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

**附注 8:****公司承诺**

1. 公司本次 A 股发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且公司对上市文件所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。
2. 如中国证券监督管理委员会或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，该等情形对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响，且以欺诈手段骗取发行注册并已经发行上市的，则公司承诺将依法回购本次 A 股发行的全部新股。
3. 如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则公司将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：
  - (1) 证券监督管理部门或其他有权部门认定公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且公司因此承担责任的，公司在收到该等认定的书面通知后五个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；
  - (2) 公司将积极与相关中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；
  - (3) 经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门或其他有权部门认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。

如公司违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

**主要股东承诺**

1. 本次 A 股发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。
2. 如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：
  - (1) 证券监督管理部门或司法机关最终认定《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本公司因此承担责任的，本公司在收到该等认定书面通知后十个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；
  - (2) 本公司将积极与投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；
  - (3) 经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关最终认定赔偿金额后，据此进行赔偿。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

**间接持股 5%以上的境内股东承诺**

1. 本次 A 股发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。
2. 如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：
  - (1) 证券监督管理部门或司法机关最终认定《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本公司因此承担责任的，本公司在收到该等认定书面通知后三个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；
  - (2) 本公司将积极与投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；

- (3) 经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关最终认定赔偿金额后，据此进行赔偿。

如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

#### **董事、高级管理人员承诺**

1. 本次 A 股发行的《招股说明书》及其他申请文件所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。
2. 如《招股说明书》及其他申请文件所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：
  - (1) 证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》及其他申请文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本人因此承担责任的，本人在收到该等认定书面通知后三个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作；
  - (2) 本人将积极与发行人、其他中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式；
  - (3) 经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。

本人做出的承诺须符合适用法律、法规及规范性文件的规定，及证券监督管理部门和其他有权部门的监管要求。如本人违反上述承诺，将遵照另行出具的《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）董事、高级管理人员关于未能履行相关承诺的约束措施的承诺函》承担相应责任。

#### **附注 9:**

##### **公司承诺**

1. 公司在本次 A 股发行中做出的全部公开承诺（“承诺事项”）均为公司的真实意思表示，并对公司具有约束力，公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。公司将严格履行承诺事项中的各项义务和责任。
2. 如公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行承诺事项，则公司承诺将采取以下措施予以约束：
  - (1) 可以采取相应补救措施或提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规及规范性文件、《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》及相关内控制度的规定履行相关审批和信息披露程序）；
  - (2) 在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司违反或者未实际履行承诺事项之日起 30 日内，或认定因公司违反或未实际履行承诺事项而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，公司将依法向投资者赔偿相应损失，补偿金额依据公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门或其他有权部门认定的方式或金额确定。

##### **主要股东、间接持股 5%以上的境内股东承诺**

1. 本公司在发行人本次 A 股发行中做出的全部公开承诺（“承诺事项”）均为本公司的真实意思表示，并对本公司具有约束力，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。本公司将严格履行承诺事项中的各项义务和责任。

2. 如本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项，则本公司承诺将采取以下各项措施予以约束：
  - (1) 可以采取相应补救措施或提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规范性文件及公司章程、相关内控制度的规定履行相关审批和信息披露程序）；
  - (2) 在证券监管部门或司法机关最终认定本公司违反或者未实际履行前述承诺事项且应承担赔偿责任的，本公司将依法承担相应赔偿责任。

#### **董事、高级管理人员承诺**

1. 本人在发行人本次 A 股发行中做出的全部公开承诺（“承诺事项”）均为本人的真实意思表示，并对本人具有约束力，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督。本人将严格履行承诺事项中的各项义务和责任。
2. 如本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行承诺事项，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：
  - (1) 可以采取相应补救措施或提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、规范性文件及《Semiconductor Manufacturing International Corporation（中芯国际集成电路制造有限公司）组织章程大纲及章程细则》、相关内控制度的规定履行相关审批和信息披露程序）；
  - (2) 在证券监管部门或其他有权部门认定本人违反或者未实际履行前述承诺事项之日起 30 日内，或认定因本人违反或未实际履行承诺事项而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内，本人自愿将从发行人所领取的全部薪酬和/或津贴对投资者先行进行赔偿。

#### **附注 10:**

##### **公司承诺**

1. 若因公司首次公开发行人人民币普通股（A 股）并在上海证券交易所科创板上市以及公司在科创板上市期间所发生的纠纷，将适用中华人民共和国（不包含香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）法律，并由中国境内有管辖权的人民法院管辖。公司不会对上述法律适用及法院管辖提出异议。
2. 前述第 1 条规定的纠纷应包括：
  - (1) 董事、高级管理人员执行公司职务时违反法律法规或者公司章程的规定给公司造成损失的，或者他人侵犯公司合法权益给公司造成损失的，连续一百八十日以上单独或者合计持有公司百分之一以上人民币普通股（A 股）的股东提起的派生诉讼；
  - (2) 因公司未按照规定披露信息，或者公告的证券发行文件、定期报告、临时报告及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使人民币普通股（A 股）股东在证券交易中遭受损失的，人民币普通股（A 股）的股东针对发行人及其他相关责任人提起的民事赔偿诉讼。

#### **董事、高级管理人员承诺**

1. 若本次 A 股发行上市以及在科创板上市期间发生纠纷，将适用中华人民共和国（不包含香港特别行政区、澳门特别行政区及台湾地区）法律，并由中国境内有管辖权的人民法院管辖。

本人不会对上述法律适用及法院管辖提出异议。

#### **二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

#### **三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、半年报审计情况**

□适用 √不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

□适用 √不适用

**六、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
本公司在 2022 年 6 月 9 日（美国洛杉矶时间）收到美国加利福尼亚中区联邦地区法院的裁决，全部驳回就公司 2020 年 12 月 15 日发布公告所披露的民事诉讼，原告不得再以同一理由起诉或对诉状进行修改后重新提起诉讼。	详见刊登于上交所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）上日期为 2022 年 6 月 10 日的《关于全部驳回民事诉讼的公告》，以及刊登于香港联交所网站（ <a href="http://www.hkexnews.hk">http://www.hkexnews.hk</a> ）上日期为 2022 年 6 月 10 日的《关于全部驳回民事诉讼的公告》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

□适用 √不适用

**(三) 其他说明**

√适用 □不适用

**1. 与 PDF SOLUTIONS, INC. 的合同纠纷仲裁**

于 2020 年 5 月 7 日，本公司子公司中芯新技术收到了香港国际仲裁中心出具的仲裁通知书。根据该仲裁通知书，PDF SOLUTIONS, INC.（“PDF”）向香港国际仲裁中心提起仲裁，PDF 认为其与中芯新技术签署的一系列协议下双方权利义务的履行情况存在争议。PDF 要求中芯新技术支付该协定下相关费用。中芯新技术已向香港国际仲裁中心递交答辩状，认为根据合同义务需向 PDF 支付的款项已支付完全，无需额外支付费用。当前仲裁仍在持续进行中。

**2. 于美国提交的民事诉状**

就上述（一）中民事诉状，原告于 2022 年 7 月 8 日（美国洛杉矶时间）向原裁决法院递交了上诉通知书。美国联邦第九巡回上诉法院于 2022 年 7 月 11 日（美国洛杉矶时间）通知受理，当前案件仍在持续进行中。

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

□适用 √不适用

**九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

□适用 √不适用

## 十、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023年3月28日，公司董事会审议通过了《关于2023年度日常关联交易额度预计的议案》。	详情请参阅刊登于《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》及上交所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )日期为2023年3月29日的《关于2023年度日常关联交易额度预计的公告》。

本报告期内批准并在上交所披露的预计金额为人民币的日常关联交易，本报告期内实际发生情况如下：

关联人	关联交易内容	2023年全年 预计金额 (人民币千元)	本期实际 发生金额 (人民币千元)	占同类交易 金额的比例 (%)
盛吉盛(宁波)半导体科技有限公司(“盛吉盛”)	采购货物	220	32	0.0
	接受劳务	1,500	253	0.0
	向关联方出租资产	2,650	2,664	3.2
	向关联方买入机器设备	165,000	51,435	0.3
	向关联方卖出机器设备	2,100	-	0.0
	小计	171,470	54,384	
中芯聚源股权投资管理(上海)有限公司(“中芯聚源”)	接受劳务	4,375	2,114	8.3
	向关联方出租资产	5,701	3,003	3.6
	小计	10,076	5,117	
凸版迪色丝电子传感器(上海)有限公司(原“凸版中芯彩晶电子(上海)有限公司”)(“凸版”)	采购货物	32,148	10,494	0.3
	向关联方出租资产	29,556	15,413	18.6
	小计	61,704	25,907	
灿芯半导体(上海)股份有限公司(“灿芯”)	销售货物	678,000	196,871	1.0
	小计	678,000	196,871	
	总计	921,250	282,279	

以前年度批准并在上交所和港交所披露的全年上限为美元的日常关联交易，本报告期内实际发生额如下：

关联人	关联交易内容	2023年交易金额 全年上限 (百万美元)	本期实际 发生金额 (百万美元)
大唐控股及其关联公司	销售货物	182	10

#### 3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4. 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1. 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2. 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3. 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

## 十一、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

□适用 √不适用

## (二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）	-
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）	-
公司及其子公司对子公司的担保情况	
报告期内对子公司担保发生额合计	3,000,000
报告期末对子公司担保余额合计（B）	16,159,845
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）	
担保总额（A+B）	16,159,845
担保总额占公司净资产的比例（%）	11.35
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	-
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	10,712,088
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	-
上述三项担保金额合计（C+D+E）	10,712,088
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	-
担保情况说明	-

## (三) 其他重大合同

□适用 √不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

本公司募集资金和超额配售资金分别于 2020 年 7 月 14 日和 2020 年 8 月 17 日到位，总额约为人民币 53,230.2 百万元。扣除发行费用后，募集资金净额约为人民币 52,515.6 百万元。公司募集资金已经按照募集资金用途全部投入募投项目使用完毕，并于报告期内完成全部募集资金专户的销户手续。详见公司于与本报告同日披露的《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》。

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间 (注)	募集资金总额	扣除发行费用后 募集资金净额	募集资金承诺投 资总额	调整后募集资金 承诺投资总额 (1)	截至报告期末累 计投入募集资金 总额 (2)	截至报告期 末累计投入 进度 (%) (3) = (2)/(1)	本期投入 金额 (4)	本期投入金 额占比 (%) (5) = (4)/(1)	于截至本报告 公告日未动用 所得款项累计	未动用所得 款项预计使 用时间
首次公开发 行股票	2020 年 7 月 14 日	53,230,193,980	52,515,607,195	52,515,607,195	52,515,607,195	52,515,607,195	100.0	-	-	-	不适用

附注：超额配售资金于 2020 年 8 月 17 日到位。

### (二) 募投项目明细

□适用 √不适用

### (三) 报告期内募投变更情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1. 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2. 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3. 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

4. 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5. 其他

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1. 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境内非国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境内自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	7,912,664,696	100.00	13,271,854	-	-	-	13,271,854	7,925,936,550	100.00
1、人民币普通股	1,957,402,720	24.74	-	-	-	-	-	1,957,402,720	24.70
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	5,955,261,976	75.26	13,271,854	-	-	-	13,271,854	5,968,533,830	75.30
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	7,912,664,696	100.00	13,271,854	-	-	-	13,271,854	7,925,936,550	100.00

附注：本表格不包含转融通业务对股份变动的影响。

**2. 股份变动情况说明**√适用  不适用

报告期内，公司股本数量由于港股股份激励计划新增股份原因，共增加 13,271,854 股。

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

于报告期后到半年报披露日期间，公司股本数量由于港股股份激励计划新增股份原因增加。该变动对每股收益、每股净资产等财务指标无重大影响。

**4. 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容** 适用  不适用**(二) 限售股份变动情况** 适用  不适用**(三) 购回、出售或赎回本公司上市证券**

本公司及任何子公司于报告期内并无购回、出售或赎回任何普通股。

**二、股东情况****(一) 股东总数**

	注册股东数
截至报告期末普通股股东总数(户) <sup>(注)</sup>	268,688
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	-
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	-

附注：截至本报告期末，注册股东户数 268,688 户中：A 股 256,576 户，港股 12,112 户。

**存托凭证持有人数量** 适用  不适用

**(二) 主要股东**

于 2023 年 6 月 30 日，以下人士（本公司董事及最高行政人员除外）拥有根据香港证券及期货条例第 XV 章第 2 及第 3 部分规定须向本公司披露或根据香港证券及期货条例第 336 条规定须记入本公司存置登记册的 5%或以上已发行股份及相关股份的权益或短仓：

单位：股

股东名称	权益性质	长仓 /短仓	所持普通股数目		所持普通股占 已发行股本总 额的百分比 <sup>(1)</sup>	衍生 工具	权益总额	权益总额占已发 行股本总额的百 分比 <sup>(1)</sup>
			直接持有	间接持有				
<b>中国信息通信科技集团有限公司及相关权益人</b>								
中国信息通信科技集团有限公司	受控制法团权益	长仓	72,470,855 <sup>(2)</sup>	1,116,852,595 <sup>(2)</sup>	15.01%	-	1,189,323,450	15.01%
大唐控股（香港）投资有限公司	实益拥有人	长仓	1,116,852,595 <sup>(2)</sup>	-	14.09%	-	1,116,852,595	14.09%
<b>国家集成电路产业投资基金股份有限公司及相关权益人</b>								
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	受控制法团权益	长仓	-	617,214,804 <sup>(3)</sup>	7.79%	-	617,214,804	7.79%
鑫芯（香港）投资有限公司	实益拥有人	长仓	617,214,804 <sup>(3)</sup>	-	7.79%	-	617,214,804	7.79%

附注：

- (1) 基于 2023 年 6 月 30 日已发行 7,925,936,550 股股份计算。
- (2) 1,116,852,595 股股份由大唐控股的全资子公司大唐香港持有，而大唐控股则由中国信科全资拥有。此外，中国信科直接持有人民币普通股 72,470,855 股，共计持有 1,189,323,450 股。
- (3) 617,214,804 股股份由巽鑫（上海）投资有限公司的全资子公司鑫芯香港持有，而巽鑫（上海）投资有限公司则由国家集成电路基金全资拥有。

