

公司代码：688047

公司简称：龙芯中科



龙芯中科技术股份有限公司  
2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“四、风险因素”所述内容，请投资者予以关注。

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

六、公司负责人胡伟武、主管会计工作负责人曹砚财及会计机构负责人（会计主管人员）何会茹声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度拟不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。以上利润分配方案已经公司董事会审议通过，尚需公司股东大会审议。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	9
第三节	管理层讨论与分析.....	14
第四节	公司治理.....	44
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	57
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	90
第八节	优先股相关情况.....	101
第九节	债券相关情况.....	102
第十节	财务报告.....	103

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、龙芯中科、龙芯	指	龙芯中科技术股份有限公司
广东龙芯	指	广东龙芯中科电子科技有限公司
合肥龙芯	指	龙芯中科（合肥）技术有限公司
西安龙芯	指	龙芯中科（西安）科技有限公司
南京龙芯	指	龙芯中科（南京）技术有限公司
金华龙芯	指	龙芯中科（金华）技术有限公司
太原龙芯	指	龙芯中科（太原）技术有限公司
北京龙芯	指	龙芯中科（北京）信息技术有限公司
成都龙芯	指	龙芯中科（成都）技术有限公司
武汉龙芯	指	龙芯中科（武汉）技术有限公司
合肥投资	指	合肥龙芯中科股权投资合伙企业（有限合伙）
山西龙芯	指	龙芯中科（山西）技术有限公司
辽宁龙芯	指	龙芯中科（辽宁）技术有限公司
鹤壁龙芯	指	龙芯中科（鹤壁）技术有限公司
中科算源	指	北京中科算源资产管理有限公司
计算所、中国科学院计算所	指	中国科学院计算技术研究所
天童芯源	指	北京天童芯源科技有限公司
北工投	指	北京工业发展投资管理有限公司
中科百孚	指	宁波中科百孚股权投资合伙企业（有限合伙）
鼎晖华蕴	指	上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）
横琴利禾博	指	横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）
鼎晖祁贤	指	宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）
深圳芯龙	指	深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）
芯源投资	指	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）
天童芯国	指	北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）
天童芯泰	指	北京天童芯泰科技发展中心（有限合伙）
天童芯民	指	北京天童芯民科技发展中心（有限合伙）
天童芯安	指	北京天童芯安科技发展中心（有限合伙）
天童芯正	指	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）
龙芯中科员工 1 号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划
龙芯中科员工 2 号资管计划	指	中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 2 号集合资产管理计划
《公司章程》	指	《龙芯中科技术股份有限公司章程》
英特尔、Intel	指	Intel Corporation
报告期	指	2023 年 1-12 月
报告期期末	指	2023 年 12 月 31 日
集成电路	指	集成电路是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所必需的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在一块或多块硅片上，然后封装在一个管壳内，成为具有特定功能的电路

集成电路设计	指	集成电路在制造前的整个设计过程，包括电路功能定义、结构设计、电路设计、电路验证与仿真、版图设计等流程
关键信息基础设施	指	公共通信和信息服务、能源、交通、水利、金融、公共服务、电子政务等重要行业和领域的，以及其他一旦遭到破坏、丧失功能或者数据泄露，可能严重危害国家安全、国计民生、公共利益的重要网络设施、信息系统等
晶圆	指	又称 Wafer 或圆片，是半导体行业中集成电路制造所用的圆形硅晶片，在硅晶片上可加工实现各种电路元件结构，成为有特定功能的集成电路产品
制程	指	集成电路制造过程中，以晶体管最小特征尺寸为代表的技术工艺。尺寸越小，工艺水平越高，意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的晶体管
流片	指	芯片设计企业将芯片设计版图提交代工厂制造，生产出实际晶圆的全过程
EDA	指	Electronic Design Automation, 电子设计自动化
Fabless 模式	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商
IP	指	Intellectual Property, 中文名称为知识产权，为权利人对其智力劳动所创作的成果和经营活动中的标记、信誉所依法享有的专有权利
IP 核	指	Intellectual Property Core, 即知识产权核，在集成电路设计行业中指已验证、可重复利用、具有某种确定功能的芯片设计模块
指令系统	指	处理器芯片可执行的一整套指令的集合，是计算机硬件和软件之间最重要、最直接的界面和接口
龙架构、LA、LoongArch	指	LoongArch 指令系统，是龙芯中科 2020 年推出的全新指令系统，属于精简指令系统
ARM	指	一种由 ARM 公司推出的精简指令系统，目前广泛使用在移动终端和嵌入式系统设计中
X86	指	X86 architecture, 是一种由 Intel 公司推出的复杂指令系统，是当今桌面和服务器的主流指令系统之一
MIPS	指	一种由 MIPS 公司推出的精简指令系统
MIPS 公司	指	MIPS Tech, LLC, 曾用名 Imagination Technologies, LLC、MIPS Technologies, Inc. 等
通用处理器	指	中央处理芯片 (CPU)，与图形处理芯片 (GPU)、数字信号处理芯片 (DSP) 等专用处理器对应
桥片	指	通过高速总线与 CPU 进行数据和指令交换，为 CPU 扩展对外接口的芯片
整机	指	集成多个模块和外壳并能独立运行的系统设备
桌面	指	个人计算机类产品，包括台式机、一体机、笔记本等形态
SoC	指	System on Chip, 系统级芯片，指在一颗芯片内部集成了功能不同的子模块，组合成适用于目标应用场景的一整套系统。系统级芯片往往集成多种不同的组件，如手机 SoC 集成了通用处理器、硬件编解码单元、基带等
CPU	指	Central Processing Unit, 中央处理器，作为计算机系统的运算和控制核心，是信息处理、程序运行的最终执行单元
GPU	指	Graphics Processing Unit, 图形处理器，进行图形和图像相关运算工作的微处理器
MCU	指	Micro Controller Unit, 微控制器，集 CPU、内存、多种 I/O 接

		口于一体的芯片
接口	指	用于实现芯片和其他芯片或外设（如存储器、摄像头、各种显示设备、USB 设备）的连接
产业生态	指	产业生态是指在一个产业中，众多企业通过其产品和服务形成复杂的相互关系，具有产业链长、产业面广、企业数量庞大、企业间关系密切等特点。CPU 和操作系统是信息产业生态的基础，在 CPU 和操作系统企业周围围绕着大量软硬件企业（如内存、硬盘、板卡、整机、应用软件企业），在该等企业基础上又发展出庞大的用户群体。目前信息产业中的 Wintel 体系和 AA 体系是被广泛认可的两大产业生态，而 IBM、苹果等虽然单个企业规模大，但没有被认为形成产业生态
Wintel 体系、Wintel 生态体系	指	微软和英特尔联合推动的 Windows 操作系统在基于英特尔 CPU 的 PC 机上运行的体系。也泛指以微软 Windows 操作系统为核心或以英特尔 CPU 为核心的生态体系
AA 体系、AA 生态体系	指	谷歌 Android 和 ARM 公司联合推动的体系，即谷歌负责 Android 系统的维护和更新以及软件生态的搭建，ARM 公司掌握 ARM 指令系统的扩展更新、微结构设计和编译器的开发，对依附于 AA 体系的 IC 设计单位和公司出售指令集授权和微结构授权。也泛指以谷歌 Android 为核心或以 ARM 指令集处理器为核心的生态体系
Linux 内核	指	主要用 C 语言开发的一种流行的开源操作系统内核
虚拟机	指	通过软件模拟、硬件加速等方式虚拟实现的具有完整系统功能、运行环境独立的计算机系统
Open GL	指	用于渲染 2D、3D 矢量图形的跨语言、跨平台的应用程序编程接口
BIOS	指	Basic Input Output System，一组固化到计算机内主板上一个 ROM 芯片上的程序，保存着计算机最重要的基本输入输出的程序、开机后自检程序和系统自启动程序，可从 CMOS RAM 中读写系统设置的具体信息
32 位、64 位	指	计算机的 CPU 访问内存的地址为 32、64 位二进制
HT	指	Hyper Transport，一种为主板上的集成电路互连而设计的端到端总线技术，目的是加快芯片间的数据传输速度
总线	指	计算机各种功能部件之间传送信息的公共通信干线
DDR	指	Double Data Rate，双倍数据速率，一种高速接口数据传输协议
PHY	指	物理层接口收发器，一般用于某种接口协议的物理底层实现
IO	指	Input/Output，输入和输出
GCC	指	GNU Compiler Collection，由 GNU 开发的语言编译器
LLVM	指	Low Level Virtual Machine，一种流行的构建编译器的框架系统
Golang	指	The Go Programming Language，一种静态强类型、编译型语言
.NET	指	一种用于构建多种应用的免费开源开发平台，可以使用多种语言，编辑器和库开发 Web 应用、WebAPI 和微服务、云原生应用、移动应用、桌面应用、机器学习等
FFmpeg	指	Fast Forward Mpeg，一套可以用来记录、转换数字音频、视频，并能将其转化为流的开源计算机程序
Java Script	指	Java Script，是一种轻量级、可采用解释方式或即时编译方式执行的编程语言
mesh	指	一种拓扑网络连接方式
Perf	指	Performance Counters for Linux，系统级性能分析工具
Qemu	指	一种开源的系统虚拟机模拟器
PCI/PCIE	指	Peripheral Component Interconnect/Peripheral Component Interconnect Express，一种总线接口

SATA	指	Serial ATA, 串口硬盘
GMAC	指	千兆以太网媒体访问控制器, 是网络协议的基础处理部件
KVM	指	Kernel-based Virtual Machine, 是基于 Linux 内核和系统的开源系统虚拟化模块, 用于高效实现虚拟机
龙链、LCL	指	Loongson Coherent Link, 即龙芯一致性互连接口, 是龙芯新一代片间高速互连接口技术, 目前主要应用于服务器 CPU, 实现片间高速缓存一致性消息的传输。
AOT	指	Ahead of Time, 一种将翻译指令预先缓存并重复使用的技术

本报告中任何表格中若出现合计数与所列数值总和不符, 均为四舍五入所致。



## 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	龙芯中科技术股份有限公司
公司的中文简称	龙芯中科
公司的外文名称	Loongson Technology Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Loongson Technology
公司的法定代表人	胡伟武
公司注册地址	北京市海淀区地锦路7号院4号楼1层101
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼
公司办公地址的邮政编码	100095
公司网址	<a href="https://www.loongson.cn/">https://www.loongson.cn/</a>
电子信箱	ir@loongson.cn

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李晓钰	李琳
联系地址	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼	北京市海淀区中关村环保科技示范园区龙芯产业园2号楼
电话	010-62546668	010-62546668
传真	010-62600826	010-62600826
电子信箱	ir@loongson.cn	ir@loongson.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》（ <a href="http://www.cs.com.cn">www.cs.com.cn</a> ） 《上海证券报》（ <a href="http://www.cnstock.com">www.cnstock.com</a> ） 《证券时报》（ <a href="http://www.stcn.com">www.stcn.com</a> ） 《证券日报》（ <a href="http://www.zqrb.cn">www.zqrb.cn</a> ） 《经济参考报》（ <a href="http://www.jjckb.cn">www.jjckb.cn</a> ）
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn/">http://www.sse.com.cn/</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所科创板	龙芯中科	688047	无

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
	签字会计师姓名	郑斐、徐薇
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座
	签字的保荐代表人姓名	陈熙颖、何洋
	持续督导的期间	2022 年 6 月 24 日-2025 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：万元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	50,569.44	73,865.79	-31.54	120,125.40
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	50,462.67	73,656.18	-31.49	120,028.47
归属于上市公司股东的净利润	-32,943.98	5,175.20	-736.57	23,680.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-44,186.01	-15,677.78	不适用	16,998.61
经营活动产生的现金流量净额	-41,032.74	-76,904.62	不适用	383.91
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
归属于上市公司股东的净资产	354,892.49	389,052.08	-8.78	139,228.46
总资产	411,208.90	436,834.08	-5.87	198,948.12

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益（元/股）	-0.82	0.14	-685.71	0.66
稀释每股收益（元/股）	-0.82	0.14	-685.71	0.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-1.10	-0.41	不适用	0.47
加权平均净资产收益率（%）	-8.84	1.96	减少 10.80 个百分点	18.80
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-11.85	-5.93	减少 5.92 个百分点	13.49
研发投入占营业收入的比例（%）	103.47	53.83	增加 49.64 个百分点	26.78

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司实现营业收入 50,569.44 万元，较上年下降 31.54%；实现归属于上市公司股东的净利润-32,943.98 万元，较上年下降 736.57%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-44,186.01 万元，较上年减少-28,508.23 万元。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额-41,032.74 万元。

报告期末，公司归属于上市公司股东的净资产为 354,892.49 万元，较年初下降 8.78%；总资产为 411,208.90 万元，较年初下降 5.87%。

报告期内，基本每股收益和稀释每股收益为-0.82 元，较上年同期下降 685.71%；扣除非经常性损益后的基本每股收益为-1.10 元；加权平均净资产收益率为-8.84%，较上年同期减少 10.80 个百分点；扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率为-11.85%，较上年同期下降 5.92 个百分点；研发投入占营业收入的比例为 103.47%，较上年同期增加 49.64 个百分点。

上述主要会计数据和财务指标的增减变动，主要原因如下：

1、报告期内，公司受宏观经济环境、行业周期变化、电子政务市场处于调整期导致采购量减少以及传统优势工控领域部分重要客户内部管理事宜导致采购暂时停滞的影响，公司的信息化类芯片和工控类芯片的营业收入较上年均出现下降；

2、报告期内，由于信息化类芯片销量的下降带来单颗产品固定成本分摊额的增加，同时公司为拓展市场份额，部分产品价格承压，以上双重因素叠加导致报告期内毛利率较上年下降 11.03 个百分点；

3、报告期内，公司持续加大研发投入，积极拓展市场，叠加知识产权诉讼和仲裁的影响，导致期间费用较上年有所增长，其中研发费用同比增长 35.68%。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 八、2023 年分季度主要财务数据

单位：万元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	11,808.58	18,980.25	8,641.88	11,138.73
归属于上市公司股东的净利润	-7,217.92	-3,160.61	-10,311.31	-12,254.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-9,562.83	-7,955.61	-12,768.63	-13,898.94
经营活动产生的现金流量净额	-17,038.55	1,250.77	-12,384.04	-12,860.91

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如	2022 年金额	2021 年金额

		适用)		
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,676.91		-4,917.61	-51,200.12
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	61,399,674.46		196,241,583.27	81,390,965.78
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	38,821,703.01		19,485,602.94	-5,963.81
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,121,322.15		-2,923,955.75	-404,339.22
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	13,919,717.27		4,268,485.39	14,110,717.89
少数股东权益影响额（税后）				
合计	112,420,305.44		208,529,827.46	66,818,744.74

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	714,966.40	本公司对自行开发并取得《计算机软件著作权登记证书》的软件产品，对超过3%的增值税实际税负享受即征即退的优惠政策。该政策与本公司的正常经营业务密切相关且符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对本公司损益产生持续影响。因而，本公司将收到的增值税退税归类为经常性损益项目。
摊销期在3年以上与资产相关的政府补助	17,005,580.33	摊销期在3年及以上与资产相关的政府补助，与本公司正常经营业务密切相关且符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对本公司损益产生持续影响。因此，本公司将其归类为经常性损益项目。

## 十、采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	118,488.04	95,153.77	-23,334.27	-334.28
应收款项融资	211.17	220.18	9.01	
其他权益工具投资	1,548.22	2,710.91	1,162.69	
合计	120,247.43	98,084.86	-22,162.57	-334.28

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

□适用 √不适用

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

√适用 □不适用

根据《公开发行证券的公司信息披露内容与格式准则第2号——年度报告的内容与格式》（2021年修订）的相关规定，由于商业秘密等特殊原因，公司对部分客户、供应商等相关信息进行信息暂缓、豁免披露。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023 年是龙芯在完成技术“补课”的基础上，开展生态建设和面向开放市场三年转型（2022 年-2024 年）的攻坚之年。

报告期内，公司受宏观经济环境、行业周期变化、信息化电子政务市场处于调整期导致采购量减少以及传统优势工控领域部分重要客户内部管理事宜导致采购暂时停滞的影响，公司营业收入有较大下滑。2023 年公司实现营业收入 5.06 亿元，同比下降 31.54%，其中工控类芯片实现收入 1.62 亿元，同比下降 41.21%；信息化类芯片实现收入 9,150.83 万元，同比下降 51.23%；解决方案实现收入 2.51 亿元，同比下降 8.13%。由于信息化类芯片销量的下降带来单颗产品固定成本分摊额的增加，同时公司为拓展市场份额，部分产品价格承压，双重因素叠加导致报告期内毛利率较上年同期下降 11.03 个百分点，为 36.06%。

面对龙芯传统优势工控市场和电子政务市场调整停滞和外部竞争不断加剧的严峻形势，公司坚持生态建设的目标不动摇，不等不靠、积极作为，提出“点面结合”的经营方针，把自主化的优势转化为性价比和软件生态的优势，快速提高通用 CPU 的性价比并完善软件生态，基于通用 CPU 研制面向特定应用的具有性价比优势的专门解决方案，结合特定应用需求研制具有开放市场性价比优势的嵌入式/专门芯片，大幅提升龙芯 CPU 的市场竞争力。采取“纵横结合”的市场策略，通过 CPU、操作系统、ODM“三位一体”的能力以及面向特定应用的解决方案能力组织和重构产业链，坚持实事求是的原则，采取积极稳妥的销售策略，优化销售渠道管理和产品定价方式，夯实可持续发展基础。