## (三) 截至报告期末前十名股东、前十名无限售条件股东持股情况表

## 前十名股东同时通过普通证券账户和证券公司客户信用交易担保证券账户持股的情形

√适用 □不适用

- 截至本报告期末，本公司于香港已发行 5,968,533,830 股，约占本公司总股本 75.3%，于上交所科创板已发行 1,957,402,720 股，约占本公司总股本 24.7%。
- 本公司香港股东名册由 HKSCC NOMINEES LIMITED（香港中央结算（代理人）有限公司）及其他登记股东组成，其中 HKSCC NOMINEES LIMITED 代非登记股东持有股份约占本公司港股股份 99.8%，其他登记股东持有股份约占本公司港股股份 0.2%。
- 根据香港证券及期货条例，持有本公司 5%或以上任何类别有投票权股份的权益的股东需要进行申报披露，公司根据申报披露信息，将 HKSCC NOMINEES LIMITED 所持股份数量分别剔除了大唐香港持有的港股 1,116,852,595 股及鑫芯香港持有的港股 617,214,804 股。
- A 股股东性质按照中国结算 A 股股东名册中的持有人类别填报。

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	包含转融 通借出股 份的限售 股份数量	质押、标记 或冻结情况		股东 性质
						股份 状态	数量	
HKSCC NOMINEES LIMITED	13,765,742	4,222,796,886	53.28	—	—	未知	—	未知
大唐控股（香港）投资有限公司	—	1,116,852,595	14.09	—	—	无	—	境外法人
鑫芯（香港）投资有限公司	—	617,214,804	7.79	—	—	无	—	境外法人
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	—	127,458,120	1.61	—	—	无	—	其他
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	18,844,184	126,433,871	1.60	—	—	无	—	其他
中国信息通信科技集团有限公司	—	72,470,855	0.91	—	—	无	—	国有法人
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	4,734,532	44,403,694	0.56	—	—	无	—	其他
中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	9,650,566	44,395,697	0.56	—	—	无	—	其他

国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	9,126,871	32,978,372	0.42	—	—	无	—	其他
中国银行股份有限公司—国泰CES半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	6,905,562	27,448,794	0.35	—	—	无	—	其他
前十名无限售条件股东持股情况								
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量						
		种类	数量					
HKSCC NOMINEES LIMITED	4,222,796,886	境外上市外资股	4,222,796,886					
大唐控股（香港）投资有限公司	1,116,852,595	境外上市外资股	1,116,852,595					
鑫芯（香港）投资有限公司	617,214,804	境外上市外资股	617,214,804					
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	127,458,120	人民币普通股	127,458,120					
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	126,433,871	人民币普通股	126,433,871					
中国信息通信科技集团有限公司	72,470,855	人民币普通股	72,470,855					
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	44,403,694	人民币普通股	44,403,694					
中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	44,395,697	人民币普通股	44,395,697					
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	32,978,372	人民币普通股	32,978,372					
中国银行股份有限公司—国泰CES半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	27,448,794	人民币普通股	27,448,794					
前十名股东中回购专户情况说明	无							
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无							

上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1. 大唐香港为中国信科的全资子公司。</p> <p>2. 鑫芯香港为国家集成电路基金的全资子公司。</p> <p>3. 国家集成电路基金的董事楼宇光、杨鲁闽、唐雪峰、严剑秋、王文莉同时担任国家集成电路基金二期的董事；监事林桂凤、宋颖同时担任国家集成电路基金二期的监事；董事范冰同时担任国家集成电路基金二期的监事。</p> <p>4. 华芯投资管理有限责任公司作为基金管理人，分别与两期基金签署委托管理协议，并按照协议对国家集成电路基金、国家集成电路基金二期进行管理。</p> <p>5. 国家集成电路基金和国家集成电路基金二期有部分相同股东。</p> <p>除此之外，公司不知悉上述其他股东是否存在关联关系或一致行动关系。</p>
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

(四) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

**(五) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

√适用 □不适用

战略投资者或一般法人的名称	约定持股起始日期	约定持股终止日期
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	2020年7月16日	无
中国信息通信科技集团有限公司	2020年7月16日	无
战略投资者或一般法人参与配售新股约定持股期限的说明	限售期限为自首次公开发行股票并在上海证券交易所科创板上市之日起十二个月内。	

**三、董事、高级管理人员和核心技术人员情况****(一) 现任及报告期内离任董事、高级管理人员和核心技术人员持股变动情况**

√适用 □不适用

单位:股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
张昕	核心技术人员 资深副总裁	23,000	-	-23,000	股票减持
金达	核心技术人员 副总裁	48,000	24,000	-24,000	股票减持
合计	/	71,000	24,000	-47,000	

附注：期初/期末持有普通股数目仅指持有的本公司 A 股股份。

其它情况说明

□适用 √不适用

## (二) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股份激励情况

## 1. 董事及最高行政人员股票期权

√适用 □不适用

## (1) 2004年购股权计划 - 港股

单位:股

姓名	职务	购股权授出日期	授出日行权价格(港币)	期初持有(尚未行权)数量	报告期新授予数量	报告期可行权数量	报告期失效数量	报告期注销数量	报告期行权数量	紧接行权日期前港股加权平均收市价(港币)	期末持有(尚未行权)数量	紧接授出日期前港股收市价(港币)	报告期末市价(港币)	权利行使期间
赵海军	联合首席执行官	2013/6/11	6.40	188,233	-	-	-	-	188,233	-	-	6.20	20.40	2013/6/11-2023/6/10
高永岗(离任)	董事长、执行董事	2013/6/17	6.24	1,360,824	-	-	-	-	1,360,824	-	-	6.10	20.40	2013/6/17-2023/6/16
合计	/	/	/	1,549,057	-	-	-	-	1,549,057	/	-	/	/	/

## (2) 2014年购股权计划 - 港股

单位:股

姓名	职务	购股权授出日期	授出日行权价格(港币)	年初持有(尚未行权)数量	报告期新授予数量	报告期可行权数量	报告期失效数量	报告期注销数量	报告期行权数量	紧接行权日期前港股加权平均收市价(港币)	期末持有(尚未行权)数量	紧接授出日期前港股收市价(港币)	报告期末市价(港币)	权利行使期间
刘遵义	独立非执行董事	2021/5/31	24.50	32,877	-	32,877	-	-	-	-	32,877	24.15	20.40	2021/5/31-2031/5/30
范仁达	独立非执行董事	2018/9/13	8.57	187,500	-	187,500	-	-	-	-	187,500	8.35	20.40	2018/9/13-2028/9/12
		2021/5/31	24.50	32,877	-	32,877	-	-	-	-	32,877	24.15	20.40	2021/5/31-2031/5/30
刘明	独立非执行董事	2021/5/31	24.50	187,500	-	145,625	-	-	-	-	187,500	24.15	20.40	2021/5/31-2031/5/30
赵海军	联合首席执行官	2017/9/7	7.90	1,687,500	-	1,687,500	-	-	-	-	1,687,500	7.83	20.40	2017/9/7-2027/9/6
		2020/5/25	18.10	219,706	-	164,779	-	-	-	-	219,706	16.92	20.40	2020/5/25-2030/5/24
		2021/5/31	24.50	277,149	-	138,574	-	-	-	-	277,149	24.15	20.40	2021/5/31-2031/5/30
梁孟松	联合首席执行官	2020/5/25	18.10	659,117	-	549,264	-	-	-	-	659,117	16.92	20.40	2020/5/25-2030/5/24
高永岗(离任)	董事长、执行董事	2014/6/12	6.40	288,648	-	-	-	-	288,648	17.68	-	6.40	20.40	2014/6/12-2024/6/11
		2020/5/25	18.10	586,793	-	487,038	-	-	-	-	586,793	16.92	20.40	2020/5/25-2030/5/24
		2021/5/31	24.50	296,085	-	148,042	-	-	-	-	296,085	24.15	20.40	2021/5/31-2031/5/30
合计	/	/	/	4,455,752	-	3,574,076	-	-	288,648	/	4,167,104	/	/	/

## 2. 董事及最高行政人员受限制性股份单位

## (1) 2014年以股支薪奖励计划 - 港股

单位：股

姓名	职务	受限制股份单位授出日期	购买价格(港币)	年初持有已归属数量	年初尚未归属	报告期新授予数量	报告期可归属数量	报告期失效数量	报告期注销数量	报告期归属数量	紧接归属日期前港股加权平均收市价(港币)	期末尚未归属数量	期末持有已归属数量	紧接授出日期前港股收市价(港币)	报告期末市价(港币)	归属期间
刘遵义	独立非执行董事	2021/5/31	0.031	32,877	-	-	-	-	-	-	18.91	-	32,877	24.15	20.40	2021/6/22-2022/1/1
		2022/4/8	0.031	-	92,500	-	92,500	-	-	-	19.20	-	92,500	16.80	20.40	2022/1/1-2023/1/1
		2023/4/1	0.031	-	-	92,500	-	-	-	-	17.20	92,500	-	18.60	20.40	2023/1/1-2024/1/1
范仁达	独立非执行董事	2021/5/31	0.031	32,877	-	-	-	-	-	-	18.91	-	-	24.15	20.40	2021/6/22-2022/1/1
		2022/4/8	0.031	-	92,500	-	92,500	-	-	-	19.20	-	-	16.80	20.40	2022/1/1-2023/1/1
		2023/4/1	0.031	-	-	92,500	-	-	-	-	17.20	92,500	-	18.60	20.40	2023/1/1-2024/1/1
刘明	独立非执行董事	2021/5/31	0.031	-	125,625	-	61,875	-	-	61,875	18.91	63,750	61,875	24.15	20.40	2021/2/4-2022/2/4
吴汉明	独立非执行董事	2022/9/5	0.031	-	277,500	-	-	-	-	-	17.87	277,500	-	15.00	20.40	2022/8/11-2025/8/11
赵海军	联合首席执行官	2020/5/25	0.031	43,301	43,302	-	21,651	-	-	21,651	16.50	21,651	64,952	16.92	20.40	2020/3/1-2024/3/1
		2021/5/31	0.031	34,512	103,538	-	34,513	-	-	34,513	18.91	69,025	69,025	24.15	20.40	2021/3/1-2025/3/1
		2022/4/8	0.031	-	401,538	-	100,384	-	-	100,384	19.20	301,154	100,384	16.80	20.40	2022/3/1-2026/3/1
		2023/4/1	0.031	-	-	159,565	79,783	-	-	79,783	17.20	79,782	-	18.60	20.40	2023/4/1-2025/4/1
梁孟松	联合首席执行官	2020/5/25	0.031	64,952	21,651	-	21,651	-	-	21,651	16.50	-	86,603	16.92	20.40	2019/3/1-2023/3/1
		2020/5/25	0.031	86,602	86,603	-	43,301	-	-	43,301	16.50	43,302	129,903	16.92	20.40	2020/3/1-2024/3/1
		2022/4/8	0.031	-	401,538	-	100,384	-	-	100,384	19.20	301,154	100,384	16.80	20.40	2022/3/1-2026/3/1
		2023/4/1	0.031	-	-	159,565	79,783	-	-	79,783	17.20	79,782	-	18.60	20.40	2023/4/1-2025/4/1
高永岗 (离任)	董事长、执行董事	2014/11/17	0.031	85,505	-	-	-	-	-	-	7.53	-	85,505	8.60	20.40	2013/6/17-2018/3/1
		2020/5/25	0.031	55,512	18,504	-	18,504	-	-	18,504	16.50	-	74,016	16.92	20.40	2019/3/1-2023/3/1
		2020/5/25	0.031	78,642	78,642	-	39,321	-	-	39,321	16.50	39,321	117,963	16.92	20.40	2020/3/1-2024/3/1
		2021/5/31	0.031	36,870	110,612	-	36,871	-	-	36,871	18.91	73,741	73,741	24.15	20.40	2021/3/1-2025/3/1
		2022/4/8	0.031	-	400,764	-	100,191	-	-	100,191	19.20	300,573	100,191	16.80	20.40	2022/3/1-2026/3/1
		2023/4/1	0.031	-	-	159,565	79,783	-	-	79,783	17.20	79,782	-	18.60	20.40	2023/4/1-2025/4/1
合计	/	/	/	551,650	2,254,817	663,695	1,002,995	-	-	1,002,995	/	1,915,517	1,189,919	/	/	/

## 3. 第一类限制性股票

□适用 √不适用

## 4. 2021 年科创板限制性股票激励计划（第二类限制性股票）

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	期初已获授予 限制性股票数量	报告期 新授予数量	报告期内 可归属数量	报告期内 已归属数量	授予价格 (元)	期末已获授予 限制性股票数量	报告期末市价 (元)
张昕	资深副总裁	320,000	-	-	-	20	320,000	50.52
金达	副总裁	160,000	-	-	-	20	160,000	50.52
阎大勇	副总裁	140,000	-	-	-	20	140,000	50.52
合计	/	620,000	-	-	-	/	620,000	/

**(三) 依香港上市规则要求披露的董事和主要管理层的利益和权益**

于 2023 年 6 月 30 日，董事及最高行政人员持有有关本公司或其相联法团（定义见《证券及期货条例》第 XV 章）股份、相关股份及债权证且须按照证券及期货条例第 XV 章第 7 及第 8 部分通知本公司及联交所的权益或短仓（包括根据《证券及期货条例》条文当作或视为拥有的权益或短仓），及记录于根据证券及期货条例第 352 条规定存置登记册或按照上市发行人董事进行证券交易的标准守则须通知本公司及香港联交所的权益或短仓如下：

董事姓名	长仓 /短仓	权益性质	持有 普通股 数目	衍生工具		权益总额 (股)	权益总额占 本公司已发 行股本总额 的百分比 <sup>(1)</sup>
				购股权 (港股) <sup>(2)</sup>	限制性股票单 位(港股) <sup>(2)</sup>		
<b>执行董事</b>							
刘训峰	—	—	—	—	—	—	—
高永岗*	长仓	实益拥有人	40,082	882,878	944,833	1,867,793	0.024%
<b>非执行董事</b>							
鲁国庆	—	—	—	—	—	—	—
陈山枝	—	—	—	—	—	—	—
杨鲁闽	—	—	—	—	—	—	—
<b>独立非执行董事</b>							
刘遵义	长仓	实益拥有人	—	32,877	217,877	250,754	0.003%
范仁达	长仓	实益拥有人	312,877	220,377	92,500	625,754	0.008%
刘明	长仓	实益拥有人	—	187,500	125,625	313,125	0.004%
吴汉明	长仓	实益拥有人	—	—	277,500	277,500	0.004%
<b>联合首席执行官</b>							
赵海军	长仓	实益拥有人	40,082	2,184,355	705,973	2,930,410	0.037%
梁孟松	长仓	实益拥有人	48,873	659,117	741,128	1,449,118	0.018%

\* 高永岗博士于 2023 年 7 月 17 日辞任本公司董事长、执行董事职务。

附注：

(1) 基于截至 2023 年 6 月 30 日已发行 7,925,936,550 股股份计算。

(2) 截至 2023 年 6 月 30 日，董事和联合首席执行官拥有的本公司证券权益全部为港股权益，其中购股权（港股）及限制性股票单位（港股）明细请参考以上本节内容：2004 年购股权计划、2014 年购股权计划和 2014 年以股支薪奖励计划。

**(四) 其他说明**

适用 不适用

**四、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

**五、存托凭证相关安排在报告期的实施和变化情况**

适用 不适用

**六、特别表决权股份情况**

适用 不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：中芯国际集成电路制造有限公司

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	68,588,831	74,921,998
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	七、2	740,647	2,617,127
衍生金融资产	七、3	896,083	1,021,493
应收票据	七、4	436,041	521,610
应收账款	七、5	3,915,680	4,807,125
应收款项融资		-	-
预付款项	七、7	770,583	719,919
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	七、8	402,567	447,764
其中：应收利息		-	-
应收股利		47,032	-
买入返售金融资产		-	-
存货	七、9	16,934,961	13,312,746
合同资产		-	-
持有待售资产	七、11	159,077	153,432
一年内到期的非流动资产	七、12	21,548,499	14,290,889
其他流动资产	七、13	2,478,912	2,757,877
流动资产合计		116,871,881	115,571,980
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	七、17	15,510,317	13,379,643
其他权益工具投资		-	-
其他非流动金融资产	七、19	3,780,576	1,450,773
投资性房地产		-	-
固定资产	七、21	91,706,455	85,403,283
在建工程	七、22	56,837,715	45,761,724
生产性生物资产		-	-

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
油气资产		-	-
使用权资产	七、25	563,089	733,773
无形资产	七、26	3,472,641	3,427,981
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	七、30	100,583	99,205
其他非流动资产	七、31	42,189,827	39,275,329
非流动资产合计		214,161,203	189,531,711
资产总计		331,033,084	305,103,691
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	12,107,994	4,519,383
向中央银行借款		-	-
拆入资金		-	-
交易性金融负债		-	-
衍生金融负债	七、34	761,805	314,921
应付票据		-	-
应付账款	七、36	4,298,416	4,012,759
预收款项	七、37	10,156	133,111
合同负债	七、38	14,627,652	13,898,259
卖出回购金融资产款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
应付职工薪酬	七、39	1,407,632	1,413,085
应交税费	七、40	183,592	232,783
其他应付款	七、41	17,495,541	17,207,143
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	七、43	5,062,944	4,763,925
其他流动负债	七、44	1,505,167	1,359,214
流动负债合计		57,460,899	47,854,583
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金		-	-
长期借款	七、45	48,040,794	46,790,301
应付债券	七、46	4,323,412	4,167,467
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债	七、47	308,192	401,731
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	七、51	3,738,733	3,834,811
递延所得税负债	七、30	348,767	243,623

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
其他非流动负债	七、52	292,131	106,462
非流动负债合计		57,052,029	55,544,395
负债合计		114,512,928	103,398,978
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	224,917	224,547
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	七、55	101,412,732	99,544,503
减：库存股		-	-
其他综合收益	七、57	6,979,584	2,675,489
专项储备	七、58	-	-
盈余公积		-	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	七、60	33,924,647	30,927,382
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		142,541,880	133,371,921
少数股东权益		73,978,276	68,332,792
所有者权益（或股东权益）合计		216,520,156	201,704,713
负债和所有者权益（或股东权益）总计		331,033,084	305,103,691

公司负责人：刘训峰

主管会计工作负责人：吴俊峰

会计机构负责人：刘晨健

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	七、61	21,317,790	24,592,245
其中：营业收入	七、61	21,317,790	24,592,245
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		18,555,076	17,938,089
其中：营业成本	七、61	16,534,353	14,692,255
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险责任准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	七、62	113,681	81,260
销售费用	七、63	120,300	120,568
管理费用	七、64	1,302,229	1,295,548
研发费用	七、65	2,401,699	2,294,364
财务费用	七、66	-1,917,186	-545,906
其中：利息费用		642,523	354,818
利息收入		2,591,121	825,408
加：其他收益	七、67	775,982	953,242
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	500,263	355,515
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		489,447	354,750
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	396,120	-42,013
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-1,160	593
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-469,718	-134,799
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-6,572	88,105
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,957,629	7,874,799
加：营业外收入	七、74	5,119	1,579
减：营业外支出	七、75	152	10,260
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,962,596	7,866,118
减：所得税费用	七、76	286,147	79,600
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,676,449	7,786,518
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,676,449	7,786,518
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,997,265	6,251,770
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		679,184	1,534,748
六、其他综合收益的税后净额		6,953,963	8,432,463
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	七、77	4,304,095	5,279,886
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益		-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动		-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动		-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益		4,304,095	5,279,886
（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		-239,265	123,691
（6）外币财务报表折算差额		4,543,360	5,156,195
（7）其他		-	-
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		2,649,868	3,152,577
七、综合收益总额		10,630,412	16,218,981
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,301,360	11,531,656
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,329,052	4,687,325
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	七、78	0.38	0.79
（二）稀释每股收益（元/股）	七、78	0.38	0.79

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

公司负责人：刘训峰

主管会计工作负责人：吴俊峰

会计机构负责人：刘晨健

## 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：千元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		24,705,571	32,705,760
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		2,920,492	1,441,865
收到其他与经营活动有关的现金	七、79	1,868,249	3,271,537
经营活动现金流入小计		29,494,312	37,419,162
购买商品、接受劳务支付的现金		14,469,438	8,889,559
客户贷款及垫款净增加额		-	-
存放中央银行和同业款项净增加额		-	-
支付原保险合同赔付款项的现金		-	-
拆出资金净增加额		-	-
支付利息、手续费及佣金的现金		-	-
支付保单红利的现金		-	-
支付给职工及为职工支付的现金		3,105,720	3,152,797
支付的各项税费		508,581	659,097
支付其他与经营活动有关的现金	七、79	457,266	226,211
经营活动现金流出小计		18,541,005	12,927,664
经营活动产生的现金流量净额	七、80	10,953,307	24,491,498
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		41,076,856	27,280,432
取得投资收益收到的现金		863,795	353,323
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,867	277,818
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	七、79	1,031,874	-
投资活动现金流入小计		42,976,392	27,911,573
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,274,103	13,165,917
投资支付的现金		36,795,607	46,549,772
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金	七、79	209,200	152,302
投资活动现金流出小计		58,278,910	59,867,991
投资活动产生的现金流量净额		-15,302,518	-31,956,418

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		2,280,895	4,429,108
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,280,895	4,429,108
取得借款收到的现金		18,482,947	10,914,814
收到其他与筹资活动有关的现金	七、79	221,373	332,404
筹资活动现金流入小计		20,985,215	15,676,326
偿还债务支付的现金		9,332,726	5,875,003
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		790,332	495,906
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、79	300,360	578,236
筹资活动现金流出小计		10,423,418	6,949,145
筹资活动产生的现金流量净额		10,561,797	8,727,181
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		88,679	1,976,625
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	七、80	6,301,265	3,238,886
加：期初现金及现金等价物余额		48,282,697	54,643,408
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、80	54,583,962	57,882,294

公司负责人：刘训峰

主管会计工作负责人：吴俊峰

会计机构负责人：刘晨健

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位:千元 币种:人民币

项目	2023 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	224,547	-	-	-	99,544,503	-	2,675,489	-	-	-	30,927,382	-	133,371,921	68,332,792	201,704,713
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	224,547	-	-	-	99,544,503	-	2,675,489	-	-	-	30,927,382	-	133,371,921	68,332,792	201,704,713
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	370	-	-	-	1,868,229	-	4,304,095	-	-	-	2,997,265	-	9,169,959	5,645,484	14,815,443
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,304,095	-	-	-	2,997,265	-	7,301,360	3,329,052	10,630,412
(二)所有者投入和减少资本	370	-	-	-	1,868,229	-	-	-	-	-	-	-	1,868,599	2,316,432	4,185,031
1.所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	2,280,895	2,280,895
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	370	-	-	-	373,275	-	-	-	-	-	-	-	373,645	38,984	412,629
4.其他	-	-	-	-	1,494,954	-	-	-	-	-	-	-	1,494,954	-3,447	1,491,507
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	67,580	-	-	-	-	-	67,580	-	67,580
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-67,580	-	-	-	-	-	-67,580	-	-67,580
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	224,917	-	-	-	101,412,732	-	6,979,584	-	-	-	33,924,647	-	142,541,880	73,978,276	216,520,156

## 2023 年半年度报告

项目	2022 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	224,317	-	-	-	97,860,783	-	-7,680,631	-	-	-	18,794,303	-	109,198,772	52,776,059	161,974,831
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	224,317	-	-	-	97,860,783	-	-7,680,631	-	-	-	18,794,303	-	109,198,772	52,776,059	161,974,831
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-54	-	-	-	1,245,789	-	5,279,886	-	-	-	6,251,770	-	12,777,391	8,458,690	21,236,081
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	5,279,886	-	-	-	6,251,770	-	11,531,656	4,687,325	16,218,981
（二）所有者投入和减少资本	-98	-	-	-	1,215,526	-	-	-	-	-	-	-	1,215,428	3,771,365	4,986,793
1. 所有者投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,429,108	4,429,108
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	122	-	-	-	590,713	-	-	-	-	-	-	-	590,835	80,590	671,425
4. 其他	-220	-	-	-	624,813	-	-	-	-	-	-	-	624,593	-738,333	-113,740
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	44	-	-	-	30,263	-	-	-	-	-	-	-	30,307	-	30,307
四、本期期末余额	224,263	-	-	-	99,106,572	-	-2,400,745	-	-	-	25,046,073	-	121,976,163	61,234,749	183,210,912

公司负责人：刘训峰

主管会计工作负责人：吴俊峰

会计机构负责人：刘晨健

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

中芯国际集成电路制造有限公司（“本公司”）是一家在开曼群岛注册的有限公司，于 2000 年 4 月 3 日成立。本公司发行的普通股股票，已分别在上海证券交易所和香港联合交易所有限公司上市。本公司总部位于中国上海市浦东新区张江路 18 号。

本公司为投资控股公司。本公司及子公司（以下合称“本集团”）主要经营半导体（硅片及各类化合物半导体）集成电路芯片制造及测试，与集成电路有关的开发、设计服务、技术服务、光掩模制造、测试销售自产产品，以及其他服务。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 25 日决议批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间纳入合并范围的主要子公司详见本节“九、1. 在子公司中的权益”。

### 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”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》和《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 24 号——科创板创新试点红筹企业财务报告信息特别规定》编制和披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。持有待售的处置组，按照账面价值与公允价值减去出售费用后的净额孰低列报。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产和使用权资产折旧、无形资产摊销、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、完整地反映了本集团于 2023 年 6 月 30 日的合并财务状况以及截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间的合并经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

## 4. 记账本位币

本公司记账本位币为美元。本集团下属子公司、合营企业及联营企业，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. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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。

### (1) 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，不足冲减的则调整留存收益。

### (2) 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。

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。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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)。

编制合并财务报表时,子公司采用与本公司一致的会计期间和会计政策。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,其余部分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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营,是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业,是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目:确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

## 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

√适用 □不适用

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。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，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，仍采用交易发生日的即期汇率折算，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。

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（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）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（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）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

适用 不适用

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（a）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（b）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。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。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企业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。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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：

#### **(1) 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。

#### **(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产**

上述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，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

### **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：

#### **(1) 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，除与套期会计有关外，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。

#### **(2) 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，对以摊余成本计量的金融资产、租赁应收款进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，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。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

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，以账龄组合为基础评估金融工具的预期信用损失。

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等披露参见本节财务报告十。

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。

### **金融工具抵销**

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### **衍生金融工具**

本集团使用衍生金融工具，包括交叉货币互换合约和利率互换合约，分别对汇率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。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### **可转换债券**

本集团发行可转换债券时依据条款确定其是否同时包含负债和权益成份。发行的可转换债券既包含负债也包含权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，并分别进行处理。在进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照可转换债券整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额后的金额确定权益成份的初始确认金额。交易费用在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。负债成份作为负债列示，以摊余成本进行后续计量，直至被撤销、转换或赎回。权益成份作为权益列示，不进行后续计量。发行的可转换债券仅包含负债成份和嵌入衍生工具，即股份转换权具备嵌入衍生工具特征的，则将其从可转换债券整体中分拆，作为衍生金融工具单独处理，按其公允价值进行初始确认。发行价格超过初始确认为衍生金融工具的部分被确认为债务工具。交易费用根据初始确认时债务工具和衍生金融工具分配的发行价格为基础按比例分摊。与债务工具有关的交易费用确认为负债，与衍生金融工具有关的交易费用确认为当期损益。

### **11. 应收票据**

#### **应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

请参见本节财务报告之五、10。

### **12. 应收账款**

#### **应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

请参见本节财务报告之五、10。

### **13. 应收款项融资**

适用 不适用

### **14. 其他应收款**

#### **其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

请参见本节财务报告之五、10。

### **15. 存货**

适用 不适用

存货包括原材料、在产品、产成品等。

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，采用加权平均法确定其实际成本。

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。

## 16. 合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

### (2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

主要通过出售而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。同时满足下列条件的，划分为持有待售类别：根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成（有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准）。因出售对子公司的投资等原因导致丧失对子公司控制权的，无论出售后是否保留部分权益性投资，满足持有待售划分条件的，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组（除金融资产和递延所得税资产外），其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产，不计提折旧或摊销。不按权益法核算。