**工控领域应用点面结合，以解决方案带动芯片销售，提高市场竞争力。**发挥龙芯掌握底层技术的优势，完善龙芯 CPU 和嵌入式操作系统平台，支持行业 ODM 和整机客户基于龙芯 CPU 开发工控产品，基于 3A5000 及 3C5000 推动网安和工控应用走向中高端市场。基于 2P0500 研制打印机解决方案，支持打印机企业推出基于 2P0500 的打印机产品；基于 1C101/1C102 和 1C103 研制智能门锁、洗地机、电机驱动等五金电子解决方案；联合合作伙伴基于 1D100 研制水表、热表解决方案，水表开始小批量出货。某领域由于特定原因导致市场停滞，对龙芯在工控领域营收有较大影响。

**信息化领域应用纵横结合，积极应对电子政务市场调整停滞局面，展现良好发展势头。**落实“纵横结合”市场方针，研制白牌服务器和云终端产品并形成一定规模销售，部分抵消电子政务市场停滞引起的销售收入降低。落实信息化市场“点面结合”方针，聚焦电子政务和安全应用领域信息化，积极开拓电信、能源等重点行业信息化，提高营销效率。通过 PC、服务器和云终端主板 ODM 重构产业链，降低整机成本；充分发挥龙芯 3A5000、3A6000、3C5000/3D5000 等性能提升效果，以及兼容 Windows 的浏览器和 Windows 兼容打印机驱动等软件生态优势，提高龙芯 CPU 在政策性市场的竞争力。由于 2023 年传统电子政务市场处于调整停滞期，龙芯信息化领域的 CPU 销售数量收入大幅下降，但服务器和终端板卡的收入大幅增加。

公司持续加大研发投入，加速研发迭代，设计能力成倍提高，从上市前每年研发 1-2 款新芯片到现在每年研发 5 款左右新芯片。2023 年公司研发投入为 5.23 亿元，较去年同期增长 31.59%，其中研发费用 4.25 亿元，同比增长 35.68%，开发支出 9,865.96 万元，同比增长 16.46%。

2023 年公司加大市场开发力度，积极拓展市场，销售费用增加 1,627.89 万元；降本增效的举措落地效果初显，扣除本期仲裁和诉讼费用的影响，管理费用与上年度基本持平。

报告期内公司加大了收款力度，且针对供应链极端情况的准备工作于 2022 年基本完成、行业整体产能趋于缓和公司减少备货，因此报告期内的经营活动产生的现金流量净额较去年同期有所缓解。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司主营业务为处理器及配套芯片的研制、销售及服务，主要产品与服务包括处理器及配套芯片产品与基础软硬件解决方案业务。目前，龙芯中科基于信息系统和工控系统两条主线开展产业生态建设，面向网络安全、办公与业务信息化、工控及物联网等领域与合作伙伴保持全面的市场合作，系列产品在电子政务、能源、交通、金融、电信、教育等行业领域已获得广泛应用。

#### (1) 处理器及配套芯片产品

龙芯中科研制的芯片包括龙芯 1 号、龙芯 2 号、龙芯 3 号三大系列处理器芯片及桥片等配套芯片。

为扩大龙架构的生态，2023 年开始龙芯中科将龙芯 CPU 核心 IP 开放授权给部分合作伙伴，支持合作伙伴研制基于龙芯 CPU 核心 IP 及龙架构指令系统的 SoC 芯片产品。



为支持芯片销售及应用，龙芯中科开发了基础版操作系统及浏览器、Java 虚拟机、基础库等重要基础软件，持续优化改进。

报告期内，研制成功的新产品主要包括应用于流片表 MCU 1D100，首款打印机主控芯片 SoC 2P0500，新一代 4 核桌面 CPU 3A6000 等。

主要芯片产品型号如下：

序号	产业领域	系列	型号	简介	主要应用场景
1	工控类	龙芯 1 号 	龙芯 1C102	面向智能家居以及其他物联网设备，采用龙芯 LA132 处理器核心，集成 Flash、SPI、UART、I2C、RTC、TSENSOR、VPWM、ADC、GPIO 等功能模块	智能门锁类产品、电动助力车、跑步机等
2			龙芯 1C103	集成 Flash、ATIM、GTIM、ADC、SPI、I2C、UART、RTC 等功能模块，可输出带有死区的互补 PWM 信号，具备驱动舵机、有刷电机、无刷电机的原生支持，同时具备常见的通讯模块	高性价比的常见电机应用，如筋膜枪、修枝机、电锯等
3			龙芯 1D100	超声波水表、热表和气表测量专用 MCU 芯片，集成 CPU、FLASH、时间测量单元（TDC）、超声波脉冲发生器、温度测量单元（THSENS）、SPI、I2C、UART、MBUS、段式 LCD 控制器、ADC、RTC、空管检测、断线检测等功能模块。	超声波水表、热表和 气表测量专用
4		龙芯 2 号 	龙芯 2K0500	64 位单核 SoC 芯片，主频 500MHz，集成 DDR3、2D GPU、DVO、PCIE2.0、SATA2.0、USB2.0、USB3.0、GMAC、PCI、彩色黑白打印接口、HDA 及其他常用接口	工控互联网应用、打印终端、BMC 等
5			龙芯 2K1000LA	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.0GHz，基于 LA264 处理器核，集成 DDR2/3、PCIE2.0、SATA2.0、USB2.0、DVO 等接口	交换机、边缘网关、工业防火墙、工业平板、智能变电站、挂号自助机等
6			龙芯 2K1500	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.0GHz，基于 LA264 处理器核，集成 DDR3、PCIE3.0、SATA3.0、USB2.0 接口，提供数量丰富的 SPI、CAN、I2C、PWM 等小接口，支持 eMMC 功能	低功耗场景下的工控需求
7			龙芯 2K2000	64 位双核 SoC 芯片，主频 1.4GHz，基于 LA364 处理器核，集成龙芯自主研发的 3D GPU 核，集成了 DDR4-2400、PCIE3.0、SATA3.0、USB3.0/2.0、HDMI 及 DVO、GNET 及 GMAC、音频接口、SDIO 及 eMMC、CAN 等丰富的接口，同时还集成了安全可信模块	多场景工控互联网应用



序号	产业领域	系列	型号	简介	主要应用场景
8			龙芯 2P0500	采用异构大小核结构，内置龙芯 LA364、LA132 处理器核以及 512KB 共享二级缓存，集成 DDR3、GMAC、USB、打印接口、扫描接口、eMMC、PWM 等多种功能模块，并实现功耗管理控制模块，单芯片可满足打印、扫描、复印等多种典型应用需求。	适用于单/多功能打印机主控 SoC 芯片
9	信息化类/ 工控类	龙芯 3 号 	龙芯 3A4000	64 位四核处理器，主频 1.8-2.0GHz，集成双通道 DDR4-2400 和 HT3.0 接口	桌面与终端类应用
10			龙芯 3A5000	64 位四核处理器，主频 2.3-2.5GHz，片上集成 4 个 LA464 处理器核，集成双通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口	桌面与终端类应用
11			龙芯 3A6000	64 位四核处理器，主频 2.0-2.5GHz，片上集成 4 个 LA664 处理器核，支持同步多线程技术，集成双通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口	桌面、服务器等应用
12			龙芯 3C5000	64 位十六核处理器，主频 2.0-2.2GHz，片上集成 16 个高性能 LA464 处理器核，集成四通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口，最高支持十六路互联	服务器类应用
13			龙芯 3D5000	64 位三十二核处理器，主频 2.0GHz，集成两个 3C5000 硅片，集成八通道 DDR4-3200 和 HT3.0 接口，最高支持四路互联	服务器类应用
14		配套芯片 	龙芯 7A1000	龙芯 3 号系列处理器的配套桥片，通过 HT3.0 接口与处理器相连，外围接口包括 PCIE2.0、GMAC、SATA2.0、USB2.0 和其他低速接口	与龙芯 3 号系列配套使用
15			龙芯 7A2000	第二代龙芯 3 号系列处理器配套桥片，通过 HT3.0 接口与处理器相连。外围接口包括 PCIE3.0、USB3.0、SATA3.0；显示接口为 2 路 HDMI 和 1 路 VGA，可直连显示器；内置一个网络 PHY，直接提供网络端口输出；片内集成自研 3D GPU，采用统一渲染架构，搭配 32 位 DDR4 显存接口，最大支持 16GB 显存容量	与龙芯 3 号系列配套使用

## (2) 解决方案

公司基于开放的龙芯生态体系，与板卡、整机厂商及基础软件、应用解决方案开发商建立紧密的合作关系，为下游企业提供基于龙芯处理器的各类开发板及软硬件模块，并提供完善的技术支持与服务。

报告期内，公司继续强化 PC 和服务器主板 ODM 能力，与 CPU、操作系统形成“三位一体”能力。在信息化应用领域继续结合特定应用需求，优化包括服务器 BMC、存储服务器、行业终端、国密云等解决方案，形成系统性性价比优势。在行业工控领域，结合工控行业云、管、边、端的市场需求，在新能源、智慧交通、智能制造等领域深化龙架构工业生态建设工作，研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块，形成场景级解决方案。在开放市场，通过解决方案带动工控类芯片销售，聚焦电动工具、计量芯片、打印机等应用，优化解决方案并显示出较好的市场前景。

报告期内，公司主营业务基本未发生变化。为扩大龙架构的生态，龙芯中科将龙芯 CPU 核心 IP 开放授权给部分合作伙伴，支持合作伙伴研制基于龙芯 CPU 核心 IP 及龙架构指令系统的 SoC 芯片产品。2023 年起该部分的营收按领域计入工控或信息化领域芯片营收。

## (二) 主要经营模式

公司经营目前主要采用 Fabless 模式。公司主要负责芯片的设计工作，形成集成电路设计版图，将晶圆制造、封装、部分测试等环节委托给相关制造企业及代工厂商加工完成。

公司建立了测试实验室，具备一定的筛选测试能力，在提高产品质量控制能力的同时，缓解芯片测试产能时效紧迫性的问题。

公司主要通过向客户销售处理器及配套芯片与提供基础软硬件解决方案获取业务收入。

## (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

集成电路设计行业位于集成电路产业链上游，属于技术密集型产业，对技术研发实力要求极高，具有技术门槛高、产品附加值高、细分门类众多等特点，集成电路设计能力是一个国家在集成电路领域能力、地位的集中体现。

按地域来看，目前全球集成电路设计仍以美国为主导，中国大陆是重要参与者之一。我国集成电路设计企业的数量自 2012 年以来逐年增加，并逐步进入全球市场的主流竞争格局中，出现良好的发展势头。虽然我国集成电路设计行业发展迅速，但仍然存在两方面问题。一是我国在核心通用芯片设计领域，如 CPU、存储器及高性能模拟芯片基础较为薄弱，国内对于国外公司在核心芯片领域的依赖程度较高。二是行业整体实力不强，行业集中度较低。

CPU 是信息产业中最基础的核心部件，其作为计算机的运算与控制核心，对通用计算处理能力等性能指标有较高的要求，属于集成电路设计中的最高端产品。CPU 设计需要具备丰富的知识和高超的技术水平。掌握 CPU 核心设计能力需要长期积累，需要一批从业经验丰富的高素质工程人员长期的研发投入和持续迭代演进，即使引进国外 CPU IP 核，如果没有足够的工程实践和时间积累也很难做到引进消化吸收，技术储备需要较长周期。

CPU 设计技术门槛高、研发周期长，且具有极高的生态壁垒。Wintel 体系起步较早，目前在桌面和服务器市场中占主导地位；AA 生态体系则主要应用于移动平台，在移动芯片市场占主导地位。目前，国内 CPU 产品大多数是基于 X86 和 ARM 指令系统。近些年，随着国内处理器设计和基础软件研发水平提升，独立于 Wintel 体系和 AA 体系的其他生态体系开始出现，如龙芯中科推出的基于 LA 指令系统的生态体系。支持 LA 的 CPU 市场占有率目前尚低，但随着相关 CPU 产品性能的提升和生态的不断完善，其竞争力正不断增强。

### 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

“龙芯”系列是我国最早研制的通用处理器系列之一，通过长期积累，公司已拥有一系列自主专利和知识产权，技术优势突出，产品竞争力较强，处于国内通用处理器行业的领先地位。

公司推出了自主指令系统，掌握 CPU IP 核的所有源代码，拥有操作系统和基础软件的核心能力。

报告期内，龙芯基于自主研发构建自主生态的理念越来越得到产业主管部门、产业链合作伙伴和用户的认同。

报告期内，公司推出的龙芯四核 3A6000 性能达到第 10 代四核酷睿的水平，走出了一条基于成熟工艺、通过设计优化提升性能的道路。龙芯中科正在把自主研发的优势转化为性价比优势。

报告期内，基于龙架构的国际开源软件生态建设取得突破性进展，建成与 X86、ARM 并列的龙架构国际开源软件体系，开发者可以基于开源软件方便地构建完整的 Linux 操作系统；基于龙架构的二进制翻译技术取得持续进展，龙架构 Linux 平台的打印机、浏览器等基础软件的兼容性已经超过其他国际主流指令系统的 Linux 平台。龙芯中科正在把自主研发的优势转化为软件生态的优势。

龙芯中科已经成为国内自主 CPU 的引领者、自主生态的构建者。

### 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

从技术和产业发展趋势看，信息产业的基础软硬件平台趋于成熟，应用创新方兴未艾。信息产业的创新从传统 CPU 和操作系统创新转向包括云计算、大数据、人工智能、物联网等在内的应用创新。一是打通硬件、软件与应用，通过系统优化提升性能，以 Intel 和微软为代表的平台型企业不断向配套芯片(如 Intel 研制配套的 GPU 和 AI 技术)、应用平台(如微软的 ChatGPT)等拓展，形成系统解决方案，以谷歌、苹果、阿里、华为为代表的系统企业开始研制专用芯片，信息产业的商业模式从 Wintel 主导的横向模式转向纵横结合的模式；二是信息产业的发展由以摩尔定律为代表的技术驱动转向以云计算、大数据、人工智能为代表的拉动，把过去需要在操作系统之上用软件实现的算法直接在硅平台上由硬件实现，形成包括 GPU、NPU 等各种专用加速器，在以 ChatGPT 为代表的 AI 大模型应用的推动下，以英伟达的 GPGPU 为代表的专用加速器的需求飞速增长；三是随着工艺的升级以及摩尔定律放缓趋于峰值后封装平台成为提高性能的新的创新平台。

从芯片制造看，2023 年总体上全球集成电路制造产能处于相对过剩的状态，境内公司受国际政治与经济形势影响较大，在不同工艺平台上产能利用情况有很大的差异。具体看，境内在成熟晶圆制造工艺平台、成熟封装工艺平台上，产能显著大于需求，产能利用率不高；但在先进晶圆制造工艺及先进封装工艺平台上，产能仍然非常紧张。2023 年底开始，市场反馈“去库存”阶段基本结束，需求和订单开始少量出现，估计未来整体产能利用率会有所改善，但在行业大周期的影响下，应该不会出现特别明显的提升，产能总体过剩的情况预计还会持续一段时间。

随着地缘政治冲突的持续加剧，美西方对中国的集成电路产业的出口管制政策只会愈来愈严格，在此前提下，国内集成电路产业也更加认同自主创新解决卡脖子问题，构建自主可控的生态体系已经成为行业共识并取得积极进展。

## (四) 核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司多年来坚持自主研发的发展道路，在处理器及配套芯片的研发及系统软件方面形成了自己的核心技术。

公司建立起了涵盖指令系统设计、处理器核设计、GPU 核设计、内存接口设计、高速接口设计、多核互连设计、SoC 设计、处理器验证、可测性设计、定制 IP 设计、物理设计、封装设计、板级设计、基础软件开发、内核及编译优化、图形优化技术、编程语言虚拟机和引擎技术、浏览器及安全增强技术等完整人才链和技术链，形成了自主 CPU 和操作系统领域的系统性核心技术能力。

公司核心技术及其先进性以及报告期内进展情况如下：

#### (1) 高性能处理器微结构设计技术

公司掌握了高性能处理器微结构设计技术，可实现乱序多发射流水线、物理寄存器堆重命名、高精度分支预测器、256 位向量运算部件、多访存部件、多级高速缓存、硬件数据预取，执行效率

与目前国际主流微处理器相当。

公司基于 LA 指令系统研发了 LA664、LA464、LA364、LA264、LA132 为代表的“巨、大、中、小、微”五个产品系列处理器核，源代码全部自主设计，可持续优化演进。

报告期内，LA664 处理器核在公司新一代高性能通用处理器 3A6000 中流片成功，各主要功能、性能、功耗参数实测达到设计目标；对 LA664 处理器核的物理设计面积与时序进行优化设计，并在公司新研高性能服务器处理器中交付流片。结合处理器硅后实测数据，对 LA664 进行性能对比工作，完成 LA364 处理器核性能与功耗分析。

同时结合下一代产品的需求，启动下一代处理器核的研制工作。下一代 LA664 处理器核将重点优化处理核的执行效率，使其在现有基础上进一步提升，进入国际领先行列；下一代 LA364 处理器核将更加关注提升核的能效。