## 18. 债权投资

### 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资包括对子公司、合营企业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）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。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。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1) 确认条件

适用 不适用

固定资产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

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	25	0%	4%
机器设备	年限平均法	5-10	0%	10%至 20%
办公设备	年限平均法	3-5	0%	20%至 33.33%

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。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 24. 在建工程

适用 不适用

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。

## 25. 借款费用

适用 不适用

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。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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：

- (1) 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；
- (2) 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。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

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，存在租赁激励的，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。

## 29. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形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，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

类别	使用寿命
土地使用权	50-70 年
软件使用权	3 年
专有技术使用权	3-15 年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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。

本集团研究开发支出于发生时计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

适用 不适用

对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

### 32. 合同负债

#### (1) 合同负债的确认方法

适用 不适用

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资产或合同负债。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。

### 33. 职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

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

适用 不适用

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。

### 基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

## 34. 租赁负债

适用 不适用

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。

### 35. 预计负债

适用 不适用

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，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 36. 股份支付

适用 不适用

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期权定价模型或授予日普通股股价确定，参见本节财务报告十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 38. 收入

### (1) 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。

#### ①销售商品合同

本集团从事集成电路晶圆代工及光掩模制造业务，将所生产产品销售予客户。本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让晶圆及光掩模等商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以将产品按照合同规定运至约定交货地点，客户取得货物控制权时点确认收入：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。

#### ②提供服务合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包含提供测试服务，由于本集团履约过程中所提供的服务具有不可替代用途，且本集团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，本集团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。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

#### ③销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额并考虑收回该产品预计发生的费用确认为负债。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

### (2) 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

## 40. 政府补助

适用 不适用

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，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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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：

(1) 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，并且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；

(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交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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；

(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，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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。

## 42. 租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (2) 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

### (3) 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

在合同开始日，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，会计处理见本节五、28 和五、34。

#### 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。本集团对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

租赁开始日实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### 作为经营租赁出租人：

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

#### 售后租回交易

本集团按照本节五、38 评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### 作为承租人：

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本集团作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本集团作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，按照本节七、13 对该金融负债进行会计处理。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

##### 套期会计

就套期会计方法而言，本集团的套期属于现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的汇率风险。

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和风险管理策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目，被套期风险的性质，以及本集团对套期有效性评估方法。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量的程度。此类套期在初始指定日及以后期间被持续评价符合套期有效性要求。

如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但作为套期策略组成部分的展期或替换不作为已到期或合同终止处理），或因风险管理目标发生变化，导致套期关系不再满足风险管理目标，或者该套期不再满足套期会计方法的其他条件时，本集团终止运用套期会计。

套期关系由于套期比率的原因不再符合套期有效性要求的，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，本集团对套期关系进行再平衡。

本集团对套期有效性的评估方法，风险管理策略以及如何应用该策略来管理风险的详细信息，参见本节七、84。

满足套期会计方法条件的，按如下方法进行处理：

##### 现金流量套期

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

如果被套期的预期交易随后确认为非金融资产或非金融负债，或非金融资产或非金融负债的预期交易形成适用公允价值套期的确定承诺时，则原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。其余现金流量套期在被套期的预期现金流量影响损益的相同期间，如预期销售发生时，将其他综合收益中确认的现金流量套期储备转出，计入当期损益。

本集团对现金流量套期终止运用套期会计时，如果被套期的未来现金流量预期仍然会发生的，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易实际发生或确定承诺履行；如果被套期的未来现金流量预期不再发生的，则累计现金流量套期储备的金额应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

##### 回购股份

回购自身权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。除股份支付之外，发行（含再融资）、回购、出售或注销自身权益工具，作为权益的变动处理。

##### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

### 安全生产费

按照规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备；使用时区分是否形成固定资产分别进行处理：属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，归集所发生的支出，于达到预定可使用状态时确认固定资产，同时冲减等值专项储备并确认等值累计折旧。

### 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衍生金融工具和权益工具投资。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。

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	13%、9%或 6%、5%或 3%
城市维护建设税	实际缴纳的增值税	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%或 0%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

请参见下述税收优惠内容。

## 2. 税收优惠

适用 不适用

### 企业所得税

本公司在开曼群岛注册成立，目前无需于开曼群岛缴税。本集团享有企业所得税税务减免的主要中国公司详情如下：

#### (1) 中芯上海

中芯上海取得发证时间为 2020 年 11 月 18 日的高新技术企业证书，可于 2020 年至 2022 年期间享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。2023 年，中芯上海将按照相关规定再次申请高新技术企业证书，预缴企业所得税税率暂按 15%。

#### (2) 中芯天津

中芯天津取得发证时间为 2022 年 11 月 15 日的高新技术企业证书。可于 2022 年-2024 年期间享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。2023 年，中芯天津的企业所得税税率为 15%。

#### (3) 中芯北京

根据财税[2012]27 号文件、国发[2020]8 号文件以及其他相关文件的规定，中芯北京取得集成电路生产企业资格，在完全弥补过往年度税务亏损后，自 2015 年起享有十年的税务减免期(2015 年至 2024 年免缴企业所得税)。同时，中芯北京取得发证时间为 2021 年 12 月 17 日的高新技术企业证书。2023 年，中芯北京根据政策享受免缴企业所得税待遇，并将按照相关规定进行申报工作。

#### (4) 中芯北方

中芯北方取得发证时间为 2022 年 12 月 30 日的高新技术企业证书，可于 2022 年至 2024 年期间享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。2023 年，中芯北方的企业所得税税率为 15%。

#### (5) 中芯深圳

中芯深圳取得发证时间为 2020 年 12 月 11 日的高新技术企业证书，可于 2020 年至 2022 年期间享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。2023 年，中芯深圳将按照相关规定再次申请高新技术企业证书，预缴企业所得税税率暂按 15%。

#### (6) 中芯南方

中芯南方取得发证时间为 2022 年 12 月 14 日的高新技术企业证书，可于 2022 年至 2024 年期间享受高新技术企业减按 15%税率征收企业所得税的优惠政策。2023 年，中芯南方的企业所得税税率为 15%。

(7) 本集团下属所有其他中国实体须按 25%税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

## 1. 货币资金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	249	265
银行存款	68,277,497	73,113,879
应收利息	310,558	537,993
其他货币资金	527	1,269,861
合计	68,588,831	74,921,998
其中：因质押等对使用有限制的款项总额	-	1,208,733

其他说明：

于 2023 年 6 月 30 日，本集团存放于境外的货币资金为人民币 251,061 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 447,528 千元）。

于 2023 年 6 月 30 日，银行存款中包括三个月以上一年以内的定期存款人民币 13,694,311 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 24,892,575 千元）。

于 2023 年 6 月 30 日，应收利息中包括七天通知存款和定期存款等预提利息收入人民币 310,558 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 537,993 千元）。

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为七天至十二个月不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

## 2. 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	740,647	2,617,127
其中：		
货币基金	740,647	593,752
结构性存款	-	2,023,375
合计	740,647	2,617,127

其他说明：

□适用 √不适用

**3. 衍生金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交叉货币互换合约	897,575	1,084,369
利率互换合约	143,946	166,664
减：非流动部分（本节七、31）	145,438	229,540
合计	896,083	1,021,493

其他说明：

本集团将期限在一年内的衍生金融工具列示为衍生金融资产或衍生金融负债，将期限在一年以上的衍生金融工具列示为其他非流动资产（本节七、31）或其他非流动负债（本节七、52）。

本集团将交叉货币互换合约和利率互换合约指定为套期工具，详见本节七、84。

**4. 应收票据****(1) 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	436,041	521,610
合计	436,041	521,610

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无重大的已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑汇票（2022 年 12 月 31 日：无）。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无已质押的应收票据或因出票人未履约转为应收账款的票据（2022 年 12 月 31 日：无）。

于 2022 年 12 月 31 日，本集团对于应收票据，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

## (5) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

## (6) 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (7) 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 5. 应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	3,926,989
1 至 2 年	4,571
2 至 3 年	217
3 年以上	101
合计	3,931,878

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	3,931,878	100.00	16,198	0.41	3,915,680	4,817,990	100.00	10,865	0.23	4,807,125
合计	3,931,878	/	16,198	/	3,915,680	4,817,990	/	10,865	/	4,807,125

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险信息组合

单位: 千元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,926,989	15,075	0.38
1 至 2 年	4,571	914	20.00
2 至 3 年	217	108	50.00
3 年以上	101	101	100.00
合计	3,931,878	16,198	/

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

详见本节五、10。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

于 2023 年 6 月 30 日, 本集团对于应收账款, 无论是否存在重大融资成分, 均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### (3) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 千元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	10,865	7,860	3,649	-	1,122	16,198
合计	10,865	7,860	3,649	-	1,122	16,198

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
2023年6月30日余额前五名的应收账款总额	1,867,979	47.51	1,976
2022年余额前五名的应收账款总额	2,912,490	60.45	785

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 7. 预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	770,583	100	719,919	100
合计	770,583	100	719,919	100

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
2023年6月30日余额前五名的预付款项总额	605,241	78.54
2022年余额前五名的预付款项总额	553,649	76.90

其他说明

□适用 √不适用

## 8. 其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收股利	47,032	-
其他应收款	355,535	447,764
合计	402,567	447,764

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1) 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2) 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收股利

## (1) 应收股利

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
长电科技	47,032	-
合计	47,032	-

## (2) 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

## (3) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	210,714
1 至 2 年	112,354
2 至 3 年	1,624
3 年以上	33,819
合计	358,511

## (2) 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金及保证金	191,236	175,182
应收投资兑付款	68,993	59,216
应收代垫款项	22,029	46,015
应收租金	6,486	13,495
应收资产处置款	975	120,147
其他	68,792	39,736
合计	358,511	453,791

## (3) 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	6,027	-	-	6,027
2023年1月1日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	3,051	-	-	3,051
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023年6月30日余额	2,976	-	-	2,976

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4) 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	6,027	-	3,051	-	-	2,976
合计	6,027	-	3,051	-	-	2,976

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
其他应收款 1	应收保证金	144,236	一年以内 /一至二年	35.83	-
其他应收款 2	应收代垫款项	45,172	一年以内	11.22	-
其他应收款 3	应收投资兑付款	28,144	一年以内	6.99	-
其他应收款 4	应收投资兑付款	25,010	一年以内	6.21	-
其他应收款 5	应收投资兑付款	8,039	一年以内	2.00	-
合计	/	250,601	/	62.25	-

#### (7) 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

#### (8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9. 存货

## (1) 存货分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 /合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	7,617,322	524,241	7,093,081	5,750,898	429,761	5,321,137
在产品	8,054,628	615,716	7,438,912	6,888,895	303,667	6,585,228
产成品	2,519,758	116,790	2,402,968	1,421,087	14,706	1,406,381
合计	18,191,708	1,256,747	16,934,961	14,060,880	748,134	13,312,746

## (2) 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	429,761	82,322	12,158	-	-	524,241
在产品	303,667	310,899	22,404	21,254	-	615,716
产成品	14,706	99,740	4,333	1,989	-	116,790
合计	748,134	492,961	38,895	23,243	-	1,256,747

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

	确定可变现净值的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因
在产品	以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额。	以前减记存货价值的影响因素已经消失。
产成品	产成品的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额。	以前减记存货价值的影响因素已经消失。

## 10. 合同资产

### (1) 合同资产情况

适用 不适用

### (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3) 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11. 持有待售资产

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	出售价格	预计处置费用	预计处置时间
持有待售员工住房 <sup>(注)</sup>	159,077	-	159,077	255,127	33,227	/
合计	159,077	-	159,077	255,127	33,227	/

其他说明：

附注：经董事会批准，本集团拟出售生活园区住房给员工，本集团与员工签订了购房承诺书并收取了意向金，因此将相应的资产转入持有待售资产。

**12. 一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期定期存款	18,740,785	10,785,024
长期借款质押保证金 <sup>(注)</sup>	2,807,714	3,505,865
合计	21,548,499	14,290,889

附注：长期借款质押保证金为本集团为取得长期质押借款而支付的质押保证金。于 2023 年 6 月 30 日，人民币 2,807,714 千元的定期存款质押于银行作为长期借款的质押物（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,505,865 千元）。

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

**13. 其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,309,108	2,252,147
预缴所得税	169,804	505,730
合计	2,478,912	2,757,877

**14. 债权投资****(1) 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

**15. 其他债权投资****(1) 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3) 减值准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16. 长期应收款**

**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2) 坏账准备计提情况**

适用 不适用

**(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
上海信芯投资中心（有限合伙）	63,036	-	55,237	15,826	-	-	-	-	-	23,625	-
小计	63,036	-	55,237	15,826	-	-	-	-	-	23,625	-
二、联营企业											
重要的联营企业 <sup>(1)</sup>	7,670,887	-	-	-140,815	111,615	1,488,946	47,032	-	-	9,083,601	-
股权投资基金 <sup>(2)</sup>	5,127,930	772,542	638,688	613,326	-108	-	1,951	-	-	5,873,051	-
凸版	176,784	-	-	-4,558	37	-	-	-	-	172,263	-
灿芯	123,118	-	-	20,717	8,869	773	-	-	-	153,477	-
其他投资	217,888	-	-	-15,049	-327	1,788	-	-	-	204,300	-
小计	13,316,607	772,542	638,688	473,621	120,086	1,491,507	48,983	-	-	15,486,692	-
合计	13,379,643	772,542	693,925	489,447	120,086	1,491,507	48,983	-	-	15,510,317	-

其他说明：

- (1) 本集团重要的联营企业包括长电科技、芯鑫融资租赁、中芯宁波和中芯集成。
- (2) 作为有限合伙人，本集团投资多项股权投资基金，将此类投资基金作为合营企业和联营企业投资并采用权益法核算。投资基金对其持有投资组合以公允价值进行计量。该类投资组合的估值主要基于采用恰当的估值方法和在估值过程中应用适当的假设。非上市的权益工具投资，采用最近融资价格法和市场乘数法进行公允价值估计。上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。针对上市的限售股，以市场报价为基础，结合流动性折扣确定公允价值。

**18. 其他权益工具投资****(1) 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2) 非交易性权益工具投资的情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**19. 其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	2,033,078	-
权益工具投资	1,747,498	1,450,773
减：减值准备	-	-
合计	3,780,576	1,450,773

其他非流动金融资产相关信息分析如下：

单位：千元 币种：人民币

	期末余额	期初余额
结构性存款		
一成本	1,986,591	-
一累计公允价值变动	46,487	-
权益工具		
一成本	739,044	677,460
一累计公允价值变动	1,008,454	773,313
合计	3,780,576	1,450,773

**20. 投资性房地产**

投资性房地产计量模式

□适用 √不适用

**21. 固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	91,706,455	85,403,283
固定资产清理	-	-
合计	91,706,455	85,403,283

## 固定资产

### (1) 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	10,328,864	177,234,664	2,046,258	189,609,786
2. 本期增加金额	427,711	18,319,382	349,603	19,096,696
(1) 购置	-	-	-	-
(2) 在建工程转入	45,970	11,361,820	264,106	11,671,896
(3) 外币报表折算差异	381,741	6,957,562	85,497	7,424,800
3. 本期减少金额	-	60,683	515	61,198
(1) 处置或报废	-	60,683	515	61,198
4. 期末余额	10,756,575	195,493,363	2,395,346	208,645,284
二、累计折旧				
1. 期初余额	2,791,184	99,455,114	1,437,677	103,683,975
2. 本期增加金额	317,068	12,204,159	236,515	12,757,742
(1) 计提	234,880	8,239,631	174,597	8,649,108
(2) 外币报表折算差异	82,188	3,964,528	61,918	4,108,634
3. 本期减少金额	-	43,996	511	44,507
(1) 处置或报废	-	43,996	511	44,507
4. 期末余额	3,108,252	111,615,277	1,673,681	116,397,210
三、减值准备				
1. 期初余额	-	522,528	-	522,528
2. 本期增加金额	-	19,217	-	19,217
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 外币报表折算	-	19,217	-	19,217
3. 本期减少金额	-	126	-	126
(1) 处置或报废	-	126	-	126
4. 期末余额	-	541,619	-	541,619
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,648,323	83,336,467	721,665	91,706,455
2. 期初账面价值	7,537,680	77,257,022	608,581	85,403,283

于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 110,853 千元（原值人民币 280,111 千元）的机器设备和账面价值为人民币 1,259,719 千元（原值人民币 2,060,148 千元）的房屋及建筑物作为人民币 1,274,415 千元的长期借款的抵押物。

### (2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	341,873	276,284	65,589	-	/

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	631,438	正在办理中

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22. 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	56,837,715	45,761,724
工程物资	-	-
合计	56,837,715	45,761,724

## 在建工程

## (1) 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
上海工厂扩建工程	22,008,193	53,757	21,954,436	16,209,794	52,617	16,157,177
北京工厂扩建工程	25,551,698	-	25,551,698	20,022,902	-	20,022,902
天津工厂扩建工程	4,236,994	-	4,236,994	4,348,075	-	4,348,075
深圳工厂扩建工程	5,096,394	1,807	5,094,587	5,235,313	1,743	5,233,570
合计	56,893,279	55,564	56,837,715	45,816,084	54,360	45,761,724

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他增加金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
上海工厂扩建工程	116,224,623	16,209,794	9,809,910	4,802,034	790,523	22,008,193	90	90%	-	-	-	自有资金
北京工厂扩建工程	96,685,519	20,022,902	6,441,961	1,828,654	915,489	25,551,698	93	93%	-	-	-	自有资金
天津工厂扩建工程	29,903,306	4,348,075	3,087,370	3,348,280	149,829	4,236,994	94	94%	-	-	-	自有资金
深圳工厂扩建工程	25,421,780	5,235,313	1,373,800	1,692,928	180,209	5,096,394	95	95%	-	-	-	自有资金
合计	268,235,228	45,816,084	20,713,041	11,671,896	2,036,050	56,893,279	/	/	-	-	-	/

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期计提金额	本期核销	外币报表折算差异	期末余额	计提原因
深圳工厂扩建工程-部分机器设备	1,743	-	-	64	1,807	产品失去市场
上海工厂扩建工程-部分机器设备	52,617	-	766	1,906	53,757	产品失去市场
合计	54,360	-	766	1,970	55,564	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

**23. 生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24. 油气资产**

□适用 √不适用

**25. 使用权资产**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	14,616	1,917,520	1,932,136
2. 本期增加金额	9,386	70,538	79,924
(1) 新增	8,581	-	8,581
(2) 外币报表折算	805	70,538	71,343
3. 期末余额	24,002	1,988,058	2,012,060
二、累计折旧			
1. 期初余额	3,271	1,195,092	1,198,363
2. 本期增加金额	1,710	248,898	250,608
(1) 计提	1,480	197,284	198,764
(2) 外币报表折算差异	230	51,614	51,844
3. 期末余额	4,981	1,443,990	1,448,971
三、账面价值			
1. 期末账面价值	19,021	544,068	563,089
2. 期初账面价值	11,345	722,428	733,773

## 26. 无形资产

## (1) 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	软件使用权	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	3,222,348	4,926,053	805,496	8,953,897
2. 本期增加金额	120,526	185,519	79,162	385,207
(1) 购置	1,914	4,148	47,686	53,748
(2) 外币报表折算差异	118,612	181,371	31,476	331,459
3. 本期减少金额	-	-	114	114
(1) 处置	-	-	114	114
4. 期末余额	3,342,874	5,111,572	884,544	9,338,990
二、累计摊销				
1. 期初余额	266,316	4,478,582	649,259	5,394,157
2. 本期增加金额	43,142	216,194	76,364	335,700
(1) 计提	33,058	49,524	50,480	133,062
(2) 外币报表折算差异	10,084	166,670	25,884	202,638
3. 本期减少金额	-	-	114	114
(1) 处置	-	-	114	114
4. 期末余额	309,458	4,694,776	725,509	5,729,743
三、减值准备				
1. 期初余额	-	131,759	-	131,759
2. 本期增加金额	-	4,847	-	4,847
(1) 计提	-	-	-	-
(2) 外币报表折算差异	-	4,847	-	4,847
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	136,606	-	136,606
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,033,416	280,190	159,035	3,472,641
2. 期初账面价值	2,956,032	315,712	156,237	3,427,981

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%。

于 2023 年 6 月 30 日，账面价值为人民币 237,773 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 232,380 千元）的土地使用权用于取得长期借款抵押，该等土地使用权于 2023 年 1-6 月的摊销额为人民币 3,037 千元（2022 年 1-6 月：人民币 2,835 千元）。

**(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况**

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	986,083	正在办理中

其他说明:

□适用 √不适用

**27. 开发支出**

□适用 √不适用

**28. 商誉****(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2) 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(5) 商誉减值测试的影响**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**29. 长期待摊费用**

□适用 √不适用

## 30. 递延所得税资产/ 递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
固定资产折旧	996,895	141,766	1,056,857	156,137
可抵扣亏损	414,653	62,198	753,362	113,004
预提费用	209,774	31,466	202,331	30,350
无形资产摊销	47,066	7,060	49,333	7,400
资产减值准备	61,540	9,231	59,356	8,903
合计	1,729,928	251,721	2,121,239	315,794

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	1,655,048	247,768	1,782,503	266,861
其他非流动金融资产的公允价值变动	1,008,426	252,137	773,313	193,351
合计	2,663,474	499,905	2,555,816	460,212

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	151,138	100,583	216,589	99,205
递延所得税负债	151,138	348,767	216,589	243,623

## (4) 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	20,501,038	18,886,849
可抵扣暂时性差异	4,796,158	7,119,769
合计	25,297,196	26,006,618

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	1,263,073	/
2024 年	695,598	729,453	/
2025 年	1,179,427	1,198,276	/
2026 年	2,182,709	2,927,494	/
2027 年	11,770,554	12,768,553	/
2028 年	4,672,750	-	/
合计	20,501,038	18,886,849	/

其他说明：

√适用 □不适用

根据《中华人民共和国企业所得税法》，在中国境内设立的外商投资企业向境外投资者分配股息，须按 10% 税率代扣代缴预提所得税。因此，本集团须就在中国内地成立的子公司所分配的股息缴纳预提所得税。由于本公司能控制子公司进行利润分配的时间，且中国内地子公司预期不会在可预见的将来进行利润分配，因此并未就预提所得税确认递延所得税负债。与未确认递延所得税负债的中国内地子公司投资相关的暂时性差异总额为人民币 37,831 百万元（2022 年：人民币 33,650 百万元）。

## 31. 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
长期定期存款 <sup>(1)</sup>	41,851,795	-	41,851,795	38,677,525	-	38,677,525
衍生金融工具 <sup>(2)</sup>	145,438	-	145,438	229,540	-	229,540
其他	192,594	-	192,594	368,264	-	368,264
合计	42,189,827	-	42,189,827	39,275,329	-	39,275,329

附注：

(1) 长期定期存款为本集团持有的期限在一至三年的定期存款。

(2) 衍生金融工具为本集团签订的交叉货币互换合约及利率互换合约（本节七、84）。

**32. 短期借款****(1) 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	-	975,640
信用借款	12,107,994	3,543,743
合计	12,107,994	4,519,383

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 2.00%至 2.70%（2022 年 12 月 31 日：1.00%至 2.10%）。

于 2023 年 6 月 30 日，本集团无已到期但未偿还的短期借款（2022 年 12 月 31 日：无）。

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**33. 交易性金融负债**

□适用 √不适用

**34. 衍生金融负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交叉货币互换合约	1,053,936	421,383
减：非流动部分	292,131	106,462
合计	761,805	314,921

其他说明：

本集团将衍生金融工具非流动部分包含于其他非流动资产（本节七、31）或其他非流动负债（本节七、52）。

本集团将交叉货币互换合约和利率互换合约指定为套期工具，详见本节七、84。

**35. 应付票据**

□适用 √不适用

**36. 应付账款****(1) 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	2,954,216	2,518,711
应付服务采购款	1,344,200	1,494,048
合计	4,298,416	4,012,759

**(2) 账龄超过1年的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付采购款	6,802	尚未结算
合计	6,802	/

其他说明：

□适用 √不适用

**37. 预收款项****(1) 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收机台出售款	7,588	132,879
预收其他	2,568	232
合计	10,156	133,111

**(2) 账龄超过1年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**38. 合同负债****(1) 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	14,496,606	13,769,415
预收其他	131,046	128,844
合计	14,627,652	13,898,259

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

包括在 2022 年 12 月 31 日合同负债账面价值中的人民币 13,898,259 千元已于 2023 年 1-6 月确认为营业收入。

## 39. 应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,359,730	2,875,539	2,881,243	1,354,026
二、离职后福利-设定提存计划	53,355	287,499	287,248	53,606
合计	1,413,085	3,163,038	3,168,491	1,407,632

## (2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,316,663	2,518,698	2,521,025	1,314,336
二、职工福利费	-	14,298	14,298	-
三、社会保险费	22,255	176,908	176,531	22,632
其中：医疗保险费	19,648	158,077	158,159	19,566
工伤保险费	844	7,440	6,994	1,290
生育保险费	1,763	11,391	11,378	1,776
四、住房公积金	16,799	163,203	163,633	16,369
五、工会经费和职工教育经费	4,013	2,432	5,756	689
合计	1,359,730	2,875,539	2,881,243	1,354,026

## (3) 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	49,834	279,242	278,994	50,082
2. 失业保险费	3,521	8,257	8,254	3,524
合计	53,355	287,499	287,248	53,606

其他说明：

适用 不适用

**40. 应交税费**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	177,863	17,800
房产税	1,962	10,864
个人所得税	1,871	22,464
土地使用税	169	926
增值税	139	140,904
其他	1,588	39,825
合计	183,592	232,783

**41. 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,495,541	17,207,143
合计	17,495,541	17,207,143

**应付利息**

□适用 √不适用

**应付股利**

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1) 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付资产采购款	12,636,661	12,244,226
应付押金	3,841,425	3,878,957
应付电费	165,273	168,849
应付服务费	84,293	60,644
应付气费	54,806	70,061
其他	713,083	784,406
合计	17,495,541	17,207,143

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付资产采购款	137,007	尚未完工验收
合计	137,007	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42. 持有待售负债**

□适用 √不适用

**43. 一年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款（本节七、45）	4,743,016	4,365,305
一年内到期的应付债券（本节七、46）	38,891	37,511
一年内到期的租赁负债（本节七、47）	281,037	361,109
合计	5,062,944	4,763,925

**44. 其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,505,167	1,359,214
合计	1,505,167	1,359,214

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 45. 长期借款

## (1) 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款 <sup>(1)</sup>	2,268,748	2,188,388
抵押借款 <sup>(2)</sup>	1,274,415	1,287,723
保证借款 <sup>(3)</sup>	11,310,350	13,029,760
信用借款	37,930,297	34,649,735
减：一年内到期的长期借款		
抵押借款	-220,178	-229,104
保证借款	-569,619	-887,388
质押借款	-547,310	-264,765
信用借款	-3,405,909	-2,984,048
合计	48,040,794	46,790,301

长期借款分类的说明：

(1) 于 2023 年 6 月 30 日，银行质押借款人民币 2,268,748 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 2,188,388 千元）系由本集团账面价值 2,807,714 千元的定期存款作担保（2022 年 12 月 31 日：人民币 3,505,865 千元）。

(2) 于 2023 年 6 月 30 日，抵押借款金额为人民币 1,274,415 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 1,287,723 千元）。其中包括：银行抵押借款人民币 1,140,886 千元，是以本集团账面价值为人民币 1,497,492 千元的房屋和土地使用权作为抵押物取得；售后回租融资借款人民币 133,529 千元，是以本集团账面价值为人民币 110,853 千元的机器设备作为售后回租融资标的而取得。

(3) 于 2023 年 6 月 30 日，银行保证借款金额系由本集团部分子公司提供担保。

于 2023 年 6 月 30 日，上述借款的年利率为 1.20%至 4.28%（2022 年 12 月 31 日：1.38%至 4.28%）。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

## 46. 应付债券

## (1) 应付债券

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	4,362,303	4,204,978
减：一年内到期的应付债券	38,891	37,511
合计	4,323,412	4,167,467