## (2) 图形处理器设计技术

公司掌握了图形处理器设计技术，可实现传统图形管线与大规模并行计算相结合的统一渲染架构，支持图形处理和通用计算加速。

报告期内，公司继续推进龙芯图形处理器架构 LG100 系列图形处理器核的驱动软件产品化工作，发布第一版驱动软件，支持 7A2000、2K2000 等量产芯片的 GPU 加速。

龙芯第二代图形处理器核 LG200 已基本完成硅前验证，在原型系统上通过 Open GL 和 Open CL 兼容性测试套件的测试，完成在 2K3000 中的集成验证工作。2K3000 将在 2024 年上半年交付流片。

## (3) 互连及接口 IP 核设计技术

公司坚持自主研发核心 IP，除了系列化的 CPU IP 核、GPU IP 核外公司还掌握了片上互连、内存控制器及 PHY、高速总线控制器及 PHY、常用接口控制器等上百种 IP 核，通过自主设计 IP 核，克服境内工艺 IP 核不足的短板，提升芯片竞争力。

报告期内，公司研制了 PCIe4.0 控制器，研制龙链 LCL 控制器，开展 DDR4 内存控制器 RAS 及性能优化，研制了包含可信和解密功能模块，研制 LPDDR4 内存控制器，研制显示接口控制器，研制 PCIe、SATA、USB 等多协议兼容的高速 Serdes PHY，研制 CAN-FD 接口控制器，以上 IP 核将在不同的龙芯芯片中验证及使用。

## (4) 高性能物理设计平台

公司自主建立和完善全流程标准化和定制化结合的物理设计平台，支持多种主流 EDA 工具和流程，支持点工具开发和集成，提供针对不同设计要求的签核验证标准，根据不同工艺和配置实现“一键式”物理设计全流程生成和验证。采用门级定制和半定制方法，结合高性能时钟、高性能电源地、片上检测电路等设计方法，支持高主频处理器核、高速接口、互连网络以及全芯片物理设计。

公司在报告期内继续完善和发展物理设计方法学，尝试和引入新的 EDA 工具、方法和流程，实践和探讨单元定制和门级定制新电路和新方法，提高面向高性能低功耗低成本物理设计的能力，提升物理设计生产效率和设计质量。同时，继续积极探索全流程国产 EDA 工具的适配和应用，已有部分阶段性成果。

## (5) 操作系统内核

操作系统内核是构筑 CPU 技术生态体系最重要的基础软件。公司基于开源 Linux 开展操作系统内核研发能力建设，掌握了内存管理、进程管理、内核同步、中断管理、ACPI、外设驱动、BPF 调测等操作系统内核关键技术，在 Linux 内核中实现了对龙芯全谱系 CPU 芯片和系统特性的完备支持。

报告期内，公司在 Linux 内核 6.2 版、6.3 版、6.4 版、6.5 版、6.6 版、6.7 版中分别增加了 ACPI/FDT 两种启动方式、S3/S4 电源管理、Alternative 动态修改代码机制和 Ftrace 功能支持、可重定位内核与地址随机化、KDUMP 同一内核、硬件断点与 Kprobes 功能支持、内存操作与校验和计算优化、内核态使用浮点单元支持、Perf 工具支持和 nolibc 库支持、Clang/LLVM 初步支持、向量扩展、龙芯 3A6000 支持、时间命名空间、Jump Label 和 Uprobes 功能支持、RAID5/6

操作的向量优化、二进制翻译和 KGDB/KCOV/KFENCE/KASAN 调测功能支持、龙芯架构 KVM 虚拟化支持等功能。2023 年底，LoongArch 架构在 Linux 内核版本中的功能支持已经比较完备，龙芯各系列 CPU 和桥片都得到了 Linux 内核社区比较完整的原生支持，可将最新社区内核版本作为基线用于龙芯平台操作系统的研发。

报告期内，发布了龙芯统一系统架构 4.1 版，针对硬件设计规范进行了优化，增加 SPI、I2S 等硬件约束和配置、增加显示器传参约定、优化了 PCI 地址空间约束。在此基础上，保持操作系统跨整机兼容和 CPU 代际兼容，实现了“任意一套龙芯操作系统均可以安装在不同厂商不同时期的龙芯整机上”的目标。

## (6) 软件兼容技术

应用兼容技术用于在跨指令集架构和跨操作系统平台情况下实现应用软件的兼容运行，涉及的领域包括二进制翻译技术、跨操作系统平台应用兼容技术、操作系统的代际兼容技术等。LA 作为一种新型指令系统，可借助软件兼容技术兼容支持 X86、ARM 等生态的应用，实现对原生生态的补充。

二进制翻译技术是将一种指令集的软件翻译到另一种指令集并实现高效运行的技术。LA 架构在设计之初就充分考虑生态兼容需求，把实现将异构平台现有应用软件平滑迁移到龙芯平台作为设计目标，除基础指令、虚拟机扩展指令等指令外，LA 还包含二进制翻译扩展指令，以支持龙芯二进制翻译系统对其他架构下二进制指令的高效翻译。报告期内，公司对所研发的龙芯二进制翻译系统进行持续完善改进，实现了 AOT 以加速应用启动时间，提升用户体验；实现了库直通技术，针对应用中频繁调用的库函数（如图形库、C 库等）进行直通处理，避免了翻译效率开销；采用多种动态优化算法，进一步提升翻译效率；在应用兼容性方面，对浏览器插件、办公软件、EDA 软件等实现了更好的支持，对于 X86 Linux 平台的软件基本兼容，X86 Windows 平台软件做到部分兼容。

Linux 系统应用于桌面办公应用时，受打印机驱动支持匮乏的影响。公司在此领域投入实现了大量常见打印机对 Linux 系统的驱动支持。报告期内龙芯打印驱动引擎技术取得重要突破，实现了对 XPS 打印框架和 CAPT 协议的兼容，可支持的打印机类型涵盖 6300 多款、50 多个厂商品牌，覆盖了市场上大部分打印机型号和品牌，基本解决 Linux 桌面系统缺乏打印机驱动的生态难题。

应用的兼容性问题 Linux 系统普遍存在一个问题，体现在基于 Linux 的不同操作系统应用不兼容以及同一操作系统随开源社区进行版本升级后可能导致原应用不兼容。报告期内，公司进一步完善了应用兼容框架，通过镜像分层技术对应用兼容框架基础文件的大小进行优化，显著减低部署所需要的存储容量；对安装界面进行改进完善，提升了用户安装和使用的便捷度。

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

## 2. 报告期内获得的研发成果

### (1) 芯片研发

**龙芯 CPU 坚持核心 IP 自主化，通过自主研发提高性价比。**

报告期内，龙芯 3A6000 四核通用 CPU 流片成功，突破同时多线程技术，实测单线程性能比上一代产品 3A5000 提高 60%，多核性能提高 100%，并有效降低成本；3C6000 十六核通用 CPU 交付流片，大幅提升性能并有效降低成本，突破片间互连技术，可通过多片封装形成 32 核以及 64 核产品。打印机专用 SoC 芯片 2P0500、流量表专用 MCU 芯片 1D100 流片成功，2K0300 嵌入式 SoC、1C203 电机专用 MCU 交付流片。完成 32 核芯片 3D5000 的产品化工作及 3D5000 双路、四路服务器的验证。

## (2) 基础软件研发

**基础软件研发建成与 X86、ARM 并列的 Linux 基础软件体系，显著改进应用生态。**

到 2023 年底，在国际开源软件界，LoongArch 架构已成为与 X86、ARM 并列的开源软件世界顶层指令集架构。Linux 内核、GCC 编译工具链、LLVM 编译器、Go 语言、Rust 语言、QEMU 系统、V8 JavaScript 引擎、.NET 编程框架、FFmpeg 音视频编解码加速库等大量重要的开源软件社区都已经以较高级别和较完善的程度实现对 LoongArch 架构的支持。基于这些开源软件社区所发布的软件版本，可以直接构建出 LoongArch 架构的操作系统发行版。在过去数年间，秉持开放、合作的开源生态建设理念，公司组织开展开源软件生态建设，累计向近 200 个国际开源软件项目社区贡献了超百万行的源码。大量的国内外开发者也加入到 LoongArch 架构的开源生态建设中，为开源社区 LoongArch 版本的开发做出了重要贡献。LoongArch 架构的基础软件发展已经深度融入国际开源软件生态体系。

在标准制定和产品软件研发方面，公司完成了《LA 架构 ABI 2.3 标准规范》《统一系统架构规范 4.1》等标准规范的制定，更新发布龙芯打印驱动引擎、兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案、龙芯二进制翻译系统、龙芯应用兼容框架、GPU 驱动等产品和解决方案。龙芯打印机驱动引擎最新产品版本，总支持打印机类型已达到 6300 多款，品类涵盖等绝大多数厂商和品牌产品。兼容 Windows 浏览器的龙芯浏览器解决方案，可实现对存量 Web 应用网页前端的兼容和插件的支持，保护已有的 IT 建设投资。基于龙芯应用兼容框架技术，应用开发者只需要迁移一次，后续由公司开发的兼容包提供该应用需要的运行环境，即可实现该应用在其他 Linux 平台上的直接运行。基于各主要操作系统平台研制了 LG100GPU 驱动产品，可实现对二三维图形系统应用的支持。

## (3) 知识产权

公司在各核心技术领域积极进行知识产权布局，截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计已获授权专利 690 个，其中发明专利 546 个，实用新型专利 143 个，外观设计专利 1 个。此外，公司还拥有软件著作权 175 个，集成电路布图设计专有权 22 个。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数 (个)	获得数 (个)	申请数 (个)	获得数 (个)
发明专利	139	85	933	546
实用新型专利	27	20	186	143
外观设计专利	1	0	2	1
软件著作权	26	22	179	175
其他	7	6	34	22
合计	200	133	1334	887

注：表格中的“其他”是指集成电路布图设计。

## 3. 研发投入情况表

单位：万元

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
费用化研发投入	42,456.23	31,290.40	35.68
资本化研发投入	9,865.96	8,471.28	16.46
研发投入合计	52,322.19	39,761.67	31.59
研发投入总额占营业收入比例 (%)	103.47	53.83	增加 49.64 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	18.86	21.31	减少 2.45 个百分点

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用  不适用

报告期内，公司持续保持研发投入。其中核心技术方面，在处理器核、图形处理器、高速接口 IP 核方面都有持续进展；芯片研发方面，高性能四核通用处理器 3A6000 芯片流片成功，其他如服务器芯片、SoC 芯片、嵌入式及专用芯片等都按进度正常进行或完成；系统软件方面，进一步加强基础软件和解决方案的研发投入，不断完善软件生态。

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：万元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	芯片研发项目 A	不适用	4,824.71	19,993.90	完成 32 核产品的产品化, 已正式推向市场	面向服务器市场的高性能多核处理器芯片产品	国内先进水平	数据中心、云计算以及高性能计算等领域
2	芯片研发项目 B	不适用	2,522.78	3,880.25	完成多款工控 SoC 芯片产品的初样验证, 进行产品化工作, 同时进行终端应用 SoC 芯片的研制	面向工控和终端市场的 SoC 芯片产品, 集成 2 个处理器核, 集成 PCIE3.0、SATA3.0、USB3.0 等接口, 集成自研 3D GPU 以及 GMAC 接口和其他常用接口	国内先进水平	工业控制与终端等领域
3	芯片研发项目 C	不适用	66.45	1,210.41	完成新款桥片的产品化	适配龙芯系列处理器芯片, 集成自研 GPU, 及丰富的外围接口	国内先进水平	龙芯 3 号系列处理器配套桥片
4	芯片研发项目 D	不适用	842.35	2,490.56	时钟芯片和 LDO 电源芯片都达到小批量应用, DCDC 电源芯片进行产品验证	适配龙芯 CPU 的模拟芯片	国内先进水平	龙芯 CPU 配套模拟芯片, 和 CPU 一起, 提供全套自主可控解决方案, 应用于服务器、桌面、工控等领域
5	芯片研发项目 E	不适用	4,628.43	7,232.68	完成新一代产品的流片及初样验证并对外发布	面向桌面和服务器市场的高性能处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本、服务器等领域
6	芯片研发项目 F	不适用	1,210.26	8,885.18	完成初样验证及正样产品化	面向桌面、笔记本市场的高性价比多核处理器芯片产品	国内先进水平	桌面、笔记本等领域



7	芯片研发项目 G	不适用	770.89	1,679.45	完成流片及初样验证并对外发布	面向工控市场的 SoC 芯片产品，集成 1 个或多个低功耗嵌入式处理器核，集成多种工业控制接口	国内先进水平	工业控制
8	芯片研发项目 H	不适用	875.49	1,639.24	完成门锁应用芯片的初样、正样验证等产品化工作；同时结合行业应用完成针对电机应用升级款芯片设计并交付流片，完成新款流量表芯片产品的研制及流片成功	结合市场应用，推出国内领先水平的 MCU 产品	国内先进水平	智能家居、五金电子等领域
9	芯片研发项目 I	不适用	1,990.87	1,990.87	完成新一代 16 核产品的结构设计优化并交付流片	面向服务器市场的高性能多核处理器芯片产品，在原有服务器芯片基础上改进片间互连，提升接口速率，提高处理器性能 50% 以上	国内先进水平	数据中心、云计算以及高性能计算等领域
10	关键核心技术研发项目 A	不适用	5,673.63	9,025.26	完成研制，达到设计目标	更高性能处理核 IP，相同工艺下，性能较上一代大幅提升	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中，可应用于桌面 PC、服务器等领域
11	关键核心技术研发项目 B	不适用	3,458.93	8,549.07	完成第一代技术优化，正在进行第二代技术研发，已完成结构设计和硅前仿真验证	满足图形处理和通用计算的要求	国内先进水平	集成至龙芯桥片或处理器中，提升系统图形处理能力

12	关键核心技术研发项目 C	不适用	2,953.15	5,644.71	片间互连及多品类的高速接口设计完成, 并进行流片验证	持续提高高速接口物理层传输速率, 提高芯片间数据收发速度, 并逐步拓展高速接口协议兼容性	国内先进水平	用于各类芯片间或芯片内互连
13	关键核心技术研发项目 D	不适用	322.90	3,409.17	完成研制, 达到设计目标	进一步提高中高端处理器核的性能, 与市场主流同类型处理器核可比, 给公司芯片产品提供核心竞争力支持	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中, 可应用于中高端工控、桌面 PC 等领域
14	关键核心技术研发项目 E	不适用	23.34	23.34	启动新一代处理器核研发工作, 将重点优化核的能效	进一步提高中高端处理器核的能效, 重点在功耗的优化, 达到市场同类型处理器核主流水平, 给公司芯片产品提供核心竞争力支持	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中, 可应用于中高端工控、笔记本电脑、云终端等领域
15	关键核心技术研发项目 F	不适用	0.21	0.21	启动研制工作, 开展协议分析调研工作	实现高性能、低功耗、高稳定性及良好扩展性的 DDR5 内存控制器, 以满足未来计算需求	国内先进水平	用于通用处理器和内存之间的互连
16	关键核心技术研发项目 G	不适用	155.00	155.00	结合新一代处理器的需求, 启动对下一代高性能处理器核的优化研制工作	实现更高性能处理核 IP, 关注 IP 核的执行效率, 在相同工艺下, 性能较上一代进一步提升	国内先进水平	集成至龙芯系列处理器中, 可应用于桌面 PC、服务器等领域
17	封装与测试技术研发	不适用	894.48	2,937.64	具备通用处理器的中测成测能力, 并持续改进芯片良率	建立高性能芯片的封装测试实验平台	国内先进水平	高性能多核芯片封装

18	操作系统基础软件研发	不适用	11,288.48	29,876.85	<p>在国际开源软件界,LoongArch 架构已成为与 X86、ARM 并列的开源软件世界顶层指令集架构。Linux 内核、GCC 编译工具链、LLVM 编译器、Go 语言、Rust 语言、QEMU 系统、V8Java Script 引擎、.NET 编程框架、FFmpeg 音视频编解码加速库等大量重要的开源软件社区都已经以较高级别和较完善的程度实现对 LoongArch 架构的支持。基于这些开源软件社区所发布的软件版本,可以直接构建出 LoongArch 架构的操作系统发行版。龙芯打印驱动引擎实现了对 XPS 打印框架和 CAPT 协议的兼容,支持超过 6300 多款型号。二进制翻译系统、兼容存量 web 应用的</p>	<p>完成对新研芯片的系统软件支持。在多个国际开源软件社区实现对 LoongArch 架构的支持。研制应用二进制兼容系统实现跨操作系统发行版的应用软件二进制兼容。研制打印驱动引擎实现对 Linux 平台打印机的支持</p>	<p>国内领先水平,部分达到国际领先水平</p>	<p>桌面办公、服务器、嵌入式、物联网、云计算、大数据等领域</p>
----	------------	-----	-----------	-----------	---	---	--------------------------	------------------------------------