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

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

债券名称	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	外币报表 折算差异	期末余额
6 亿美元公司债券	2020 年 2 月 27 日	5 年	4,207,560	4,167,467	-	-	2,549	-	153,396	4,323,412
合计	/	/	4,207,560	4,167,467	-	-	2,549	-	153,396	4,323,412

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47. 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	589,229	762,840
减：一年内到期的租赁负债	281,037	361,109
合计	308,192	401,731

**48. 长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49. 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50. 预计负债**

□适用 √不适用

**51. 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关	3,741,820	329,788	632,125	3,439,483	政府补助
与收益相关	92,991	236,126	29,867	299,250	政府补助
合计	3,834,811	565,914	661,992	3,738,733	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52. 其他非流动负债**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
衍生金融工具	292,131	106,462
合计	292,131	106,462

**53. 股本**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
普通股	224,547	370	-	-	-	370	224,917

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

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55. 资本公积**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	97,692,132	186,917	-	97,879,049
其他资本公积—股份支付	963,641	311,758	121,953	1,153,446
其他资本公积—权益法核算的联营企业和合营企业的所有者权益的其他变动	888,730	1,491,507	-	2,380,237
合计	99,544,503	1,990,182	121,953	101,412,732

附注：股本溢价变动主要系股份支付行权、可转换债券转股以及少数股东投入资本导致本公司对子公司的持股比例下降产生的与少数股东之间的权益性交易。

**56. 库存股**

□适用 √不适用

## 57. 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：重新计量设定受益计划变动额	-	-	-	-	-	-	-	-
权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,675,489	6,982,109	28,146	-	-	4,304,095	2,649,868	6,979,584
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资公允价值变动	-	-	-	-	-	-	-	-
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他债权投资信用减值准备	-	-	-	-	-	-	-	-
现金流量套期储备	628,072	-211,119	28,146	-	-	-239,265	-	388,807
外币财务报表折算差额	2,047,417	7,193,228	-	-	-	4,543,360	2,649,868	6,590,777
现金财务报表折算差额	-	-	-	-	-	-	-	-
其他综合收益合计	2,675,489	6,982,109	28,146	-	-	4,304,095	2,649,868	6,979,584

**58. 专项储备**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	-	67,580	67,580	-
合计	-	67,580	67,580	-

**59. 盈余公积**

□适用 √不适用

**60. 未分配利润**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	30,927,382	18,794,303
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	30,927,382	18,794,303
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,997,265	12,133,079
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	33,924,647	30,927,382

调整期初未分配利润明细：

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

**61. 营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,000,372	16,244,800	24,299,176	14,437,365
其他业务	317,418	289,553	293,069	254,890
合计	21,317,790	16,534,353	24,592,245	14,692,255

营业收入列示如下：

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
与客户之间的合同产生的收入	21,235,109	24,489,462
租赁收入	82,681	102,783
合计	21,317,790	24,592,245

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
<b>主要经营地区</b>		
主营业务收入：		
中国区	16,301,243	16,752,578
美国区	3,903,124	4,596,941
欧亚区	796,005	2,949,657
小计	21,000,372	24,299,176
其他业务收入：		
中国区	234,737	190,286
合计	21,235,109	24,489,462
<b>主要产品类型</b>		
集成电路晶圆代工	19,185,385	22,684,994
其他	2,049,724	1,804,468
合计	21,235,109	24,489,462
<b>与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：</b>		
<b>收入确认时间</b>		
在某一时点确认收入：		
销售产品	20,871,409	23,838,632
在某一时段内确认收入：		
提供服务	363,700	650,830
合计	21,235,109	24,489,462

当期确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
预收货款	13,769,415	6,537,950
预收其他	128,844	131,352
合计	13,898,259	6,669,302

(2) 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3) 履约义务的说明

适用 不适用

**(4) 分摊至剩余履约义务的说明**

√适用 □不适用

于 2023 年 6 月 30 日，分摊至剩余履约义务的交易价格为人民币 14,627,652 千元（2022 年 12 月 31 日：人民币 13,898,259 千元），本集团预计该金额将在未来 12 个月内确认为收入。

**商品销售**

履约义务于商品交付时履行，款项一般于交付后 30 至 90 日内支付。一些合同为客户提供退货权和数量回扣。

**提供服务**

随着服务的提供，履约义务随着时间的推移而得到履行，通常在客户接受后 30 天内支付。

**62. 税金及附加**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	55,012	35,958
印花税	20,828	34,212
城市维护建设税	17,599	3,107
教育费附加	13,199	2,158
土地使用税	3,924	2,926
环保税	3,119	2,899
合计	113,681	81,260

**63. 销售费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	85,170	75,950
股份支付摊销费	20,000	36,737
其他	15,130	7,881
合计	120,300	120,568

**64. 管理费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	516,245	495,453
折旧费用	181,330	266,464
燃料动力及水电费	131,976	76,945
原材料及低值易耗品消耗 <sup>(注)</sup>	93,576	62,365
股份支付摊销费	75,325	116,403
保安保洁费	57,310	31,194
无形资产摊销费用	43,529	38,544
其他	202,938	208,180
合计	1,302,229	1,295,548

附注：主要系本公司下属子公司在筹建期间发生的开办费。

**65. 研发费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	638,278	570,807
研究测试费用	557,671	383,650
折旧费用	549,091	684,317
电脑及软件费	242,893	210,738
维修维护费	126,844	77,759
股份支付摊销费	90,489	160,470
原材料及低值易耗品消耗	63,816	64,551
其他	132,617	142,072
合计	2,401,699	2,294,364

**66. 财务费用**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	642,523	354,818
减：利息收入	2,591,121	825,408
汇兑损益	19,872	-85,809
其他	11,540	10,493
合计	-1,917,186	-545,906

**67. 其他收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
递延收益摊销（本节七、51）	661,992	907,995
代扣个人所得税手续费返还	7,632	-
进口财政补助	6,560	18,846
其他	99,798	26,401
合计	775,982	953,242

**68. 投资收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	489,447	354,750
处置联营公司产生的投资收益	1,276	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	9,540	765
合计	500,263	355,515

**69. 净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70. 公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产公允价值变动收益	65,720	26,779
其他非流动金融资产公允价值变动收益	330,400	-70,936
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	2,144
合计	396,120	-42,013

**71. 信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账计提	-4,211	-1,895
其他应收款坏账转回	3,051	2,488
合计	-1,160	593

**72. 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-	-
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-469,718	-134,799
三、长期股权投资减值损失	-	-
四、投资性房地产减值损失	-	-
五、固定资产减值损失	-	-
六、工程物资减值损失	-	-
七、在建工程减值损失	-	-
八、生产性生物资产减值损失	-	-
九、油气资产减值损失	-	-
十、无形资产减值损失	-	-
十一、商誉减值损失	-	-
十二、其他	-	-
合计	-469,718	-134,799

**73. 资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置（损失）/利得	-6,572	88,105
合计	-6,572	88,105

其他说明：

□适用 √不适用

**74. 营业外收入**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
违约金及赔偿金	5,119	1,579	5,119
合计	5,119	1,579	5,119

其他说明：

□适用 √不适用

**75. 营业外支出**

□适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	137	167	137
对外捐赠	-	10,001	-
其他	15	92	15
合计	152	10,260	152

**76. 所得税费用****(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	181,338	102,663
递延所得税费用	104,809	-23,063
合计	286,147	79,600

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	3,962,596
按法定/适用税率计算的所得税费用	990,649
子公司适用不同税率的影响	-8,517
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-122,362
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	11,724
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	248,350
优惠税率的影响	-541,903
加计扣除	-291,794
所得税费用	286,147

其他说明：

□适用 √不适用

**77. 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本节七、57。

**78. 每股收益****(1) 基本每股收益**

基本每股收益按照归属于本公司普通股股东的当期净利润，除以发行在外普通股的加权平均数计算。

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
基本每股收益—持续经营(元/股)	0.38	0.79
稀释每股收益—持续经营(元/股)	0.38	0.79

**(2) 稀释每股收益**

稀释每股收益的分子以归属于本公司普通股股东的当期净利润，调整下述因素后确定：①当期已确认为费用的稀释性潜在普通股的利息；以及②上述调整相关的所得税影响。

稀释每股收益的分母等于下列两项之和：①基本每股收益中母公司已发行普通股的加权平均数；及②假定稀释性潜在普通股转换为普通股而增加的普通股的加权平均数。

在计算稀释性潜在普通股转换为已发行普通股而增加的普通股股数的加权平均数时，以前期间发行的稀释性潜在普通股，假设在当期期初转换；当期发行的稀释性潜在普通股，假设在发行日转换。

本集团的股份期权和受限制股份单位的解锁条件仅为服务期限条件。本集团假设资产负债表日尚未解锁的股份期权和受限制股份单位已于当期期初（或晚于期初的授予日）全部解锁，并参照《企业会计准则第34号——每股收益》中股份期权的有关规定考虑股份期权和受限制股份单位的稀释性。其中，行权价格为股份期权或受限制股份单位的发行价格加上资产负债表日尚未取得的职工服务按《企业会计准则第11号——股份支付》有关规定计算确定的公允价值。

本集团的科创板限制性股票的解锁条件包含业绩条件。本集团假设资产负债表日即为解锁日。本集团根据资产负债表日的实际业绩情况判断能够满足第一个归属期解锁要求的业绩条件，因此在计算稀释每股收益时考虑了发行在外、尚未失效的已满足业绩条件的科创板限制性股票的影响。本集团参照上述有关规定计算稀释每股收益。

于2023年6月30日，本集团有加权平均10,073,503股未行权的股份期权（2022年：17,199,117股）在计算稀释每股收益时未计入，系因其行权价格高于普通股本年的平均收盘价，具有反稀释效应。本集团有14,875,705股科创板限制性股票（2022年：15,569,313股）在计算稀释每股收益时未计入，系未来期间非市场业绩条件达成情况存在不确定性。

基本每股收益与稀释每股收益的具体计算如下：

单位：千元 币种：人民币

收益	本期发生额	上期发生额
归属于本公司普通股股东的当期净利润持续经营	2,997,265	6,251,770
可转换债券的利息费用	-	77
调整后归属于本公司普通股股东的当期净利润	2,997,265	6,251,847
用作计算稀释每股收益的合并净利润	2,997,265	6,251,847
本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	7,918,590	7,904,648
股份期权和受限制股份单位（千股）	16,049	19,774

收益	本期发生额	上期发生额
科创板限制性股票（千股）	13,490	11,373
可转换债券	-	933
调整后本公司发行在外普通股的加权平均数（千股）	7,948,129	7,936,729

## 79. 现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	653,608	296,242
政府补助	445,072	1,081,523
押金及保证金	695,947	1,793,618
其他	73,622	100,154
合计	1,868,249	3,271,537

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
押金及保证金	385,656	194,906
套期工具交割	-	17,755
其他	71,610	13,550
合计	457,266	226,211

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
套期工具交割	1,031,874	-
合计	1,031,874	-

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
套期工具交割	209,200	152,302
合计	209,200	152,302

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
套期工具交割	159,715	324,172
股份支付行权	61,658	8,232
合计	221,373	332,404

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
租金	212,642	371,950
股份回购	-	109,234
套期工具交割	87,718	11,632
其他	-	85,420
合计	300,360	578,236

## 80. 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,676,449	7,786,518
加：资产减值准备	469,718	134,799
信用减值损失	1,160	-593
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,649,108	6,591,974
使用权资产摊销	198,764	348,434
无形资产摊销	133,062	149,713
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）	6,572	-88,105
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	137	167
公允价值变动（收益）/损失（收益以“-”号填列）	-396,120	42,013
财务费用（收益以“-”号填列）	491,367	-193,480
投资收益（收益以“-”号填列）	-500,263	-355,515
股份支付摊销费	350,742	568,577
递延收益摊销	-661,992	-907,995
递延所得税资产及负债变动	104,809	-23,063
存货的增加（增加以“-”号填列）	-4,130,828	-1,790,408
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	654,453	169,719
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,906,169	12,058,743
经营活动产生的现金流量净额	10,953,307	24,491,498
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	13,028
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	54,583,962	57,882,294

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	48,282,697	54,643,408
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	6,301,265	3,238,886

## (1) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (2) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	54,583,962	48,282,697
其中：库存现金	249	265
可随时用于支付的银行存款	54,583,713	48,282,432
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	54,583,962	48,282,697

其他说明：

□适用 √不适用

## 81. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 82. 所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
一年内到期的非流动资产	2,807,714	为取得长期质押借款而支付的质押保证金
固定资产	1,370,572	抵押用于长期借款的机器设备
无形资产	237,773	抵押用于长期借款的土地使用权
合计	4,416,059	/

## 83. 外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：千元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	1,954,058	7.2208	14,109,864
欧元	229,543	7.8771	1,808,131
日元	22,559,995	0.0501	1,130,256
港币	137,595	0.9220	126,863
应收账款			
其中：美元	298,312	7.2208	2,154,050
日元	937	0.0501	47
其他应收款			
其中：港币	164,375	0.9220	151,555
美元	7,756	7.2208	56,005
日元	3,948	0.0501	198
其他非流动资产			
其中：美元	4,575,181	7.2208	33,036,467
应付债券			
其中：美元	604,130	7.2208	4,362,303
其他应付款			
其中：美元	856,034	7.2208	6,181,248
欧元	222,828	7.8771	1,755,242
日元	16,733,925	0.0501	838,370
港币	902,773	0.9220	832,356
英镑	621	9.1432	5,676
应付账款			
其中：美元	257,946	7.2208	1,862,576
日元	5,731,761	0.0501	287,161
欧元	27,244	7.8771	214,604
港币	379	0.9220	349
其他流动性负债			
其中：欧元	28	7.8771	219
港币	124	0.9220	114
长期借款			
其中：美元	1,003,010	7.2208	7,242,534
租赁负债			
其中：美元	2,824	7.2208	20,395

其他说明：

上述外币货币性项目中的外币是指除人民币之外的所有货币。

(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

**84. 套期**

√适用 □不适用

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的相关的定性和定量信息：

**现金流量套期**

本集团将交叉货币互换合约指定为人民币银行存款和借款的套期工具。这些交叉货币互换合约的余额随人民币银行存款和借款的规模以及远期汇率的变动而变化。交叉货币互换合约的关键条款已进行商议从而与被套期项目的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。