					浏览器解决方案等产品功能、性能得到进一步完善			
19	3 号系列解决方案研发	不适用	5,416.93	17,114.11	研制了 5000 系列及 3A6000 等多款面向 PC/服务器等解决方案,部分产品已达到批量出货状态	基于龙芯系列芯片,开发面向终端和服务器的产品解决方案,其中终端类包括笔记本、台式机、一体机、云终端、自助机具等产品方案,服务器包括单、双、四路等低中高产品方案	国内先进水平	桌面与服务器类应用
20	2 号系列解决方案研发	不适用	3,173.69	6,745.21	基于龙芯系列 SoC 芯片,根据应用场景需求,研发不同规格、功能的产品和解决方案,包括基于 2K2000、2K1500、2P500 等多款芯片的如 NUC、笔记本电脑、打印机控制板等多种解决方案,部分项目处于验证、测试阶段,部分项目已实现了量产或小批量出货状态	基于龙芯系列 SoC 芯片,研发不同规格、功耗、应用场景的开发板或核心模块	国内先进水平	工业控制、电力、显控终端、边缘计算、云终端等领域
21	1 号系列解决方案研发	不适用	774.29	3,462.48	研制多款基于 MCU 芯片的解决方案,包括电机驱动、超声波、智能门锁等	基于龙芯 MCU 芯片,开发具备高可靠性、高安全性、高扩展性行业解决方案,同时	国内先进水平	智能门锁、智能表计、智能家居、智能出行、电动工具等行业

					领域的解决方案，部分项目处于算法优化、验证、测试、产品化阶段，部分项目已实现量产或小批量出货状态	为合作伙伴提供相应的开发、测试工具，提高合作伙伴的行业竞争力		
22	教学实验箱解决方案研发	不适用	454.91	998.36	完成多款龙芯 IP 和龙芯芯片的教学实验设备的产品化，与高校合作完成多门计算机核心课程，正在高校进行试点教学	基于龙芯芯片或者龙芯 IP 开发多款面向不用课程的计算机类课程教学实验设备	国内先进水平	高校、职校计算机类课程实验教学
合计	/		52,322.19	136,943.95	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	636	616
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	68.24	67.47
研发人员薪酬合计	31,244.01	27,029.81
研发人员平均薪酬	49.13	43.88

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	51
硕士研究生	235
本科	332
专科	18
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	261
30-40岁(含30岁,不含40岁)	294
40-50岁(含40岁,不含50岁)	74
50-60岁(含50岁,不含60岁)	4
60岁及以上	3

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1. 长期坚持自主研发形成的技术和能力积累

龙芯中科是国内唯一坚持基于自主指令系统构建独立于 Wintel 体系和 AA 体系的开放性信息技术体系和产业生态的 CPU 企业。经过长期积累,形成了自主 CPU 研发和软件生态建设的体系化关键核心技术积累。

与国内多数集成电路设计企业购买商业 IP 进行芯片设计不同,龙芯中科坚持自主研发核心 IP,形成了包括系列化 CPU IP 核、GPU IP 核、内存控制器及 PHY、高速总线控制器及 PHY 等上百种 IP 核。

与国内多数 CPU 企业主要基于 ARM 或者 X86 指令系统融入已有的国外信息技术体系不同,龙芯中科推出了自主指令系统 LA,并基于 LA 迁移或研发了操作系统的核心模块,包括内核、三大编译器(GCC、LLVM、GoLang)、三大虚拟机(Java、Java Script、.NET)、浏览器、媒体播放器、KVM 虚拟机等。形成了面向服务器、面向桌面和面向工控类应用的基础版操作系统。

与国内多数 CPU 设计企业主要依靠先进工艺提升性能不同,龙芯中科通过设计优化和先进工艺提升性能,摆脱对最先进工艺的依赖。通过自主设计 IP 核,克服境内工艺 IP 核不足的短板。

上述在长期自主研发和产业化过程中形成的核心技术和能力积累使得龙芯中科可以在现有技术基础上形成快速升级迭代,可以更好地满足客户定制化基础软硬件需求,可以更好地建设自主信息产业生态。

## 2. 产业生态优势明显

龙芯中科坚持走自主创新与生态建设路线。公司经过持续积累形成自主指令系统架构 LA，自主研发了包括处理器核心在内的上百种核心模块，取得了 500 多项发明专利。龙芯中科是国内 CPU 企业中极个别可以进行指令系统架构及 CPU IP 核授权的企业，是极个别在股权结构方面保持开放、未被整机厂商控制的企业。为扩大龙架构的生态，2023 年开始龙芯中科将龙芯 CPU 核心 IP 开放授权给部分合作伙伴，支持合作伙伴研制基于龙芯 CPU 核心 IP 及龙架构指令系统的 SoC 芯片产品。目前，与公司开展合作的厂商达到数千家，下游开发人员达到数十万人，基于龙芯处理器的自主信息产业生态体系正在逐步形成。

## 3. 团队优势

龙芯中科长期坚持“又红又专，红重于专”的人才选用和培养标准，在长期发展过程中锻造了一支有灵魂、有战斗力、能啃硬骨头的团队。龙芯团队坚持为人民做龙芯的根本宗旨，坚持自力更生、艰苦奋斗的工作作风，坚持实事求是的思想方法。在长期的研发和产业化实践中，团队在处理器研发、基础软件研发、结合客户需求的定制化开发等方面形成了深厚的技术积累。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

集成电路设计企业的经营业绩受下游市场波动影响较大。如果公司不能及时提供满足市场需求的产品和服务，或下游市场需求发生重大不利变化，公司可能面临业绩下滑的风险。

政策性相关业务受相关政策及市场波动影响较大，当需求大幅降低或延后时，公司将面临业绩下滑的风险。

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

核心技术是公司的核心竞争力，公司存在由于核心技术人员流失、专利保护措施不力等原因导致的核心技术泄密或被他人盗用的风险。如果公司未能持续加强对技术人才的培养、激励和保护力度，公司将面临技术人才流失的风险。随着产品制程工艺和复杂程度的不断提高，公司的流片费用大幅上涨，投入的人力、物力亦将随之增加。如果未能把握好投入节奏，亦或产品开发失败，将为公司带来经营业绩下滑的风险。

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### 供应商集中的风险

公司经营主要采用 Fabless 模式。公司主要负责芯片的设计工作，生产性采购主要包括芯片加工服务及电子元器件等原材料采购。报告期内公司主力芯片产品的加工服务主要供应商，采购金额占比较高。未来若国际政治经济局势剧烈变动或供应商产能紧张加剧，芯片加工服务的供应可能无法满足公司需求，公司将面临采购价格上涨或供货周期延长的风险，对公司生产经营产生一定的不利影响。

### (五) 财务风险

适用 不适用

### 1. 应收账款导致的坏账风险

公司报告期末的应收账款规模较大，加大了公司的经营风险。如果宏观经济形势恶化或者客户自身发生重大经营困难，公司可能面临应收账款回收困难的风险。

### 2. 存货跌价风险

公司根据已有客户订单需求以及对市场未来需求的预测制定采购和生产计划。报告期期末，公司存货账面价值较去年同期有所增加，对公司流动资金占用较大。公司可能面临因市场环境发生变化可能出现的存货跌价减值的风险。

### 3. 研发投入相关的风险

作为技术密集型企业，公司坚持核心技术自主创新的发展战略，报告期内研发投入金额较高，部分研发投入形成了开发支出，后续将转入无形资产。若公司研究成果的产业化应用不及预期，可能对公司的经营产生不利影响。

### 4. 政府补助变化的风险

集成电路设计产业受到国家产业政策的鼓励和支持。报告期内，公司计入当期收益的政府补助金额对当期利润影响较大。如果公司未来不能持续获得政府补助或政府补助显著降低，则可能会对公司盈利产生一定的不利影响。

## (六) 行业风险

√适用 □不适用

### 市场竞争风险

公司致力于打造独立于 Wintel 体系与 AA 体系的自主生态体系，可能引起竞争对手的高度重视，使得行业竞争加剧。公司面临市场竞争加剧的风险。

公司基于信息系统和工控系统两条主线开展产业生态建设，产品主要销售于关键信息基础设施自主化领域。在全球计算机领域，CPU 商用市场基本被 Intel、AMD 两家占据，面对龙头企业带来的竞争压力，公司可能在激烈的行业竞争中处于不利地位。

## (七) 宏观环境风险

√适用 □不适用

美国不断出台针对中国高科技半导体企业的出口管制政策，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。可能对公司的生产经营造成不利影响。

## (八) 存托凭证相关风险

□适用 √不适用

## (九) 其他重大风险

√适用 □不适用

### 知识产权纠纷的风险

公司所从事的处理器及配套芯片设计业务涉及大量的知识产权及各种知识产权相关的许可、授权、转让等。其通常较为复杂，涉及境内、外多个法域，适用范围、使用方式、可执行性甚至有效性都可能遇到法律挑战，其中一些可能会演变为诉讼、仲裁、调查、制裁、保全措施等法律程序。在涉及该等法律程序时，公司有可能因此而支出高额法律费用开支。更进一步的，由于该等法律程序通常涉及境内外多个法域，时间周期较长，亦有可能被各种法律或法律之外的因素所影响，当该等法律程序的最终结果对公司不利时，则有可能导致公司面临向对方或与该等知识产权有关的第三方支付违约金、知识产权授权费用、损害赔偿、罚金等，也有可能导致公司的知识产权或相关权利、授权被宣告无效或撤销，还有可能对公司的名誉造成影响。



## 五、报告期内主要经营情况

参考本报告第三节“管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”的相关表述。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	50,569.44	73,865.79	-31.54
营业成本	32,333.88	39,081.64	-17.27
销售费用	10,602.31	8,974.42	18.14
管理费用	12,717.03	10,151.28	25.28
财务费用	-263.45	-722.93	不适用
研发费用	42,456.23	31,290.40	35.68
经营活动产生的现金流量净额	-41,032.74	-76,904.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	15,461.52	-125,349.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,773.88	241,455.51	-98.02

营业收入变动原因说明：主要受宏观经济环境、行业周期变化、电子政务市场处于调整期导致采购量减少以及传统优势工控领域部分重要客户内部管理事宜导致采购暂时停滞的影响，导致公司的营业收入较去年下降。

营业成本变动原因说明：主要系随营业收入的下降而同方向下降所致。

销售费用变动原因说明：主要系公司积极拓展市场份额导致业务宣传费和差旅费的增加所致。

管理费用变动原因说明：主要系公司知识产权诉讼和仲裁相关费用的增加所致。

财务费用变动原因说明：主要系公司在报告期内通过合理的资金调度减少活期银行存款资金，转而购买保本型的结构性存款，导致活期存款的利息收入减少。

研发费用变动原因说明：主要系报告期内公司在芯片、基础软件和解决方案方面持续保持研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内加大收款力度、针对供应链极端情况的准备工作已于 2022 年基本完成、行业整体产能趋于缓和减少备货，导致报告期内的经营活动产生的现金流量净额有所缓解。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内结构性存款到期金额超过新增金额、资产购置所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年公开发行股票收到募集资金的影响。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

2023 年度，公司实现主营业务收入 50,462.67 万元，同比下降 31.49%；发生主营业务成本 32,276.09 万元，同比下降 17.04%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：万元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
集成电路	50,462.67	32,276.09	36.04	-31.49	-17.04	减少 11.14 个百分点

主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
工控类芯片	16,202.78	5,267.09	67.49	-41.21	-20.67	减少 8.42 个百分点
信息化类芯片	9,150.83	8,666.07	5.30	-51.23	-41.24	减少 16.10 个百分点
解决方案	25,109.06	18,342.93	26.95	-8.13	4.71	减少 8.95 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华北地区	25,133.74	15,141.71	39.76	-7.14	17.11	减少 12.48 个百分点
华东地区	13,471.08	10,196.92	24.31	-39.20	-17.11	减少 20.17 个百分点
华中地区	2,782.31	1,103.46	60.34	-70.37	-85.87	增加 43.51 个百分点
西南地区	6,129.66	4,493.53	26.69	-22.70	8.05	减少 20.86 个百分点
西北地区	1,102.60	203.81	81.52	-79.14	-73.95	减少 3.68 个百分点
华南地区	1,405.18	713.54	49.22	-20.34	-20.12	减少 0.14 个百分点
东北地区	438.10	423.12	3.42	596.83	1,255.73	减少 46.94 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销模式	50,239.44	32,150.31	36.01	-31.45	-16.99	减少 11.14 个百分点
经销模式	223.23	125.78	43.65	-38.96	-28.64	减少 8.16 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

行业角度，受宏观经济环境、行业周期变化、电子政务市场处于调整期导致采购量减少以及传统优势工控领域部分重要客户因内部管理事宜导致采购暂时停滞的影响，报告期内公司实现主营业务收入 50,462.67 万元，较上年下降 31.49%；由于信息化类芯片销量的下降带来单颗产品固定成本分摊额的增加，同时公司为拓展市场份额，部分产品价格承压，以上双重因素叠加导致报告期内主营业务的毛利率较上年下降 11.14 个百分点。

产品角度，报告期内受传统优势工控领域部分重要客户内部管理事宜导致采购暂时停滞的影响，工控类芯片收入较上年下降 41.21%，毛利率下降 8.42 个百分点；受电子政务市场处于调整期导致采购量减少的影响，信息化类芯片收入较上年下降 51.23%，因销量下降带来单颗产品固定成本分摊额的增加，毛利率下降 16.10 个百分点；解决方案类业务，营业收入和毛利率较上年略有下降。

地区角度，依然以华北、华东地区销售为主，西南地区的销售占比略有提升。

销售模式角度，报告期内公司仍以直销模式为主，受公司营业收入和毛利率下降的影响，直销模式和经销模式的营业收入和毛利率均有所下降。

#### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
处理器及配套芯片	颗	1,302,088	777,967	3,659,692	-60.57	-25.03	11.86

## 产销量情况说明

报告期内的生产量较上年下降较多，主要是 2022 年公司生产 MCU 芯片较多，报告期内 MCU 芯片的生产量较少。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

## (4). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
集成电路	材料及外协成本	24,712.03	76.56	31,214.84	80.23	-20.83	
集成电路	人工成本	319.00	0.99	415.44	1.07	-23.21	
集成电路	制造费用	7,245.07	22.45	7,277.18	18.70	-0.44	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
工控类芯片	材料及外协成本	2,290.81	43.49	3,324.48	50.07	-31.09	
工控类芯片	人工成本	137.98	2.62	179.04	2.7	-22.93	
工控类芯片	制造费用	2,838.30	53.89	3,136.21	47.23	-9.50	
信息化类芯片	材料及外协成本	4,761.37	54.94	10,372.06	70.32	-54.09	
信息化类芯片	人工成本	181.02	2.09	236.40	1.6	-23.43	
信息化类芯片	制造费用	3,723.68	42.97	4,140.97	28.08	-10.08	
解决方案	材料及外协成本	17,659.85	96.28	17,518.30	100.00	0.81	
解决方案	制造费用	683.08	3.72	0.00	0.00		

## 成本分析其他情况说明

报告期内，公司主营业务成本较上年下降 17.04%，主要由于主营业务收入下降所导致。其中材料及外协成本下降 20.83%，人工成本下降 23.21%，均与主营业务收入同方向变化；制造费用与上年基本持平。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 18,843.31 万元，占年度销售总额 37.26%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

#### 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	CA00	6,949.11	13.74	否
2	AD00	4,229.08	8.36	否
3	AA00	3,982.46	7.88	否
4	AB00	1,892.15	3.74	否
5	AM00	1,790.51	3.54	否
合计	/	18,843.31	37.26	/

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

√适用 □不适用

- 1、报告期内不存在向单个客户销售比例超过销售总额 50%的情况；
- 2、报告期内第一、五名客户为本期新增的前五名客户。

#### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 38,160.11 万元，占年度采购总额 75.46%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

#### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	BQ11	13,487.70	26.67	否
2	BMO1	8,552.99	16.91	否
3	BQ21	7,843.12	15.51	否
4	BP00	5,958.62	11.78	否
5	深圳市国鑫恒运信息安全有限公司	2,317.68	4.58	否
合计	/	38,160.11	75.46	/

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

√适用 □不适用

- 1、报告期内不存在向单个供应商采购比例超过采购总额 50%的情况；
- 2、报告期内前五名供应商中第三、第五名为本期新增的前五名供应商。

#### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	10,602.31	8,974.42	18.14
管理费用	12,717.03	10,151.28	25.28
财务费用	-263.45	-722.93	不适用
研发费用	42,456.23	31,290.40	35.68
合计	65,512.12	49,693.17	31.83

#### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	-41,032.74	-76,904.62	不适用
投资活动产生的现金流量净额	15,461.52	-125,349.85	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	4,773.88	241,455.51	-98.02
合计	-20,797.35	39,201.04	-153.05

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：万元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	49,836.81	12.12	69,634.16	15.94	-28.43	
交易性金融资产	95,153.77	23.14	118,488.04	27.12	-19.69	
应收票据	5,152.49	1.25	2,957.78	0.68	74.20	
应收账款	48,380.25	11.77	64,728.53	14.82	-25.26	
应收款项融资	220.18	0.05	211.17	0.05	4.27	
预付款项	19,448.47	4.73	28,817.07	6.60	-32.51	
其他应收款	6,847.09	1.67	2,706.36	0.62	153.00	
存货	96,821.65	23.55	74,564.18	17.07	29.85	
其他流动资产	4,883.90	1.19	2,046.93	0.47	138.60	
其他权益工具投资	2,710.91	0.66	1,548.22	0.35	75.10	
固定资产	31,570.06	7.68	32,588.14	7.46	-3.12	
在建工程	729.44	0.18	591.36	0.14	23.35	
使用权资产	1,046.70	0.25	1,877.57	0.43	-44.25	
无形资产	22,187.02	5.40	9,920.08	2.27	123.66	
开发支出	9,262.37	2.25	11,257.04	2.58	-17.72	
长期待摊费用	4,603.88	1.12	7,855.21	1.80	-41.39	
递延所得税资产	11,090.02	2.70	5,387.93	1.23	105.83	
其他非流动资产	1,263.89	0.31	1,654.31	0.38	-23.60	
短期借款	9,060.00	2.20	-	-	不适用	

应付票据	4,606.99	1.12	3,650.35	0.84	26.21	
应付账款	19,598.78	4.77	22,164.53	5.07	-11.58	
合同负债	3,484.81	0.85	1,624.11	0.37	114.57	
应付职工薪酬	5,551.66	1.35	5,248.92	1.20	5.77	
应交税费	531.51	0.13	824.61	0.19	-35.54	
其他应付款	459.70	0.11	312.13	0.07	47.28	
一年内到期的非流动负债	844.87	0.21	898.41	0.21	-5.96	
其他流动负债	132.92	0.03	209.27	0.05	-36.48	
租赁负债	297.28	0.07	1,151.59	0.26	-74.19	
递延收益	10,012.10	2.43	10,054.07	2.30	-0.42	
递延所得税负债	1,735.80	0.42	1,643.98	0.38	5.59	

货币资金变动说明：主要系报告期内公司经营支出导致。

交易性金融资产变动说明：主要由于报告期内公司减少了结构性存款的新购。

应收账款变动说明：主要由于报告期内公司增加对客户信用的管理，并加大了应收账款的催收力度。

预付账款变动说明：主要系公司在去年预付的流片费和货款在报告期内陆续交付，同时在报告期内又新增新研产品的流片费和新产品采购的预付。

其他应收款说明：主要系根据香港仲裁庭的仲裁结果而应向仲裁申请人收取的赔偿款所致。

存货变动说明：主要由于去年预付货款所采购的产品在报告期内陆续到货交付。

其他权益工具投资说明：主要系报告期内公司新增 5 家龙芯产业链生态企业的投资所致。

使用权资产说明：主要系报告期内房租期间的减少所致。

无形资产说明：主要由于报告期自研无形资产的增加所致。

长期待摊费用说明：主要系报告期内光罩模具的摊销所致。

递延所得税资产说明：主要系报告期内的经营情况和所得税优惠政策导致公司未来的可抵扣亏损增加所致。

应付票据变动说明：主要由于报告期内公司利用银行授信额度，增加了票据支付的额度。

合同负债说明：主要系报告期内新增项目收款所致。

应交税费说明：主要系报告期末应交增值税低于上年同期所致。

租赁负债说明：主要系报告期内房租期间的减少所致。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见本报告第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

□适用 √不适用

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值 变动损益	计入权益的累计 公允价值变动	本期计提 的减值	本期购买金额	本期出售/赎 回金额	其他 变动	期末数
其他	120,247.43	-334.28	-878.82		600,461.69	621,411.17		98,084.85
其中：交易性金融资产	118,488.04	-334.28			598,100.00	621,100.00		95,153.76
应收款项融资	211.17				220.18	211.17		220.18
其他权益工具投资	1,548.22		-878.82		2,141.51	100.00		2,710.91
合计	120,247.43	-334.28	-878.82		600,461.69	621,411.17		98,084.85

**证券投资情况**

□适用 √不适用

**衍生品投资情况**

□适用 √不适用

**4. 私募股权投资基金投资情况**

□适用 √不适用

其他说明

无

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	公司简称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	净利润
1	广东龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	1,005.17	56.07	-745.22
2	西安龙芯	芯片销售、软件开发、板卡开发	5,000	100.00%	1,030.80	-375.57	-1,100.73
3	合肥龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	5,000	100.00%	22,316.13	2,200.61	-3,020.45
4	太原龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	1,397.07	-2,690.82	-727.80
5	南京龙芯	芯片设计、芯片销售、软件开发、板卡开发	10,000	100.00%	18,921.98	11,796.60	-3,482.42
6	金华龙芯	芯片销售、芯片测试、板卡开发	5,000	100.00%	32,572.68	12,896.46	554.44
7	北京龙芯	芯片设计、芯片测试、芯片销售	5,000	100.00%	25,077.42	4,424.66	-1,803.80
8	成都龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	5,641.89	2,996.13	-469.87
9	武汉龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	4,683.49	-810.36	-717.71
10	合肥投资	股权投资	5,001	99.98%	3,303.56	3,303.56	28.73
11	山西龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	2,706.06	945.74	-3,164.86
12	辽宁龙芯	芯片销售、板卡开发	5,000	100.00%	1,572.58	1,387.77	-640.91
13	鹤壁龙芯	芯片销售、板卡开发	1,000	100.00%	3,221.95	1,083.98	121.37



(八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

公司业务包括信息化和工控两个方面，下面分别进行分析。

(1) 信息化业务属于平台型业务，生态壁垒较高。目前国内主要 CPU 包括龙芯的 LA 架构路线、X86 合资路线以及 ARM 授权三条技术路线。

自主 CPU 的研发需要长期的技术积累。龙芯已坚持自主研发 20 多年，本报告期内推出的 3A6000 在桌面领域性能达到市场主流桌面 CPU 水平，并具有性价比优势；已交付流片的 3C6000 在服务器领域性能将达到市场主流服务器 CPU 水平，并具有性价比优势。**龙芯中科正在把自主研发的优势转化为性价比的优势。**

国内自主 CPU 在信息化领域的应用主要基于 Linux 操作系统。引进 X86 和 ARM 技术的国内 CPU 产品，得益于 X86 和 ARM 在国际 Linux 开源社区成熟的生态，不需要掌握底层技术即可在现有美西方建立的技术体系上运行应用软件。龙芯 CPU 采用自主指令系统，需要掌握操作系统核心模块如 BIOS、内核、编译器、虚拟机、浏览器、图形系统等并推动国际开源社区支持 LA 架构。经过几年的努力，与指令系统相关的主要国际开源社区均以较高级别和较完善的程度实现对 LA 架构的支持，初步建成与 X86 和 ARM 并列的 LA 架构开源生态系统。在此基础上，龙芯公司充分发挥掌握操作系统底层技术的优势，通过自主研发完善 LA 架构的软件生态。随着 LA 架构的 Linux 平台打印驱动引擎技术、与 Windows 浏览器兼容的 LA 架构的龙芯浏览器、以及二进制翻译平台 LATX 等技术的不断完善，LA 架构的 Linux 桌面软件生态对 X86 和 ARM 的局部优势更加明显。**龙芯中科正在把自主研发的优势转换为软件生态的优势。**

(2) 工控类业务与信息化业务不同，具有“小烟囱”特点，属于垂直型业务，此类业务的应用较为固定，但需具有较强的底层技术能力，需要支持用户研制专用板卡，调试驱动、定制操作系统，坚持自主研发、掌握底层技术的龙芯 CPU 具有较强的技术和市场优势。同时工控类业务的市场导入时间较长，体现在营收上需要时间，但一旦导入后产品的生命周期也比较长。国家关键工业基础设施的大多数控制设备过去一直掌控在西门子、霍尼韦尔、施耐德、ABB 等国外巨头手中。随着龙芯多年的发展和积累，现阶段已经具备打破国外工业垄断的基础，是龙芯重点开发的市场。

同时，要充分认识到，冰冻三尺，非一日之寒。以 X86 和 ARM 为代表的技术体系仍具有很深的垄断。用户对 X86 和 ARM 的认知根深蒂固，对自主 CPU 信心的建立需要比较长的时间。龙芯要建立基于 LA 架构的自主技术体系和产业生态，绝非一日之功。发展自主 CPU，构建自主可控的信息技术体系是国家的需要、时代的需要，我们已经初步具备了条件，再没有理由怀疑我们能做这件事情。只要我们克服急躁情绪，发扬实事求是的作风和愚公移山的精神，既在成绩面前保持清醒的头脑，又在困难面前坚定必胜的信心，脚踏实地、积极进取，我们不屈不挠的努力，必将稳步达到我们的目的。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

龙芯中科面向国家信息化建设需求，面向国际信息技术前沿，以创新发展为主题、以产业发展为主线、以体系建设为目标，坚持自主创新，全面掌握 CPU 指令系统、处理器 IP 核、操作系统等计算机核心技术，打造自主开放的软硬件生态和信息产业体系，为国家战略需求提供自主、安全、可靠的处理器，为信息产业的创新发展提供高性能、低成本的处理器和基础软硬件解决方案。

“十四五”期间，龙芯中科将完成从通用处理器和操作系统技术“补课”向全面开展软件生态和产业链建设的转折，从电子政务和关键行业市场走向开放市场的转折，从跟随性发展的“必然王国”向自主发展的“自由王国”转折。

龙芯中科在“十四五”期间的工作目标是：以龙芯中科自主指令系统为基础，通用处理器性能达到世界先进水平，基础软硬件生态基本完善，自主信息技术体系和产业生态初步建成，销售收入在“十三五”基础上再上一个大台阶。

2022 年起的三年是龙芯公司从政策性市场走向开放市场的重要转型期，2024 年是龙芯深化转型的决战之年。坚持政策性市场和开放市场“两条腿”走路，贯彻“点面结合”的经营方针以

及“平台为本，品质优先，纵深发展、重点突破”的工作方针。把自主化的优势转化为性价比和软件生态的优势，大幅提升龙芯通用 CPU 在政策性市场的竞争力。采取灵活机动的战略战术，集中优势兵力，在应用比较固定或单一的领域，基于通用 CPU 研制专用服务器及专用终端等解决方案，研制打印机及五金电子等专用 CPU 芯片，形成开放市场性价比优势，打几场面向开放市场的突击战。在提高性价比、完善软件生态、重构产业链三个方程式上持续发力，实现研发和市场迭代进步，政策性市场和开放市场互相促进，迈出构建自主生态的坚实步伐。

### (三) 经营计划

适用 不适用

2024 年龙芯的研发、生产、市场、管理工作要紧紧围绕“点面结合”的经营方针和“两点一面”的具体工作部署展开。

**一是继续通过政策性市场带动，快速提高龙芯通用 CPU 的性价比并完善软件生态。**

全面完成 3A6000+7A2000、3C6000、2K3000 等通用 CPU “三剑客”的研制，提升通用 CPU 性能，并具有一定的开放市场性价比优势。完成龙芯首款 GPGPU 芯片设计并交付流片，提升图形和包括 AI 加速在内的计算性能，与龙芯 CPU 形成有效的高性价比配套。

常态化维护并完善 LA 架构的开源社区和基础版操作系统，以用户体验为中心持续优化基础软件性能。持续改进和优化二进制翻译平台。结合龙芯自研 GPGPU 开展 GPU 驱动开发和算力框架的建设。完善和优化龙芯基础应用软件，建设好龙芯应用合作社。

继续通过 PC 和服务器的 ODM 研发调控产业链。基于通用型 CPU 平台开展系统级功耗管理攻关，提升龙芯笔记本连续工作时间。研制 6000 系列多路通用服务器解决方案。基于 CPU、操作系统、ODM 三位一体的能力，通过软硬件协同优化不断提高龙芯在政策性市场的地位，逐步形成开放市场竞争力。

**二是结合特定应用需求，基于龙芯通用 CPU 研制具有开放市场性价比优势的专用系统解决方案。**

基于龙芯通用型 CPU 芯片，采取灵活机动的战略战术，聚焦特定应用，降低成本提高性能，在专用终端、专用服务器、工业控制等领域形成开放市场竞争力。在进行充分市场分析的基础上，推出高漏电、低配置、低成本云终端解决方案。

**三是结合特定应用需求，研制具有开放市场竞争力的嵌入式/专用 CPU 芯片。**

全面完成 2K0300、1C203、2P0300 等龙芯嵌入式/专用 CPU “三尖兵”的研制，形成在相关开放市场领先的性价比优势。研制和完善已有嵌入式/专用芯片和上述新研芯片的解决方案，形成批量销售。

经过 2024 年的工作，以“三剑客（3A6000、3C6000、2K3000）”和“三尖兵”（2K0300、1C203、2P0300）的推出为标志，龙芯将完成 2022 年到 2024 年的新一轮研发转型。2024 年龙芯发展的主要矛盾将从产品研发转到市场销售。要积极探索市场销售的规律性，加强销售管理和售后服务，逐步取得市场主动权，先立后破，积极稳妥地构建龙芯产业生态。

### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《科创板股票上市规则》等相关法律、法规、规范性文件的有关规定，不断完善法人治理结构，建立完善公司内部控制制度，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

1、关于股东与股东大会：公司根据《公司章程》《股东大会议事规则》等规定，依法召集、召开股东大会，股东大会提案的内容和表决程序符合法律法规和《公司章程》的有关规定，确保股东依法行使自己的权利。

2、关于董事与董事会：公司董事会人数和人员符合法律法规的要求，各位董事能够按照《公司章程》《董事会议事规则》认真履行董事职责，严格执行股东大会的各项决议。

3、关于监事与监事会：公司监事会人数和人员符合法律法规的要求，各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》认真履行监事职责，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履职情况进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

4、关于独立董事：公司独立董事符合相关法律法规规定的任职资格要求，就募集资金使用、关联交易等重大事项发表了明确同意的独立意见，充分利用自身所具备的专业知识和实践经验，在董事会审议及决策相关重大事项时发挥了重要作用，有效提高了公司董事会的决策效率，维护了公司及股东的合法权益。

5、关于控股股东及其他关联方与上市公司的关系：公司控股股东依法行使股东权利，履行股东义务，与公司相互独立。公司董事会、监事会、内部机构能独立运作。报告期内，公司未发生控股股东及其他关联方占用公司资金和资产的情况。公司关联交易程序合法、价格公允，不存在损害公司及股东合法权益的情形。

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效与履职评价标准和程序。同时，公司还建立了薪酬与公司业绩、个人绩效相联系的机制，吸引优秀人才、保持核心团队的稳定。

7、关于利益相关者：公司尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，与其进行有效的交流与合作，并为维护其合法权益提供必要的条件和途径。

8、关于信息披露：公司严格按照相关法律法规、规范性文件及公司《信息披露管理办法》等有关规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务。公司董事、监事、高级管理人员保证公司报告期内所披露的信息真实、准确、完整、及时、公平。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023-6-16	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《龙芯中科 2022 年年度股东大会决议公告》（2023-022）。	2023-6-17	各项议案均审议通过，不存在否决议案。
2023 年第一次临时股东大会	2023-11-23	详见上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《龙芯中科 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（2023-058）。	2023-11-24	各项议案均审议通过，不存在否决议案。

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

## 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
胡伟武	董事长、总经理、核心技术人员	男	56	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	111.43	否
刘新宇	董事	男	52	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	0	是
范宝峡	董事、副总经理、核心技术人员	男	48	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	106.32	否
高翔	董事、副总经理、核心技术人员	男	42	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	134.05	否
张戈	董事、副总经理、核心技术人员	男	41	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	89.80	否
谢莲坤	董事	女	42	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	86.23	否
吴晖	独立董事	男	64	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	8.00	否
马贵翔	独立董事	男	60	2021年2月	2026年11月	0	0	0	/	8.00	否
肖利民	独立董事	男	54	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	8.00	否
杨梁	监事会主席、核心技术人员	男	42	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	136.04	否
陈盼盼	监事	女	40	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	0	是
王焕东	职工代表监事	男	42	2022年8月	2026年11月	200	200	0	/	129.81	否
杨旭	副总经理、核心技术人员	男	47	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	113.24	否
李晓钰	董事会秘书	女	47	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	90.70	否
曹砚财	财务总监	男	47	2020年11月	2026年11月	0	0	0	/	93.66	否
合计	/	/	/	/	/	200	200	0	/	1,115.28	/

注：“报告期内从公司获得的税前报酬总额”包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和公司承担的各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬。