本集团将利率互换合约指定为浮动利率借款的套期工具。这些利率互换合约的余额随浮动利率借款规以及市场利率的变动而变化。利率互换合约的关键条款已进行商议从而与被套期项目的条款相匹配，并无现金流量套期无效部分。

**85. 政府补助****(1) 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

参见本节七、51 和 67。

**(2) 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

**86. 其他**

√适用 □不适用

**(1) 试运行销售**

固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售相关损益的列报项目如下：

单位：千元 币种：人民币

	本期发生额	上期发生额
营业收入	32,660	5,769
营业成本	25,727	4,553
毛利	6,933	1,216

**八、合并范围的变更****1. 非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2. 同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**3. 反向购买**

□适用 √不适用

**4. 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
中芯国际集成电路制造（深圳）有限公司 <sup>①</sup>	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	59.80	投资设立
中芯北方集成电路制造（北京）有限公司 <sup>②</sup>	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	51.00	投资设立
中芯国际集成电路制造（上海）有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	100.00	投资设立
中芯国际集成电路制造（北京）有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	100.00	投资设立
中芯国际集成电路制造（天津）有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	100.00	投资设立
中芯南方集成电路制造有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	38.52	投资设立
中芯京城集成电路制造（北京）有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	51.00	投资设立
中芯东方集成电路制造有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	67.03	投资设立
中芯西青集成电路制造有限公司	中国	中国	制造及销售半导体产品	-	100.00	投资设立
柏途企业有限公司	萨摩亚	萨摩亚	提供市场推广相关活动	100.00	-	投资设立
SMIC Japan Corporation	日本	日本	提供市场推广相关活动	100.00	-	投资设立
SMIC Europe S.r.l.	意大利	意大利	提供市场推广相关活动	100.00	-	投资设立
SMIC, Americas	美国	美国	提供市场推广相关活动	100.00	-	投资设立
Semiconductor Manufacturing International (BVI) Corporation	英属维京群岛	英属维京群岛	提供市场推广相关活动	100.00	-	投资设立
中芯国际开发管理（成都）有限公司	中国	中国	建造、运营及管理宿舍	100.00	-	投资设立
中芯国际集成电路新技术研发（上海）有限公司（“中芯新技术”）	中国	中国	研发活动	-	100.00	投资设立
中芯晶圆股权投资（上海）有限公司	中国	中国	投资控股	-	100.00	投资设立
中芯晶圆股权投资（宁波）有限公司	中国	中国	投资控股	-	100.00	投资设立
上海合芯投资管理合伙企业（有限合伙）	中国	中国	投资控股	-	99.00	投资设立
芯电半导体（香港）有限公司	中国香港	中国香港	投资控股	-	100.00	投资设立
芯电半导体（上海）有限公司	中国	中国	投资控股	-	100.00	投资设立
中芯集电投资（上海）有限公司	中国	中国	投资控股	100.00	-	投资设立
SMIC Tianjin (Cayman) Corporation	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
SilTech Semiconductor Corporation	开曼群岛	开曼群岛	投资控股	100.00	-	投资设立
青岛聚源金泰股权投资合伙企业（有限合伙）	中国	中国	投资控股	-	78.55	投资设立
中芯国际控股有限公司	中国	中国	投资控股	100.00	-	投资设立
Magnificent Tower Limited	英属维京群岛	英属维京群岛	投资控股	-	100.00	投资设立
上海市民办中芯学校	中国	中国	民办教育	-	100.00	投资设立
北京市中芯学校	中国	中国	民办教育	-	100.00	投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

- (1) 中芯北方为中外合资企业。于 2023 年 6 月 30 日，本集团对中芯北方的持股比例为 51%。中芯北方相关活动的决策由董事会作出，董事会决议至少应经由出席董事会会议的二分之一的董事同意才能通过。中芯北方董事会成员共 7 名，本集团有权派出 4 名董事，故本集团拥有的表决权比例为 57.14%。
- (2) 中芯南方为中外合资企业。于 2023 年 6 月 30 日，本公司对中芯南方的持股比例为 38.52%。根据其公司章程，中芯南方的最高权力机关为董事会，除部分保护性事项，董事会决议须经由全体董事过半数批准。中芯南方董事会成员共 7 名，本公司有权派出 4 名董事，故本公司拥有的表决权比例为 57.14%。

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：

根据中芯京城的公司章程，本集团、国家集成电路基金二期和北京亦庄国际投资发展有限公司（“亦庄国投”）分别认缴出资 25.50 亿美元、12.25 亿美元和 12.26 亿美元，所占比例分别为 51%、24.49%和 24.51%，各股东应于 2024 年 12 月 31 日前完成出资。本报告期内，本集团、国家集成电路基金二期和亦庄国投分别投入资本 1.53 亿美元、0.73 亿美元和 0.74 亿美元。截至 2023 年 6 月 30 日，各方已实缴 35 亿美元，其中本集团已实缴 17.85 亿美元，于 2023 年 6 月 30 日，根据实缴比例，本集团对中芯京城的持股比例为 51%（2022 年 12 月 31 日：51%）。

根据中芯东方的公司章程，本集团、国家集成电路基金二期和上海海临微集成电路有限公司（“海临微”）分别认缴出资 36.55 亿美元、9.22 亿美元和 9.23 亿美元，所占比例分别为 66.45%、16.77%和 16.78%。各股东应于 2024 年 12 月 31 日前完成出资。本报告期内，海临微投入资本 1.85 亿美元。截至 2023 年 6 月 30 日，各方已实缴 39.18 亿美元，其中本集团已实缴 26.26 亿美元，于 2023 年 6 月 30 日，根据实缴比例，本集团对中芯东方的持股比例为 67.03%（2021 年 12 月 31 日：70.35%）。

## (2) 重要的非全资子公司

适用 不适用

本公司重要的非全资子公司为中芯北方及中芯京城，其合并数据如下：

单位：千元 币种：人民币

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
-43,021	-	30,907,649

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

详见上述“在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明”。

其他说明：

适用 不适用

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

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
21,994,568	49,912,876	71,907,444	7,632,095	909,530	8,541,625	23,881,693	44,509,819	68,391,512	8,460,382	1,132,173	9,592,555

  

本期发生额				上期发生额			
营业收入	净亏损	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
5,558,089	-87,799	2,265,948	3,380,426	12,744,347	2,310,600	6,841,124	5,742,882

其他说明:

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**√适用  不适用**(1) 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明**√适用  不适用

在子公司的股东权益份额变化且未影响控制权的交易详见本节九、1 之其他说明。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响** 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用**3. 在合营企业或联营企业中的权益**√适用  不适用**(1) 重要的合营企业或联营企业**√适用  不适用

单位:千元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长电科技	中国江苏	中国江苏	微系统集成封装测试服务专注于集成电路产业的	-	12.86	权益法
芯鑫融资租赁	中国上海	中国上海	融资租赁	8.17	-	权益法
中芯宁波	中国浙江	中国浙江	专注于高压模拟、光电集成等特种工艺技术开发	-	15.85	权益法
中芯集成	中国浙江	中国浙江	提供特色工艺集成电路芯片及模块封装的代工生产制造服务	-	14.15	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

根据投资协议, 本集团通过拥有权力委任董事进入以上企业董事会或与合伙实体的合伙人会议上投票, 对该等公司拥有重大影响力, 但并无控制权。表决权比例按所委任董事比例计算。

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

由于在董事会或类似机构中拥有席位, 本集团能够对上述企业施加重大影响, 故将其作为联营企业核算。

**(2) 重要合营企业的主要财务信息** 适用  不适用

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	53,194,585	33,514,796
非流动资产	93,301,340	98,800,219
资产合计	146,495,925	132,315,015
流动负债	39,345,384	25,505,499
非流动负债	44,904,805	55,495,934
负债合计	84,250,189	81,001,433
少数股东权益	4,572,541	4,230,008
归属于母公司股东权益	57,673,195	47,083,574
按持股比例计算的净资产份额	6,955,389	5,690,247
调整事项		
--商誉	2,225,577	2,146,614
--内部交易未实现利润	-97,365	-165,974
对联营企业权益投资的账面价值	9,083,601	7,670,887
营业收入	16,141,162	19,378,159
净（亏损）/利润	-979,191	796,924
其他综合收益	807,494	588,381
综合收益总额	-171,697	1,385,305
本期度收到的来自联营企业的股利	47,032	-

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	23,625	63,036
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润/（亏损）	15,826	-5,244
--综合收益总额	15,826	-5,244
联营企业：		
投资账面价值合计	6,403,091	5,645,720
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	614,436	289,617
--其他综合收益	8,471	1,400
--综合收益总额	622,907	291,017

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4. 重要的共同经营

适用 不适用

## 5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6. 其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 1. 金融工具分类

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2023 年

单位：千元 币种：人民币

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		以摊余成本计量的金融资产	套期工具	合计
	准则要求	指定			
货币资金	-	-	68,588,831	-	68,588,831
交易性金融资产	740,647	-	-	-	740,647
衍生金融资产	-	-	-	896,083	896,083
应收票据	-	-	436,041	-	436,041
应收账款	-	-	3,915,680	-	3,915,680
其他应收款	-	-	402,567	-	402,567
其他非流动金融资产	3,780,576	-	-	-	3,780,576
其他非流动资产（包括一年内到期的部分）	-	-	63,400,294	145,438	63,545,732
合计	4,521,223	-	136,743,413	1,041,521	142,306,157

单位：千元 币种：人民币

金融负债	以摊余成本计量的金融负债	套期工具	合计
短期借款	12,107,994	-	12,107,994
衍生金融负债	-	761,805	761,805
应付账款	4,298,416	-	4,298,416
其他应付款	17,495,541	-	17,495,541
长期借款（包括一年内到期的部分）	52,783,810	-	52,783,810
应付债券（包括一年内到期的部分）	4,362,303	-	4,362,303
租赁负债（包括一年内到期的部分）	589,229	-	589,229
其他非流动负债	-	292,131	292,131
合计	91,637,293	1,053,936	92,691,229

## 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（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、应付票据及应付账款、借款和应付债券等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

### (1) 信用风险

本集团对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收账款和其他应收款等。

货币资金、应收票据、交易性金融资产和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行或金融机构，其信用风险较低。

对于应收账款，本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团信用风险集中按照交易对手进行管理。于 2023 年 6 月 30 日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的 29.04%（2022 年 12 月 31 日：30.54%）和 47.51%（2022 年 12 月 31 日：60.45%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户，详见本节七、5。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。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，对金融资产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

本集团在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本集团历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本集团以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

- （1）定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- （2）定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

### **信用风险未显著增加**

于 2023 年 6 月 30 日，已逾期超过 30 天的其他应收款由于债务人历史期间尚未发生过重大逾期，被认为信用风险尚未显著增加，本集团依然按照未来 12 个月预期信用损失对其计提减值准备。

#### **已发生信用减值资产的定义**

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

### **信用风险敞口**

金融资产的信用风险源自交易对手违约，本集团在每一资产负债表日面临的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去减值准备后的账面金额。

本集团因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口及预期信用损失的量化数据，详见本节七、5 和 8。

#### **(2) 流动性风险**

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

#### **(3) 市场风险**

##### **利率风险**

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。

本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。为了应对利率风险，本集团采用利率互换合约应对利率风险。

##### **基准利率改革**

在全球监管机构决定逐步取消参考基准利率并替换为替代参考利率后，本集团已经开展了可能受影响的合同的过渡工作。2023 年度，本集团已制定了详细的计划、流程和程序以支持在 2023 年度将原参考美元伦敦银行同业拆借利率的风险敞口向替代参考利率的过渡，预期能够在 2023 年度下半年完成。

利率基准改革使本集团面临各种风险，本集团正在密切管理和监测上述项目的风险。这些风险包括但不限于以下方面：

- (1) 由于实施利率基准改革需要对现有合同进行修订，并与交易对手方进行协商而产生行为风险；
- (2) 本集团的财务风险，即市场因利率基准改革而导致财务损失；

(3) 由于本集团的信息系统和流程的变化而可能产生操作风险，以及如果原利率基准不再可用而可能导致的支付中断的风险；

(4) 本集团相关金融工具的套期关系可能失效而导致的会计风险，以及由于金融工具过渡到替代参考利率而可能造成的不具代表性的利润表波动风险。

### 汇率风险

本集团已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为人民币）存在外汇风险。本集团持续监控集团外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险，并采用交叉货币互换应对汇率风险，详见本节七、84。

### 其他价格风险

本集团其他价格风险主要产生于各类权益工具投资，存在权益工具价格变动的风险。

## 十一、公允价值的披露

### 1. 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	5,286	740,647	3,775,290	4,521,223
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	740,647	-	740,647
(1) 债务工具投资	-	740,647	-	740,647
(2) 权益工具投资	-	-	-	-
(3) 衍生金融资产	-	-	-	-
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,286	-	3,775,290	3,780,576
(1) 债务工具投资	-	-	-	-
(2) 权益工具投资	5,286	-	3,775,290	3,780,576
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	-	-
(四) 套期工具	-	1,041,521	-	1,041,521
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>5,286</b>	<b>1,782,168</b>	<b>3,775,290</b>	<b>5,562,744</b>
(五) 交易性金融负债	-	-	-	-
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
其中：发行的交易性债券	-	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-	-
其他	-	-	-	-
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债	-	-	-	-
(六) 套期工具	-	1,053,936	-	1,053,936
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	<b>-</b>	<b>1,053,936</b>	<b>-</b>	<b>1,053,936</b>

**2. 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

本集团与多个交易对手（主要是有着较高信用评级的金融机构）订立了衍生金融工具合同。衍生金融工具，包括交叉货币互换合约和利率互换合约，采用类似于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。交叉货币互换合约和利率互换合约的账面价值，与公允价值相同。于 2023 年 6 月 30 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。交易对手信用风险的变化，对于套期关系中指定衍生工具的套期有效性的评价和其他以公允价值计量的金融工具，均无重大影响。