姓名	主要工作经历
胡伟武	胡伟武，男，1968年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1996年获中国科学院计算技术研究所计算机系统结构专业工学博士学位。1996年3月至2021年1月，就职于中国科学院计算技术研究所。2009年8月至2019年11月，任公司副董事长、总经理；2019年11月至今，任公司董事长、总经理。2008年当选第十一届全国人大代表，2012年、2017年和2022年分别当选党的十八大、十九大、二十大代表。
刘新宇	刘新宇，1972年4月出生，男，中国国籍，无永久境外居留权。1998年获哈尔滨工程大学硕士学位；2002年获哈尔滨工业大学博士学位。2002年7月至2004年7月，在中国科学院计算技术研究所（简称中国科学院计算所）博士后工作站从事研究工作；2004年5月至2006年2月，历任中国科学院计算所技术发展处主管、分所管理办主任；2006年3月至今，任苏州中科集成电路设计中心有限公司董事长、总经理；2008年8月至今，历任中国科学院计算所技术发展处副处长、技术发展处处长、技术发展中心主任；2016年11月至2020年6月，任北京中科算源资产管理有限公司总经理；2020年6月至今，任北京中科算源资产管理有限公司执行董事、总经理；2017年6月至今，北京中科图灵基金管理有限公司董事长、总经理；2019年8月至今，任北京中科晶上科技股份有限公司副董事长。2020年11月至今，任公司董事。2021年7月至今，任中科天玑数据科技股份有限公司董事、中科算智（苏州）技术有限公司董事长。
范宝峡	范宝峡，男，1976年7月出生，中国国籍，无永久境外居留权，高级工程师。2010年获中国科学院计算所计算机系统结构专业工学博士学位。2001年7月至2011年7月，在中国科学院计算技术研究所任职；2011年8月至今，在公司任职。
高翔	高翔，男，1982年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授级高级工程师。2007年获中国科学技术大学计算机系统结构专业博士学位。2007年7月至2010年2月，在中国科学院计算技术研究所任职；2010年3月至今，在公司任职。
张戈	张戈，男，1983年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权，教授级高级工程师。2006年获中国科学院计算所计算机系统结构专业工学博士学位。2006年7月至2010年2月，在中国科学院计算技术研究所任职；2010年3月至今，在公司任职。
谢莲坤	谢莲坤，女，1982年1月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2004年获北京大学法学学士、经济学双学士学位；2006年获北京大学经济法硕士学位。2006年7月至2010年1月，任北京市竞天公诚律师事务所律师；2010年2月至今，在公司任职。
吴晖	吴晖，男，1960年4月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1986年获安徽财贸大学学士学位；2007年获加拿大魁北克大学项目管理专业毕业硕士学位。1986年7月至今，历任杭州商学院会计系（现浙江工商大学会计学院）助教、讲师、副教授、教授、系主任、校教学督导组副组长。目前任浙江南都电源动力股份有限公司、杭州格林达电子材料股份有限公司、浙江裕峰环境服务股份有限公司（新三板非创新层）独立董事。2020年11月至今，任公司独立董事。
马贵翔	马贵翔，男，1964年11月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1986年获山西大学学士学位；1989年获西南政法学院硕士学位；2005年获中国政法大学博士学位。1989年7月至1996年9月，历任甘肃政法学院助教、讲师、副教授；1996年9月至2001年5月，任浙江政法管理干部学院教授；2001年5月至2007年10月，任浙江工商大学教授；2007年10月至今，任复旦大学教授。目前任浙江大元泵业股份有限公司独立董事。2021年2月至今，任公司独立董事。

肖利民	肖利民，男，1970年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。1993年获清华大学计算机科学与技术学士学位；1996年和1998年分别获中国科学院计算机组织与系统结构硕士和博士学位。1998年7月至2005年6月，任职于中国科学院计算技术研究所。2005年6月至今，任职于北京航空航天大学计算机学院，历任教授、计算机科学技术系主任、计算机系统结构研究所所长。2020年11月至今，任公司独立董事。
杨梁	杨梁，男，1982年10月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2010年获中国科学院计算机系统结构专业工学博士学位。2010年7月起就职公司从事芯片研发相关工作；2020年11月至今，任公司监事会主席。
陈盼盼	陈盼盼，女，1984年5月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2006年获中南大学冶金工程专业工学学士学位；2009年获中南大学有色金属冶金专业工学硕士学位。2009年6月至2010年6月，任北京当升材料科技股份有限公司投融资助理；2010年7月至2011年5月，任北京东方雨虹防水技术股份有限公司证券事务代表助理；2011年6月至2014年11月，任北京科技风险投资股份有限公司投资助理；2014年12月至今，任北京工业发展投资管理有限公司分析师、高级投资经理。
王焕东	王焕东，男，1982年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2011年获中国科学院研究生院计算机系统结构专业工学博士学位。2011年1月起在公司任职，从事芯片研发相关工作。
杨旭	杨旭，男，1977年3月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2000年获清华大学工学学士学位；2003年获中国科学院微电子所工学硕士学位。2003年7月至2010年2月，在中国科学院计算技术研究所任职；2010年3月至今，在公司任职。
李晓钰	李晓钰，女，1977年2月出生，中国国籍，无永久境外居留权。2003年获华中科技大学计算机系统结构专业工学硕士学位。2003年7月至2012年8月，在中国科学院计算技术研究所任职；2012年9月至今，在公司任职。
曹砚财	曹砚财，1977年8月出生，男，中国国籍，无永久境外居留权，注册会计师。2000年获山东科技大学学士学位；2015年获得清华大学经济管理学院工商管理硕士学位。2000年8月至2002年6月，任青岛海尔财经管理有限公司商用空调本部总账会计；2002年10月至2012年3月，任紫光股份有限公司财务部副部长、子公司财务总监；2012年4月至2015年10月，任北京银信长远科技股份有限公司财务总监；2014年11月至2018年5月，任北京喜鹊财富科技股份有限公司财务总监；2018年5月至2020年7月，任碧有信控股有限公司财务总监；2020年7月至2020年11月，任公司财务部经理；2020年11月至今，任公司财务总监。

其它情况说明

适用 不适用



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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
胡伟武	天童芯源	执行董事	2020年8月	至今
范宝峡	天童芯源	监事	2014年3月	至今
刘新宇	中科算源	执行董事、总经理	2020年6月	至今
陈盼盼	北工投	分析师、高级投资经理	2014年12月	至今
在股东单位任职情况的说明		无		

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
刘新宇	中国科学院计算所	主任	2008年8月	至今
刘新宇	北京中科图灵基金管理有限公司	董事长、总经理	2017年6月	至今
刘新宇	苏州中科集成电路设计中心有限公司	董事长、总经理	2006年3月	至今
刘新宇	中科算智(苏州)资产管理有限公司	董事长、总经理	2019年7月	至今
刘新宇	中科国力(镇江)智能技术有限公司	董事	2021年4月	至今
刘新宇	北京中科晶上科技股份有限公司	副董事长	2019年8月	至今
刘新宇	中科天玑数据科技股份有限公司	董事	2021年7月	至今
刘新宇	中科算智(苏州)技术有限公司	董事长	2021年7月	至今
刘新宇	中科寒武纪科技股份有限公司	董事	2022年11月	至今
刘新宇	中科南京移动通信与计算创新研究院	理事	2017年12月	至今
刘新宇	宁波人工智能产业研究院	理事	2012年8月	至今
刘新宇	太仓中科信息技术研究院	理事	2012年5月	至今
刘新宇	中科苏州智能计算技术研究院	院长、理事	2019年3月	至今
刘新宇	中科南京信息高铁研究院	理事	2019年7月	至今
刘新宇	中科驭数(北京)科技有限公司	董事	2023年2月	至今
吴晖	浙江工商大学	教学督导组副组长	2020年3月	至今
吴晖	诚邦生态环境股份有限公司	独立董事	2017年4月	2023年5月
吴晖	浙江南都电源动力股份有限公司	独立董事	2022年1月	至今
吴晖	浙江裕峰环境服务股份有限公司	独立董事	2022年8月	至今
吴晖	杭州格林达电子材料股份有限公司	独立董事	2023年9月	至今
马贵翔	复旦大学	教授	2007年10月	至今
马贵翔	诚邦生态环境股份有限公司	独立董事	2017年4月	2023年5月
马贵翔	浙江大元泵业股份有限公司	独立董事	2021年6月	至今
肖利民	北京航空航天大学计算机学院	计算机科学技术系主任	2014年10月	至今
肖利民	北京航空航天大学计算机学院	计算机系统结构研究所所长	2019年3月	至今
陈盼盼	北京临空创业投资有限公司	董事	2016年12月	至今
陈盼盼	北京科华微电子材料有限公司	监事	2022年11月	至今
陈盼盼	康辰医药股份有限公司	董事	2022年9月	至今
陈盼盼	北京华素制药股份有限公司	监事	2022年9月	至今
陈盼盼	北京八达岭工发新能源科技企业孵	董事	2022年7月	至今

化器有限公司			
在其他单位任职情况的说明	无		

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责公司董事、高级管理人员的考核标准，研究和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案。公司制定了《董事会薪酬与考核委员会工作细则》，其中规定“薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会同意后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员的薪酬分配方案须报董事会批准。”。监事的薪酬与津贴方案经监事会同意后，提交股东大会审议方可实施。董事、监事、高级管理人员的薪酬与津贴方案均按照《公司章程》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等公司治理制度履行了相应的审议程序。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司薪酬计划是基于独立、客观判断的原则，并结合同行业薪酬水平、公司发展经营规划等方面综合确定的，不存在损害公司及股东利益的情形，同意审议通过相关薪酬议案。同时，相关人员已对薪酬相关议案进行回避表决。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司独立董事在公司领取独立董事津贴，非独立董事和监事若在公司任职则根据任职领取薪酬，未在公司任职的非独立董事和监事不领取薪酬。高级管理人员的薪酬主要由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,115.28
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	690.87

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

□适用 √不适用

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会第十六次会议	2023/4/24	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十七次会议	2023/5/25	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第十八次会议	2023/7/3	各议案经审议通过，无否决议案。

第一届董事会第十九次会议	2023/8/22	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第二十次会议	2023/8/25	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第二十一次会议	2023/10/25	各议案经审议通过，无否决议案。
第一届董事会第二十二次会议	2023/11/6	各议案经审议通过，无否决议案。
第二届董事会第一次会议	2023/11/23	各议案经审议通过，无否决议案。

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
胡伟武	否	8	8	5	0	0	否	2
刘新宇	否	8	8	7	0	0	否	2
范宝峡	否	8	8	5	0	0	否	2
高翔	否	8	8	5	0	0	否	2
张戈	否	8	8	6	0	0	否	2
谢莲坤	否	8	8	5	0	0	否	2
吴晖	是	8	8	7	0	0	否	2
马贵翔	是	8	8	8	0	0	否	2
肖利民	是	8	8	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吴晖、谢莲坤、肖利民
提名委员会	肖利民、胡伟武、吴晖
薪酬与考核委员会	马贵翔、胡伟武、肖利民
战略委员会	胡伟武、张戈、高翔

注：2023 年 11 月，公司完成董监高换届选举工作。2023 年年初至 2023 年 11 月 22 日，公司审计委员会成员为：吴晖、胡伟武、肖利民。2023 年 11 月 23 日至今，公司审计委员会成员为吴晖、谢莲坤、肖利民。

### (二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/21	1、《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》 3、《关于 2022 年度利润分配方案的议案》 4、《关于〈2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》 5、《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》 6、《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》 7、《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/5/24	1、《关于修订〈董事会审计委员会工作细则〉的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/8/21	1、《关于公司〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》 2、《关于公司〈2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告〉的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/10/24	1、《关于公司〈2023 年第三季度报告〉的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/11/22	1、《关于聘任财务总监的议案》 2、《关于聘任内审负责人的议案》	所有议案均审议通过	/

### (三) 报告期内战略委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/21	1、关于《2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》的议案	所有议案均审议通过	/
2023/5/24	1、《关于修订〈董事会战略委员会工作细则〉的议案》	所有议案均审议通过	/

### (四) 报告期内提名委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/21	1、关于聘任证券事务代表的议案	所有议案均审议通过	/
2023/5/24	1、《关于修订〈董事会提名委员会工作细则〉的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/11/6	1、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》 2、《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议案》	所有议案均审议通过	/
2023/11/22	1、《关于选举第二届董事会董事长的议案》 2、《关于选举第二届董事会专门委员会委员及主任委员的议案》 3、《关于聘任总经理的议案》	所有议案均审议通过	/

	4、《关于聘任副总经理的议案》 5、《关于聘任董事会秘书的议案》 6、《关于聘任证券事务代表的议案》		
--	--	--	--

**(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/21	1、关于 2023 年度董事薪酬方案的议案 2、关于 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案	所有议案均审议通过	/
2023/5/24	1、《关于修订〈董事会薪酬与考核委员会工作细则〉的议案》	所有议案均审议通过	/

**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	567
主要子公司在职工的数量	365
在职工的数量合计	932
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产及辅助人员	19
销售人员	135
研发技术人员	636
财务人员	20
管理人员	122
合计	932
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	59
硕士研究生	293
本科	518
专科及以下	62
合计	932

注：“母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数”指公司退休反聘人员。

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

公司根据相关法律法规，结合所在行业薪酬情况，根据外部竞争、内部公平、分享共赢、动态调整的原则建立了薪酬管理制度，为员工提供富有保障性和激励性的薪酬。薪酬由固定薪酬、

浮动薪酬构成。固定薪酬是根据人员的职务、资历、学历、技能等因素确定的相对固定的工作报酬。浮动薪酬是根据人员月度、季度、年度表现，绩效考核及公司经营情况确定的，属于不固定的工资报酬。公司注重保障员工的合法权益，公司按时、足额缴纳员工的五险一金，及时发放工资。另外龙芯建立了多维度的员工关怀机制，从节日福利、团建活动、健康关爱、家属关怀等多维度为员工提供福利和关爱。

### (三) 培训计划

适用 不适用

龙芯注重在研发和产业化实践中培养人才，通过外部招聘以及与高校、科研院所开展联合培养等途径吸引和培养了一批优秀的人才，通过导师制推动岗位知识和技能经验的归纳和提炼，并有效分享和传承，加快人才在工程实践中成长。通过开展新员工入职培训、专业技术培训、外部培训相结合的方式，为员工提供多维度、多层次的培训项目。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司 2023 年利润分配方案：经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审计，龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“公司”）2023 年度实现归属于母公司所有者的净利润为人民币 -329,439,799.58 元，截至 2023 年 12 月 31 日，公司母公司未分配利润为 137,199,113.02 元。鉴于公司 2023 年度实现归属于母公司所有者的净利润为负，结合公司实际经营和未来发展等因素，2023 年度拟不进行利润分配，不派发现金红利，不送红股，不进行资本公积转增股本，剩余未分配利润滚存至下一年度。

### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

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

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

**(二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**(三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况****1. 股票期权**

适用 不适用

**2. 第一类限制性股票**

适用 不适用

**3. 第二类限制性股票**

适用 不适用

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

适用 不适用

公司根据《公司章程》及公司有关内部规章制度，制定了较为完善的考评机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责拟订公司高级管理人员薪酬方案，并提交公司董事会审批。报告期内，根据高级管理人员绩效考评结果并结合公司经营业绩情况，向高级管理人员发放了相应薪酬。

**十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**

适用 不适用

公司依据《公司法》《证券法》等有关法律、法规，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等内部控制制度，报告期内，公司董事会根据《公司章程》《董事会议事规则》及相关内部控制制度，认真履行董事会的各项职责，严格执行股东大会的各项决议，认真推进股东大会各项决议的有效实施，促进公司规范运作、科学决策，推动公司各项业务顺利有序地开展，使公司保持良好的发展态势，切实保障了公司和全体股东的利益。

同时，公司监事会根据《公司章程》《监事会议事规则》及相关内部控制制度，督促公司完善公司法人治理结构，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督。全体监事认为公司已依据相关法律规范和《公司章程》的规定，建立了较完善的公司法人治理结构，决策程序符合相关规定；公司董事会亦严格遵照《公司法》等相关法律法规及《公司章程》《董事会议事规则》的要求，在职权范围内，准确、全面地执行了股东大会的各项决议。公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权过程中，不存在违反法律法规或损害公司及股东利益的行为。

此外，公司独立董事严格按照《公司法》《证券法》《上市公司独立董事管理办法》等法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，本着独立、客观、公正的原则，切实履行独立董事职责，积极参与公司重大事项的决策，维护公司及全体股东特别是中小投资者的合法权益。

综上，报告期内公司内部控制制度健全，实施合法合规，有力地保障了公司及全体股东特别是中小投资者的合法权益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

#### 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司坚持集团统一规范管理，通过宣导培训和完善制度，确保子公司的各项流程设计合理且执行有效，提高子公司的管理水平，促使集团总部与子公司形成协同效应；同时公司以风险管理为导向，结合行业特性和公司实际情况，评估各公司存在的风险，通过风险预警和积极响应机制，最大程度的规避风险，形成事前防范、事中监控、事后评估的管理闭环，促使各公司各项工作有序开展。

#### 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年度内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内控审计报告，该报告已于同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

#### 十八、 其他

适用 不适用



## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

本公司董事会高度重视 ESG 管理对企业的重要作用，积极履行社会责任，兼顾保障股东、客户、供应商、职工等相关各方利益，并开展与利益相关方广泛的沟通与合作，不断提升公司管理水平。

与 ESG 有关的详细内容，敬请查阅本公司同日披露的《2023 年度环境、社会及公司治理(ESG)报告》。

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

公司主营业务为集成电路芯片设计及销售，采购的主要原材料为晶圆、电子元器件等，目前业务运营暂不涉及直接生产制造环节，不涉及生产过程的废水、废气、固定废物排放及回收处理工作。公司不存在环境相关违法违规行

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

无

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司严格遵守《中华人民共和国节约能源法》等国家法律法规，积极开展节能管理工作，持续推进能源的合理使用，通过改善升级用能设备、积极开发新能源等方式来提高能源利用率，减少温室气体排放。公司的温室其他排放主要来源于能源消耗，包括汽油和外购电力。

##### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

##### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

##### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

#### 公司环保管理制度等情况

适用 不适用

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

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

具体说明

适用 不适用

公司倡导全体员工在日常工作过程中响应绿色环保、节能降耗的理念，以绿色、循环、低碳的实际行动切实维护我们的生态环境。公司制定《办公楼管理办法》，明确规定包括电源使用管理、空调能耗管理、设备设施使用管理等要求，厉行节约，提高能源使用效率。

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

详见公司同日披露的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	0.60	用于教育捐赠

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

龙芯爱心计划成立于 2004 年，龙芯团队成员以自愿的方式，拿出自己每月工资的百分之一，多年来持续帮助贫困儿童继续就学和改善就学条件。

报告期内，龙芯爱心计划继续在教育帮扶领域贡献自己的力量，对甘肃、河南、四川、江西等地的 36 名贫困学生持续进行了助学金帮扶，并向麦积中心学校提供了龙芯机器人教学帮扶，举办了六一圆梦等帮扶活动。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

#### (三) 股东和债权人权益保护情况

公司依据《公司法》《证券法》及《公司章程》，建立了较为完善的现代企业管理制度，形成了股东大会、董事会、监事会、总经理办公会的四级决策体系，相关会议的召集、召开、表决程序均符合法律规定。报告期内，公司根据相关法律法规的要求，加强信息披露事务管理，严格履行信息披露义务，通过公告、业绩说明会、上证 e 互动、投资者关系活动记录表等渠道真实、准确、完整、及时地披露信息，保护股东合法权益。

#### (四) 职工权益保护情况

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国就业促进法》《女职工劳动保护特别规定》等法律法规，高度重视员工权益保护工作，建立完备的员工权益保障制度体系，涉及招聘、员工薪酬福利、员工成长晋升、培训发展等人力资源制度。

2023 年，公司依据法律法规更新及管理实践情况，更新《招聘管理办法》《考勤管理办法》《福利管理办法》《薪酬管理办法》《培训管理办法》相关制度规定。

公司定期组织开展员工意见调研工作，通过调研听取员工对公司管理运营各方面工作的意见，并将意见建议反馈给相应的归口管理部门进行研究、解决，提升员工满意度和敬业度。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	197
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	21.14
员工持股数量（万股）	12,517
员工持股数量占总股本比例（%）	31.22

注：

- 1、公司员工总数、总股本均为 2023 年 12 月 31 日数据；
- 2、持股平台中含非员工 10 人，均为以公允价值入股的中国科学院计算所员工或退休人员（或退休人员直系亲属）。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

公司向晶圆制造厂采购晶圆，向封装测试厂采购封装服务，测试后将芯片产品销售给客户。公司与主要客户及供应商之间均保持长期、稳定的合作关系，公司定期与客户沟通其销售计划，并根据客户的采购预测制定具体的采购计划，无论是采购阶段的下单、质量检测、验收及付款环节，还是销售阶段的发货、收款、退换货环节，均形成了较为规范化、常态化的标准流程，并在实践中不断完善磨合优化。公司目前采取的工作方式，能充分保护供应商及客户的合法权益。

#### (六) 产品安全保障情况

公司的经营模式为 Fabless 模式，即公司专注于集成电路的设计和营销环节，生产加工环节委托给晶圆制造企业、封装企业代工完成，测试环节由公司的测试部门和测试服务供应商共同完成，最终将测试后的芯片成品销售给客户。

公司致力于为客户提供优质的产品，从设计、委外生产、测试检验到销售环节都非常重视产品的质量，建立了较为完善的产品质量控制体系。产品设计和研发是公司的核心工作，公司已形成规范、有效的研发管理流程和质量控制体系，并根据实际情况不断调整完善，全面覆盖产品研发各阶段，保障产品的质量、风险、成本等各方面都得到了强有力的管控。在委外生产环节，按需扩展供应商渠道，合理控制制造成本，进一步加强产品质量控制。在测试检验和销售环节，增加自动化设备提升产能，完善产品检验规范提升用户满意度。报告期内，公司的产品良率一直维持在较高水平。

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

√适用 □不适用

详见公司同日披露的《2023 年度环境、社会及公司治理（ESG）报告》。

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

√适用 □不适用

龙芯党总支下设 5 个党支部，截至报告期末共有党员 152 人。在“坚持为人民做龙芯的根本宗旨，坚持自力更生艰苦奋斗的工作作风，坚持实事求是的思想方法”核心理念指引下，龙芯党总支深入推进党建与业务深度融合，以高质量党建引领公司高质量发展。

报告期内，完成党支部的换届工作，围绕业务工作需要，调整组织架构，强化组织功能，形成党总支、党支部、党小组、政治学习小组四级联动组织体系，实现党的工作全员覆盖、全面渗透。

将政治学习纳入公司培训要求，通过加强制度建设、严格考核督导、创新组学模式，进一步增强学习的规范性实效性，推进了“两学一做”和党史学习教育常态化长效化。

深入开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育，紧贴员工思想、紧贴形势任务、紧贴公司发展战略，以“三会一课”为基本阵地，以党建共建为拓展平台，以问题整改为作风导向，为龙芯的第二轮转型发展提供坚强有力的政治和组织保障。2023 年，龙芯中科第一党支部被命名为中央和国家机关“四强”党支部。

## (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	报告期内，公司分别召开了 2022 年度暨 2023 年第一季度业绩暨现金分红说明会、2023 年半年度业绩说明会和 2023 年第三季度业绩说明会。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	不适用
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	具体内容详见公司投资者服务专栏： <a href="https://www.loongson.cn/system/tzz">https://www.loongson.cn/system/tzz</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

公司严格遵守法律法规和监管机构规定，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保公司所有股东能够公平地获取公司信息。公司将继续积极开展投资者关系管理工作，维护公司与投资者良好关系，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。

1、报告期共举办 3 次业绩说明会，采用视频录播、文字互动相结合的方式。

2、积极组织投资者线下调研活动，参观公司展厅，与管理层面对面沟通。报告期共披露投资者关系活动记录表 13 份。

3、报告期共回复上证 e 互动的投资者问题 181 个，回复率 100%。

4、通过 IR 热线、IR 邮箱等诸多渠道与投资者保持密切沟通。报告期共接听投资者热线 396 人次。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

## (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司严格按照《证券法》《上市公司信息披露管理办法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《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》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的相关规定，制定并完善《信息披露管理办法》《内幕信息知情人登记管理制度》等制度文件，明确信息披露程序，规范信息披露相关要求。执行中做到真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息，保障投资者的知情权。投资者可以通过上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），信息披露媒体《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》和《经济参考报》等途径便捷获取信息。

## (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

### 1. 知识产权保护

龙芯中科建立有完善的知识产权管理体系，并制定有《知识产权管理手册》《知识产权管理办法》《知识产权奖励管理办法》《专利申请维护实施细则》《商业秘密保护管理制度》等多项知

识产权管理制度，通过管理制度明确各个部门的知识产权管理职责，规范知识产权管理流程，鼓励知识产权成果产出，从而有效保障知识产权管理体系的有效策划、运行和控制。

龙芯中科坚持自主研发，积极针对自主研发成果形成知识产权保护，从软硬件全系统，研产销全过程，专利、商标、软件著作权、集成电路布图设计、商业秘密等知识产权全种类，系统管理与布局公司的知识产权。

## 2. 信息安全保护

公司高度重视自身和客户的信息安全，通过办公信息化国产替代，在办公信息化建设使用基于龙芯的全栈软硬件产品，确保数据资料处于受控状态，最大限度防范各类信息风险因素，从信息化国产替代产品、信息化系统、管理制度等多个方面，确保信息的保密性、完整性和可用性，助力企业平稳发展。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开了2次股东大会，机构股东参与了公司重要议案的审议和表决投票。

机构投资者在调研活动中，表达了对公司坚持自主研发的支持和鼓励，并积极建言献策。公司充分听取机构投资者的建议和意见，结合公司实际情况与管理实践，进一步完善和提升公司治理。

### (六) 其他公司治理情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	本次发行前股东，实际控制人，持有公司股份的董事、监事、高级管理人员、核心技术人员，间接持有公司股份的实际控制人亲属	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员	注 3	注 3	否	注 3	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人	注 4	注 4	否	注 4	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员	注 5	注 5	否	注 5	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 6	注 6	否	注 6	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、相关中介机构	注 7	注 7	否	注 7	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 8	注 8	否	注 8	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 9	注 9	否	注 9	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人	注 10	注 10	否	注 10	是	不适用	不适用
	解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 11	注 11	否	注 11	是	不适用	不适用
	其他	控股股东、实际控制人	注 12	注 12	是	注 12	是	不适用	不适用

(下述与首次公开发行相关的承诺，均为公司首次公开发行期间签署承诺函的相关承诺人所做出的承诺)

**注 1：本次发行前股东关于股份锁定和减持的承诺**

**1. 控股股东的相关承诺**

公司控股股东天童芯源承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本公司在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本公司减持公司股份前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本公司作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本公司将依法承担相应的责任。”

**2. 实际控制人的相关承诺**

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本人将不转让或委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。本人授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍遵守上述约定。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本人在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人减持公司股份时，将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本人作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

**3. 受控股股东、实际控制人控制的股东的承诺**

受控股股东、实际控制人控制的其他公司股东芯源投资、天童芯正、天童芯国、天童芯民、天童芯泰承诺如下：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述约定。

## 2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本企业在公司首次公开发行股票并上市前已持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本企业持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

## 3、关于持股意向及减持意向的承诺

本企业减持公司股份前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本企业将依法承担相应的责任。”

## 4. 持股比例 5%以上的其他股东的相关承诺

公司持股 5%以上的股东中科算源承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

### 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本公司减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本公司作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本公司依法承担相应的责任。”

公司持股 5%以上的股东中科百孚、横琴利禾博承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述约定。

### 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本企业减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本企业依法承担相应的责任。”

公司持股 5%以上的股东北工投承诺：

### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司将不转让或委托他人管理本公司持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本公司授权公司直接办理上述股份的锁定手续。因公司进行权益分派等导致本公司直接或间接持有公司股份发生变化的，本公司仍遵守上述约定。

### 2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本公司拟减持股票的，将认真遵守中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。



本公司减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，并将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。本公司将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本公司作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本公司同意依法承担相应的责任。”

合计持有公司 5%以上股份的股东鼎晖祁贤、鼎晖华蕴承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司首次发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业授权公司直接办理上述股份的账户登记及股份锁定期限手续。因公司进行权益分派等导致本企业直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述关于股份锁定的约定。

2、关于持股意向及减持意向的承诺

在锁定期满后，若本企业拟减持股票的，将认真遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，审慎制定股票减持计划。具体减持方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；减持价格将根据减持时的二级市场价格确定，并符合相关监管规则的规定。

本企业减持公司股票前，将至少提前三个交易日予以公告，将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则由本企业依法承担相应的责任。”

#### 5. 持股比例 5%以下的其他股东的相关承诺

公司持股比例 5%以下的其他股东深圳芯龙承诺：

“自公司首次发行股票并上市之日起 12 个月内，本企业将不转让或委托他人管理本企业持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

本企业减持公司股票时，将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则相关股票买卖收益归公司所有，并由本企业依法承担相应的责任。”

#### 6. 持股董事、监事和高级管理人员的相关承诺

持有公司股份的董事、监事和高级管理人员胡伟武、范宝峡、张戈、高翔、谢莲坤、杨梁、杨旭、李晓钰、曹砚财承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。

在本人担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人每年转让公司股份数量不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

2、关于自愿延长锁定期的承诺

本人所持公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于本次发行价；公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。

3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人将主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所有关规定，以及本人作出的股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

#### 7. 持股核心技术人员的相关承诺

持有公司股份的核心技术人员胡伟武、范宝峡、高翔、张戈、杨旭、杨梁承诺：

“1、关于股份锁定的承诺

自公司股票上市之日起 12 个月内和离职后 6 个月内，本人不转让本人持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份。

自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

本人将遵守法律法规、中国证券监督管理委员会规定以及上海证券交易所业务规则对核心技术人员股份转让的其他规定。

## 2、关于持股意向及减持意向的承诺

本人将主动向公司申报本人所持有的公司股份及其变动情况。本人将严格遵守相关法律、法规等有关规定，以及本人作出的股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

## 8. 实际控制人亲属的相关承诺

### (1) 应伟的承诺

应伟系公司的实际控制人胡伟武之兄，同时为中科百孚、鼎晖华蕴穿透至自然人后最终受益人之一，按照各层级股权比例穿透后间接计算，间接持有公司 374,709 股股份，未直接持有公司股份。应伟作出如下承诺：

#### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，(1) 本人将不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行股份，也不提议由公司回购该部分股份；(2) 本人将不以任何方式取得转让公司股份所得收益。

因公司进行权益分派等导致本人直接或间接持有公司股份发生变化的，本人仍遵守上述承诺。

### 2、关于自愿延长锁定期的承诺

对于本人在公司首次公开发行股票并上市前间接持有的股份，在锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人第一条承诺的锁定期限自动延长 6 个月。

### 3、关于持股意向及减持意向的承诺

本人在承诺锁定期（包括延长锁定期）届满后减持公司 374,709 股股份时，依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本人将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本人作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本人将依法承担相应的责任。”

### (2) 云南国际信托有限公司的承诺

云南国际信托有限公司设立的云南信托-云晖 2 号开放式单一资金信托唯一委托人、受益人为应伟，间接持有公司 374,668 股股份，云南国际信托有限公司就应伟间接持有的公司股份作出如下承诺：

#### “1、关于股份锁定的承诺

自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，(1) 本企业将不转让或委托他人管理应伟间接持有的公司公开发行股票前已发行的 374,668 股股份，也不由公司回购该部分股份；(2) 本企业在承诺锁定期内均不以任何方式向应伟支付来源于间接持有的公司股份的收益。

因公司进行权益分派等导致应伟直接或间接持有公司股份发生变化的，本企业仍遵守上述承诺。

### 2、关于自愿延长锁定期的承诺

应伟间接持有的公司 374,668 股股份，在前述锁定期满后两年内减持的，减持价格将不低于本次发行价（遇除权、除息时股票价格相应调整，下同）；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，前述锁定期限自动延长 6 个月。

### 3、关于持股意向及减持意向的承诺

应伟在前述承诺锁定期（包括延长锁定期）后减持其间接持有的公司 374,668 股股份时，本企业将依照相关法律法规、中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）和上海证券交易所有关规定及时、准确地履行信息披露义务。

本企业将严格遵守相关法律法规、中国证监会及上海证券交易所的有关规定，以及本企业作出的本股份锁定和减持安排的承诺。若以上承诺内容未被遵守，则本企业将依法承担相应的责任。”

## 注 2：稳定股价的措施和承诺

公司及控股股东、公司董事（独立董事、不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员承诺：

#### “（一）启动股价稳定措施的条件

1、启动条件：公司股票上市交易之日起三年内，连续 20 个交易日公司股票每日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产时（若因利润分配、资本公积金转增、增发、配股等事项导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产应做相应调整），且在满足法律、法规和规范性文件的相关规定的前提下，相关主体将积极采取稳定股价的措施。

2、停止条件：（1）在上述稳定股价方案的实施期间内或是实施前，如公司股票连续 20 个交易日收盘价高于上一年度未经审计的每股净资产时，将停止实施股价稳定措施；

（2）继续实施上述稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件；（3）继续实施上述稳定股价方案将导致违反法律、法规或规范性文件的相关规定。

上述稳定股价方案实施完毕或停止实施后，如再次发生上述启动条件，则再次启动稳定股价措施。

#### （二）稳定股价的具体措施

一旦触发启动稳定股价措施的条件，公司及相关责任主体可以视公司实际情况、股票市场情况，选择单独实施或综合采取以下措施：

##### 1、公司回购股份

（1）公司为稳定股价之目的回购股份，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》以及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）公司董事会制订回购方案提交股东大会审议，公司股东大会对回购股份作出决议，该决议须经出席股东大会会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。

（3）公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律、法规及规范性文件的规定之外，还应符合下列各项：

A、单次回购股份数量最大限额为公司股本总额的 1%；

B、每一会计年度内回购股份数量最大限额为公司股本总额的 2%；

C、公司用于回购股份的资金总额累计不得超过公司首次公开发行股票所募集资金的总额。

（4）公司董事（独立董事除外）应承诺，在符合相关法律、法规及规范性文件以及本预案相关规定的前提下，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。

（5）公司控股股东应承诺，在符合相关法律、法规及规范性文件以及本预案相关规定的前提下，在本公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司的回购股份方案的相关决议投赞成票。

##### 2、控股股东增持公司股份

（1）为稳定股价之目的控股股东增持公司股份应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。

（2）控股股东应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交。

（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，控股股东增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；控股股东增持公司股份的总金额不高于控股股东自公司上市后累计从公司所获得现金分红金额的 30%。

（4）增持计划完成后的六个月内，控股股东将不出售所增持的股份。

##### 3、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份

（1）为稳定股价之目的，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股票应当符合《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司收购管理办法》以及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律、法规以及规范性文件的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；

（2）董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员应根据法律、法规及规范性文件规定，就其是否有增持公司股票的具体计划提前书面向公司提交；

（3）在符合法律、法规及规范性文件规定的股票交易相关规定的前提下，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员增持公司股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，增持计划完成后的六个月内，董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员将不出售所增持的股份；

（4）在公司任职并领取薪酬的公司董事、高级管理人员为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合法律、法规及规范性文件规定外，单次及/或连续十二个月增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和（税后）的 10%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬（税后）的 30%；

（5）触发前述股价稳定措施的启动条件时，公司的董事、高级管理人员不得因在董事会、股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内职务变更、离职等情形而拒绝实

施上述稳定股价的措施：

(6) 公司如有新聘任董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员，公司将在其作出履行稳定公司股价的承诺后，方可聘任。

4、法律、法规以及规范性文件规定的，中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、上海证券交易所认可的其他方式稳定股价。