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

√适用 □不适用

上市的权益工具投资，以市场报价确定公允价值。上市的限售股投资，以市场报价为基础，结合流动性折扣确认公允价值。非上市的权益工具投资，根据不可观察的市场价格、利率或最近融资价格假设，采用最近融资价格法和市场法估计公允价值，就市场法，本集团需要根据行业、规模、杠杆和战略确定可比上市公司，并就确定的每一可比上市公司计算恰当的市场乘数，如市销率乘数和市盈率乘数。根据企业特定的事实和情况，考虑与可比上市公司之间的流动性和规模差异等因素后进行调整。本集团需要就流动性折扣等关键参数作出估计。本集团相信，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。

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：千元 币种：人民币

	2023 年 6 月 30 日 公允价值	估值技术	不可观察输入值
非上市权益工具投资	1,324,611	市场乘数法或最近 融资价格法	可比公司平均市销率/市 盈率或被投资单位最近 融资价格
限制性上市权益工具投资	417,601	亚式期权定价模型	流动性折扣
交易性金融资产-结构性存款	2,033,078	蒙特卡洛模拟	布朗运动过程

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

适用 不适用

持续的第三层次公允价值计量的调节信息如下：

单位：千元 币种：人民币

	期初余额	当期利得或损失总额计入损益	购买	出售/到期	外币报表折算差异	期末余额	期末持有的资产计入损益的当期未实现利得或损失的变动
交易性金融资产-结构性存款	2,023,432	61,964	4,300,000	6,385,396	-	-	-
其他非流动金融资产-结构性存款	-	46,487	1,986,591	-	-	2,033,078	46,487
其他非流动金融资产-权益工具	1,446,254	322,210	60,000	86,360	108	1,742,212	322,210
合计	3,469,686	430,661	6,346,591	6,471,756	108	3,775,290	368,697

持续的第三层次的公允价值计量中，计入当期损益的利得和损失中与金融资产和非金融资产有关的损益信息如下：

单位：千元 币种：人民币

	与金融资产有关的损益	与非金融资产有关的损益
计入当期损益的利得或损失总额	430,661	-
年末持有的资产计入的当期未实现利得或损失的变动	368,697	-

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

适用 不适用

## 7. 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8. 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

管理层已经评估了货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期定期存款、短期借款、应付账款及其他应付款、长期借款、应付债券等，公允价值与账面价值相若。

## 9. 其他

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

### 2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况参见本节九、1。

### 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本节九、3。

√适用 □不适用

除本节九、3 中已披露的重要合营和联营企业的情况外，与本集团发生关联交易的其他合营企业和联营企业的情况参见下方列示。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
凸版	本集团的联营企业
灿芯及其子公司	灿芯为本集团的联营企业
中芯聚源	本集团的联营企业
长电科技及其子公司	长电科技为本集团的联营企业
芯鑫融资租赁及其子公司	芯鑫融资租赁为本集团的联营企业
盛吉盛	本集团的联营企业
北方集成电路技术创新中心(北京)有限公司 (“北京创新中心”)	本集团的联营企业
中芯集成	本集团的联营企业

其他说明

□适用 √不适用

### 4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
大唐控股及其子公司	大唐控股通过大唐香港持有本公司 5%以上股份； 本公司董事担任大唐控股董事、高级管理人员
国家集成电路基金二期	本公司董事担任该公司高级管理人员

### 5. 关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
凸版	采购货物	10,494	6,045
北京创新中心	接受劳务	8,897	-
长电科技及其子公司	接受劳务	3,171	1,748
中芯聚源	接受劳务	2,114	1,832
盛吉盛	采购货物和接受劳务	285	124

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
灿芯及其子公司	销售货物	361,053	452,196
北京创新中心	销售货物和提供劳务	193,266	505,727
大唐控股子公司	销售货物	70,907	609,394
中芯宁波	销售货物和提供劳务	46,573	69,988
中芯集成	提供劳务	-	364

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

上述关联交易的定价政策均参考其他第三方提供同类业务之标准。

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：千元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
凸版	厂房	15,413	15,469
中芯聚源	房屋	3,003	2,199
盛吉盛	房屋	2,664	1,375
北京创新中心	房屋	1,497	977
中芯集成	房屋	714	633
中芯宁波	房屋	140	292

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	支付的租赁租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
芯鑫融资租赁及其子公司	机器设备	210,800	369,655	9,669	19,393	-	-
长电科技	厂房	-	1,087	-	-	-	-

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5) 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
盛吉盛	买入机器设备	51,435	89,137
中芯集成	卖出机器设备	-	2,353
中芯集成	收取的技术授权许可费	870	-

上述关联交易的销售价格参考市场价或第三方评估价值。

#### (7) 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员股份支付	10,630	29,842
关键管理人员报酬	8,210	11,524
关键管理人员社保	141	120

#### (8) 其他关联交易

适用 不适用

## 6. 关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款及应收票据	北京创新中心	157,954	-	888,659	-
应收账款及应收票据	灿芯及其子公司	117,091	-	108,951	-
应收账款及应收票据	中芯宁波	39,223	-	42,235	-
应收账款及应收票据	大唐控股子公司	8,174	-	10,241	-
其他应收款	凸版	5,565	-	5,434	-
其他应收款	北京创新中心	1,538	-	233	-
其他应收款	中芯集成	753	-	503	-
其他应收款	盛吉盛	139	-	26	-
其他应收款	中芯宁波	49	-	51	-
其他应收款	中芯聚源	31	-	-	-
预付账款	盛吉盛	51,414	-	69,380	-

## (2) 应付项目

√适用 □不适用

单位:千元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	北京创新中心	8,897	30,513
应付账款	凸版	3,446	1,212
应付账款	长电科技及其子公司	82	82
其他应付款	盛吉盛	12,723	8,785
其他应付款	中芯聚源	-	387
其他应付款	中芯集成	-	165
其他应付款	大唐控股子公司	-	62,304
合同负债	北京创新中心	155,417	166,716
合同负债	灿芯及其子公司	57,097	54,867
合同负债	大唐控股子公司	30,448	20,591
合同负债	中芯宁波	11,142	11,531
合同负债	中芯集成	619	-
租赁负债	芯鑫融资租赁及其子公司	568,834	750,443

## 7. 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8. 其他

□适用 √不适用

### 十三、股份支付

#### 1. 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	6,486,093
公司本期行权的各项权益工具总额	13,271,854
公司本期失效的各项权益工具总额	3,596,260
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	于 2023 年 6 月 30 日尚未行使股份期权的行权价格介乎 0.72 美元至 3.13 元；于 2023 年 6 月 30 日，尚未行使股份期权的加权平均剩余合约有效期为 6.35 年； 于 2023 年 6 月 30 日尚未行使限制性股票的行权价格为人民币 20.00 元； 于 2023 年 6 月 30 日尚未行使限制性股票的加权平均剩余合约有效期 3.19 年。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	于 2023 年 6 月 30 日，尚未归属受限制股份的授予价为 0.004 美元； 于 2023 年 6 月 30 日尚未行使受限制股份单位的加权平均剩余合约有效期为 8.2 年。

#### 2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	Black Scholes（布莱克斯科尔斯）模型
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，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,153,446
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	350,742

#### 3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

#### 4. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

#### 5. 其他

适用 不适用

##### (1) 购股权计划

本集团的部分员工参与本公司的购股权计划。在该计划下，本集团的部分员工享有购买公司股份的权利，等待期为 0-4 年。2018 年 1 月 1 日前授予的股份期权，于等待期开始日起第一周年可行权的股份期权比例为 25%，在随后三年内，每月可行权比例为剩余股份期权的 1/36。2018 年 1 月 1 日后授予的股份期权，于等待期开始日起每年可行权的股份期权比例为 25%。

按照本计划，发行在外的股份期权如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间	
	加权平均行权价格 (美元/股)	股份期权数量 (份)	加权平均行权价格 (美元/股)	股份期权数量 (份)
期初尚未行使	2.00	31,927,132	1.94	38,579,564
本期授予	-	-	-	-
本期行权	1.20	-7,364,252	0.67	-1,886,644
本期失效	2.58	-944,180	1.88	-1,076,108
期末尚未行使	2.21	23,618,700	1.99	35,616,812

## (2) 以股支薪奖励计划

授予的以权益结算的受限制股份单位于授予日的公允价值，采用授予日普通股股价。

按照本计划，发行在外的受限制股份单位如下：

单位：千元 币种：人民币

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间	
	购买价格 (港币/股)	受限制股份单位 数量 (份)	购买价格 (港币/股)	受限制股份单位 数量 (份)
期初尚未行使	0.031	13,880,499	0.031	10,862,268
本期授予	0.031	6,486,093	0.031	7,677,896
本期行权	0.031	-5,907,602	0.031	-2,839,006
本期失效	0.031	-422,880	0.031	-458,550
期末尚未行使	0.031	14,036,110	0.031	15,242,608

## (3) 科创板限制性股票激励计划

授予的以权益结算的限制性股票于授予日的公允价值，采用期权定价模型，结合授予限制性股票的条款和条件，作出估计。

按照本计划，发行在外的限制性股票如下：

	截至 2023 年 6 月 30 日止六个月期间		截至 2022 年 6 月 30 日止六个月期间	
	授予价格 (人民币/股)	限制性股票数量 (份)	授予价格 (人民币/股)	限制性股票数量 (份)
期初尚未行使	20	49,923,896	20	66,858,880
本期授予	-	-	20	8,115,200
本期行权	-	-	-	-
本期失效	20	-2,229,200	20	-399,200
期末尚未行使	20	47,694,696	20	74,574,880

## 十四、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

单位：千元 币种：人民币

	2023 年	2022 年
房屋、建筑物及机器设备	86,508,610	86,197,428
无形资产	87,042	314,582
投资出资承诺	1,213,864	1,460,406
合计	87,809,516	87,972,416

## 2. 或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### ① 与 PDF SOLUTIONS, INC. 的合同纠纷仲裁

于 2020 年 5 月 7 日，本公司子公司中芯新技术收到了香港国际仲裁中心出具的仲裁通知书。根据该仲裁通知书，PDF SOLUTIONS, INC.（“PDF”）向香港国际仲裁中心提起仲裁，PDF 认为其与中芯新技术签署的一系列协议下双方权利义务的履行情况存在争议。PDF 要求中芯新技术支付该协定下相关费用。中芯新技术已向香港国际仲裁中心递交答辩状，认为根据合同义务需向 PDF 支付的款项已支付完全，无需额外支付费用。当前仲裁仍在持续进行中。

本集团管理层认为上述合同纠纷目前仍处于仲裁阶段，仲裁结果的不确定性较大且无法合理可靠地估计。于 2023 年 6 月 30 日，本集团未对该合同纠纷计提预计负债。

#### ② 于美国提交的民事诉状

本公司关注到 2020 年 12 月 10 日（美国东部时间）在美国加利福尼亚中区联邦地区法院提交的一份关于本公司部分证券的民事诉状（“诉状”）。该诉状的原告代表其本人和其他声称在美国证券交易场外市场购买了本公司部分证券的人士提起了诉讼。该诉状将本公司及部分董事列为被告，指称本公司发布的某些陈述或文件违反 1934 年美国证券交易法第 10（b）项和第 20（a）项及美国证券交易委员会据此公布的第 10b-5 规则的规定（该规定禁止与买卖证券相关的某些失实陈述及遗漏），并寻求未确定金额的经济补偿。

本公司在 2022 年 6 月 9 日（美国洛杉矶时间）收到美国加利福尼亚中区联邦地区法院的裁决，全部驳回上述民事诉讼，原告不得再以同一理由起诉或对诉状进行修改后重新提起诉讼。原告于 2022 年 7 月 8 日（美国洛杉矶时间）向原裁决法院递交了上诉通知书。美国联邦第九巡回上诉法院于 2022 年 7 月 11 日（美国洛杉矶时间）通知受理，当前案件仍在持续进行中。

本集团管理层认为上述民事诉状不是很可能导致经济利益流出。于 2023 年 6 月 30 日，本集团未对该民事诉状计提预计负债。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1. 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2. 利润分配情况

适用 不适用

### 3. 销售退回

适用 不适用

**4. 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项****1. 前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

适用 不适用

**(2) 未来适用法**

适用 不适用

**2. 债务重组**

适用 不适用

**3. 资产置换****(1) 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2) 其他资产置换**

适用 不适用

**4. 年金计划**

适用 不适用

**5. 终止经营**

适用 不适用

**6. 分部信息****(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

出于管理目的，本集团整体作为一个业务单元，主要从事制造及销售集成电路。管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，将本集团整体作为一个报告分部并对其经营成果进行管理。

**(2) 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4) 其他说明**

适用 不适用

**7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8. 其他

适用 不适用

## 十七、补充资料

## 1. 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,709	第八节七、73 和 75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	775,982	第八节七、67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	405,660	第八节七、68 和 70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,104	第八节七、74 和 75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	609,047	请参阅下述说明
减：所得税影响额	235,704	
少数股东权益影响额（税后）	201,423	
合计	1,351,957	

附注：在企业会计准则下，联营及合营企业被动稀释产生的影响，应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。在国际财务报告准则下，联营及合营企业被动稀释产生的影响应调整长期股权投资的账面价值并计入当期损益。

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

适用 不适用

单位：千元 币种：人民币

项目	涉及金额
本集团按比例享有的联营企业及合营企业投资收益中归属于联营企业及合营企业所持有金融资产公允价值变动的金额	609,047

## 2. 净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.17	0.38	0.38
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.19	0.21	0.21

## 3. 境内外会计准则下会计数据差异

√适用 □不适用

## (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

单位：千元 币种：人民币

	归属于上市公司股东的净利润		归属于上市公司股东的净资产	
	本期发生额	上期发生额	期末余额	期初余额
按中国会计准则	2,997,265	6,251,770	142,541,880	133,371,921
按国际会计准则调整的项目及金额：				
联营企业股权被动稀释 <sup>(注)</sup>	1,429,656	-	-	-
按国际会计准则	4,426,921	6,251,770	142,541,880	133,371,921

附注：在企业会计准则下，联营及合营企业被动稀释产生的影响，应调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。在国际财务报告准则下，联营及合营企业被动稀释产生的影响应调整长期股权投资的账面价值并计入当期损益。

## (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

## 4. 其他

□适用 √不适用

董事长：刘训峰

董事会批准报送日期：2023年8月25日

## 修订信息

□适用 √不适用