(三) 稳定股价方案的终止

自稳定股价条件触发后，若出现以下任一情形，则视为该次稳定股价措施实施完毕及承诺履行完毕，该次稳定股价方案终止执行：(1) 公司股票连续 5 个交易日的收盘价均不低于最近一期经审计的每股净资产；(2) 继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相关禁止性规定的，或者控股股东、相关董事及高级管理人员增持公司股份将触发全面要约收购义务。

(四) 未履行稳定股价方案的约束措施

1、公司自愿接受主管机关对其上述股价稳定措施实施情况的监督，并承担相应的法律责任。

2、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司、控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未按照上述预案采取稳定股价的具体措施的，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉；如果控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员未履行上述增持承诺的，则公司可将其增持义务触发，当年及以后年度的现金分红（如有）以及当年薪酬的 20% 予以扣留，同时其持有的公司股份将不得转让，直至其按上述预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

3、公司应及时对稳定股价措施和实施方案进行公告，并将在定期报告中披露公司及控股股东、董事（不在公司任职并领取薪酬的董事除外）、高级管理人员关于股价稳定措施的履行情况，及未履行股价稳定措施时的补救及改正情况。”

### 注 3：股份回购的承诺

详见“注 2：稳定股价的措施和承诺”和“注 4：对欺诈发行上市的股份购回承诺”。

### 注 4：对欺诈发行上市的股份购回承诺

#### 1. 公司承诺

为维护公众投资者的利益，龙芯中科承诺如下：

“1、本公司保证，公司首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本公司保证，如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。”

#### 2. 控股股东、实际控制人承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“1、本公司保证，龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本公司保证，如龙芯中科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回龙芯中科本次公开发行的全部新股。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“1、本人保证，龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市过程中不存在任何欺诈发行的情形；

2、本人保证，如龙芯中科不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证券监督管理委员会、上海证券交易所等有权部门作出认定后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回龙芯中科本次公开发行的全部新股。”

### 注 5：关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

#### 1. 填补被摊薄即期回报的具体措施

(1) 加大市场开拓力度

本次发行完成后，公司将贯彻研发、市场、生产等规划，实现主营业务的加速开拓和公司竞争力的全面提升。

公司将继续贯彻“纵深发展，边缘扩张”的经营方针，在巩固目前主营业务领域市场竞争地位的基础上，通过推动提升核心技术竞争力等战略，继续提升客户服务水平，积

极向行业关键信息基础设施进行拓展，并积极探索结合区域特点拓展特色业务，拓展收入增长空间，进一步巩固和提升公司的市场竞争地位，实现公司营业收入的可持续增长。

研发方面。公司将根据“平台为本，品质优先”的要求加大平台化建设力度，通过持续加大科研投入，进一步结合市场需求拓展公司产品，形成系列化的专门产品，并加强CPU配套芯片的研发，不断提升公司的技术创新能力和产品/服务的核心竞争力，确立及加强公司在主营业务领域的技术优势地位，并不断提高研发实力和技术水平。

#### (2) 提升管理水平

公司将把体制机制创新作为战略重点和核心任务。公司将进一步完善内部控制机制，加强队伍建设，提高队伍战斗力，结合公司实践进行管理改进，提升管理水平，提高工作效率和团队能力，向生产和管理要效益，多方面提升经营效率和盈利能力。同时，公司将努力提升人力资源管理水平，完善和改进公司的薪酬制度与晋升体系，提高员工的积极性，并加大人才培养和优秀人才的引进力度，为公司的快速发展夯实基础。

#### (3) 打造一流人才队伍

为了实现未来的发展战略与目标，公司将通过自身培养和外部引进的方式，加强专项管理、专业技术等核心人才队伍建设，从招聘源头提升人员素质，公司内部加强多层次多方位的业务培训，从知识跨度、能力层次、思维特点、品格特质等多方面标准提升技术骨干和干部的能力，提升公司的人才素质结构和水平，增强公司的竞争力。

#### (4) 加快募集资金投资项目进度

本次募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目的建设，提高募集资金使用效率，争取募集资金投资项目早日实现预期效益，增强公司的盈利能力。本次募集资金到位前，公司将积极调配资源，开展募集资金投资项目前期准备工作，进行项目相关人才、技术的储备，保证募集资金投资项目的顺利进行。

#### (5) 优化投资者回报机制

公司将建立持续、稳定、科学的投资者回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，以保护公众投资者的合法权益。《龙芯中科技术股份有限公司章程（草案）》、《龙芯中科技术股份有限公司股票上市后三年内分红回报规划》明确了公司利润分配尤其是现金分红的分配原则、分配形式、具体条件、现金分红比例等内容，完善了公司利润分配的决策机制和利润分配政策的调整原则。

公司将严格执行公司章程明确的利润分配政策，在公司主营业务实现健康发展和经营业绩持续提振的过程中，给予投资者持续稳定的合理回报。

### 2. 控股股东的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规则精神，本公司作为公司的控股股东，对公司申请首次公开发行股票并上市摊薄即期回报填补措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。”

### 3. 实际控制人的承诺

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“根据《关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》、《关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》、《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等规则精神，本人作为公司的实际控制人，对公司申请首次公开发行股票并上市填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行作出如下承诺：不越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益。”

### 4. 董事、高级管理人员的承诺

公司董事、高级管理人员承诺：

- 1、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、接受对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、促使由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、若公司后续推出股权激励政策，则促使公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、若违反上述承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任及监管机构的相应的监管措施或处罚；
- 7、若本人上述承诺与中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的相关意见或新的规定不符时，本人承诺将按照中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的规定出具补充

承诺。”

#### 注 6：关于利润分配政策的承诺

公司已经根据相关规定制定了本次公开发行上市后适用的《龙芯中科技术股份有限公司章程（草案）》，并制定了《利润分配管理办法》，对公司利润分配政策进行了详细约定。针对前述事项，公司承诺：

“1、本公司在上市后将严格依照《中华人民共和国公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《公司章程（草案）》等法律法规、规范性文件及公司内部制度的规定执行利润分配政策；

2、如因法律法规及规范性文件的修订，导致公司内部制度的规定和利润分配政策不符合该等规定的要求的，公司将及时调整内部制度的规定和利润分配政策并严格执行，充分维护股东合法权益。”

#### 注 7：关于依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

##### 1. 公司承诺

公司就《招股说明书》之信息披露事项，作出承诺如下：

“本公司承诺《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

##### 2. 公司控股股东、实际控制人的承诺

公司控股股东天童芯源承诺：

“《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证监会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

##### 3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

“本人承诺《招股说明书》及其他申报材料涉及的信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

如中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”

##### 4. 中介机构的相关承诺

###### （1）保荐机构的承诺

中信证券承诺：

“本公司为龙芯中科首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的情形；若因本公司为公司首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”

###### （2）公司律师的承诺

竞天公诚律师承诺：

“本所承诺为公司首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏；若因本所为公司首次公开发行制作、出具的文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

## (3) 审计机构的承诺

天职国际会计师承诺：

“因本所为龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。”

**注 8：关于履行公开承诺的约束措施的承诺****1. 公司的承诺**

公司保证，将严格履行《招股说明书》披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

“本公司保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在公司股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员，将调减或暂停发放其当年的薪酬或津贴；
- 3、公司未履行《招股说明书》的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。”

**2. 公司控股股东、实际控制人的承诺**

公司控股股东天童芯源承诺：

“本公司作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的控股股东保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、如果本公司未履行相关承诺事项，本公司将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 3、如果因本公司未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本公司将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：

“本人作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的实际控制人保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、调减或暂停从龙芯中科领取薪酬或津贴（如有）；
- 3、如果本人未履行相关承诺事项，本人将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 4、如果因本人未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。”

**3. 公司董事、监事、高级管理人员的承诺**

公司全体董事、监事、高级管理人员承诺：

“本人作为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”或“公司”）的董事、监事、高级管理人员保证，将严格履行《龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》（以下简称“《招股说明书》”）披露的相关承诺事项，当承诺未能履行时，相关约束措施如下：

- 1、在龙芯中科股东大会及中国证券监督管理委员会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- 2、调减或暂停从龙芯中科领取薪酬或津贴；
- 3、如果本人未履行相关承诺事项，本人将及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，以尽可能保护公司及投资者的权益，并经公司董事会将上述补充承诺或替代性承诺提交股东大会审议；
- 4、如果因本人未履行相关承诺事项给公司或其他投资者造成损失的，本人将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任，因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人无法控制

的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的情形除外。”

**注 9：关于公司股东信息披露专项承诺**

公司就股东信息披露相关事项作出如下承诺：

- “1、不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有公司股份的情形；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有公司股份的情形；
- 3、公司股东不存在以公司股权进行不当利益输送的情形；
- 4、公司及公司股东已及时向本次发行的中介机构提供了真实、准确、完整的资料，积极和全面配合了本次发行的中介机构开展尽职调查，依法在本次发行的申报文件中真实、准确、完整地披露了股东信息，履行了信息披露义务；
- 5、截至本承诺出具之日，公司不存在《监管规则适用指引——发行类第 2 号》所指的证监会系统离职人员直接或间接入股公司的情形。”

**注 10：关于避免同业竞争的承诺**

为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司的控股股东天童芯源出具了避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署之日止，除龙芯中科及其控股子公司外，本公司及本公司控制的其他企业均未从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

2、自本承诺函签署之日起，除龙芯中科及其控股子公司外，本公司及本公司控制的其他企业将不会从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

3、自本承诺函签署之日起，若龙芯中科认为本公司控制的企业从事了损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务，则本公司承诺，将以停止经营与龙芯中科相同或直接构成实质性竞争的主营业务或产品的方式，或者将相同或直接构成实质性竞争的业务或商业机会让渡给龙芯中科的方式避免同业竞争。

4、本承诺书在本公司作为龙芯中科控股股东期间有效。”

公司的实际控制人胡伟武和晋红出具了避免同业竞争的承诺，具体内容如下：

“1、截至本承诺函签署之日止，除龙芯中科及其控股子公司外，本人及本人控制的其他企业均未从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

2、自本承诺函签署之日起，除龙芯中科及其控股子公司外，本人及本人控制的其他企业将不会从事任何损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务。

3、自本承诺函签署之日起，若龙芯中科认为本人控制的企业从事了损害龙芯中科利益的、且与龙芯中科主营业务相同或直接构成实质性竞争的主营业务，则本人承诺，将以停止经营与龙芯中科相同或直接构成实质性竞争的主营业务或产品的方式，或者将相同或直接构成实质性竞争的业务或商业机会让渡给龙芯中科的方式避免同业竞争。

4、本承诺函在本人作为龙芯中科实际控制人期间有效。”

**注 11：关于减少和规范关联交易的承诺**

**1. 公司控股股东天童芯源：**

“1、本公司及本公司所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本公司保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

2、本公司保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。

3、在本公司及本公司控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**2. 公司实际控制人胡伟武、晋红承诺：**

“1、本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。



- 2、本人保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。
- 3、在本人及本人控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**3. 公司董事、监事及高级管理人员承诺：**

“1、本人及本人所控制的其他企业将尽量避免、减少与龙芯中科发生关联交易。对于确有必要且无法避免的关联交易，本人保证关联交易按照公平、公允和等价有偿的原则进行，以与无关联关系第三方进行相同或相似交易的价格为基础确定关联交易价格以确保其公允性、合理性，按照有关法律、法规、规范性文件及公司章程、内部制度的规定履行关联交易审议程序，依法与公司签署相关交易协议，及时履行信息披露义务，并按照约定严格履行已签署的相关交易协议。

- 2、本人保证不利用关联交易非法占用公司的财产，谋取其他任何不正当利益或使公司承担任何不正当的义务，不利用关联交易损害公司及其他股东利益。
- 3、在本人及本人控制的其他企业与龙芯中科存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。”

**注 12：关于仲裁事项的承诺**

**1. 控股股东和实际控制人的承诺：**

公司控股股东天童芯源和实际控制人胡伟武、晋红已出具承诺：“就本公司/本人目前所知，Prestige 和 CIP 提起的仲裁请求在事实上和法律上均无充分的依据，龙芯中科将积极应诉，维护自身合法权益。如龙芯中科上市后香港仲裁作出最终仲裁裁决，且内地有关法院根据该等仲裁裁决处理、执行，使龙芯中科产生预期外的经济赔偿并因此导致龙芯中科经营产生实质性困难（指出现如下情形之一：1、当年营业收入下滑同比超过 50%且低于人民币 5 亿元；2、当年期末净资产为负值），本公司/本人同意全额承担连带赔偿责任。”

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

(四) 审批程序及其他说明

适用  不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	110
境内会计师事务所审计年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑斐、徐薇
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	郑斐（5 年）、徐薇（5 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	15

保荐人	中信证券股份有限公司	/
-----	------------	---

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 6 月 16 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于续聘 2023 年度审计机构的议案》，同意继续聘请天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

### (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
<b>仲裁事项 1:</b> 龙芯中科与上海芯联芯关于 MIPS 指令系统技术许可合同相关的仲裁。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 6 月 26 日、2024 年 1 月 13 日、2024 年 3 月 1 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于仲裁事项进展的公告》（2023-023）、《龙芯中科关于仲裁事项进展的公告》（2024-002）、《龙芯中科关于仲裁事项进展的公告》（2024-010）。
<b>诉讼事项 2:</b> 龙芯中科诉上海芯联芯，已向北京互联网法院提起《民事起诉状》。	具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》。

<p><b>诉讼事项 3:</b> 龙芯中科诉上海芯联芯, 已向北京知识产权法院提起《民事起诉状》。</p>	<p>具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》(2023-003)。</p>
<p><b>诉讼事项 4:</b> 上海芯联芯对公司 LoongArch 和 3A5000 处理器的诉讼。</p>	<p>具体情况请见公司于 2022 年 6 月 21 日、2023 年 2 月 8 日、2023 年 3 月 1 日、2023 年 7 月 14 日在上海证券交易所网站披露的《龙芯中科首次公开发行股票并在科创板上市招股说明书》《龙芯中科关于诉讼事项结果的公告》(2023-003)、《龙芯中科关于诉讼事项进展的公告》(2023-006)、《龙芯中科关于诉讼事项终审判决结果的公告》(2023-028)。</p>

## (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

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2023 年 6 月 16 日, 公司召开了 2022 年年度股东大会, 审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》, 2023 年度公司与中国科学院计算技术研究所日常关联交易预计金额为 1000 万元, 详见公司于 2023 年 4 月 26 日在上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《龙芯中科关于预计 2023 年度日常关联交易的公告》(2023-012)。2023 年度, 公司与中国科学院计算技术研究所实际发生的日常关联交易金额为 1,094.96 万元, 预计金额与实际发生金额差异系新增了委托研发项目所致。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	304,600.00	42,000.00	
银行理财产品	闲置募集资金	411,500.00	53,000.00	

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
平安银行	银行理财产品	24,000.00	2022/10/14	2023/1/13	自有资金	银行	否	合同约定	2.90%		173.52	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	13,000.00	2022/10/18	2023/1/17	自有资金	银行	否	合同约定	2.855%		92.53	0		是	是	

平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/1/16	2023/4/17	自有资金	银行	否	合同约定	2.80%		69.81	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	14,000.00	2023/1/16	2023/4/17	自有资金	银行	否	合同约定	2.80%		97.73	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	13,000.00	2023/1/18	2023/4/18	自有资金	银行	否	合同约定	2.80%		89.75	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/2/3	2023/5/8	自有资金	银行	否	合同约定	2.75%		70.82	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	14,000.00	2023/4/19	2023/6/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.77%		65.87	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2023/4/11	2023/6/30	自有资金	银行	否	合同约定	2.80%		30.68	0		是	是	
宁波银行	银行理财产品	10,000.00	2022/7/15	2023/7/12	自有资金	银行	否	合同约定	3.20%		317.37	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/4/19	2023/7/19	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		70.31	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	8,000.00	2023/4/19	2023/7/19	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		56.25	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	5,000.00	2023/4/19	2023/7/19	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		35.15	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	6,000.00	2023/7/6	2023/7/27	自有资金	银行	否	合同约定	3.05%		10.53	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/5/10	2023/8/10	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		71.08	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	14,000.00	2023/6/21	2023/8/21	自有资金	银行	否	合同约定	2.70%		63.17	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2023/8/4	2023/9/4	自有资金	银行	否	合同约定	2.60%		6.62	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	7,000.00	2023/8/22	2023/9/26	自有资金	银行	否	合同约定	2.59%		17.38	0		是	是	



平安银行	银行理财产品	3,000.00	2023/8/23	2023/9/27	自有资金	银行	否	合同约定	2.59%		7.45	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	2,000.00	2023/9/5	2023/10/10	自有资金	银行	否	合同约定	2.55%		4.89	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2023/7/21	2023/10/20	自有资金	银行	否	合同约定	2.75%		34.28	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/7/21	2023/10/23	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		72.62	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	13,000.00	2023/7/20	2023/10/24	自有资金	银行	否	合同约定	2.82%		96.42	0		是	是	
宁波银行	银行理财产品	5,000.00	2023/7/25	2023/10/25	自有资金	银行	否	合同约定	2.91%		36.67	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	9,000.00	2023/8/11	2023/11/14	自有资金	银行	否	合同约定	2.78%		65.12	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	7,000.00	2023/8/22	2023/11/16	自有资金	银行	否	合同约定	2.77%		45.69	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	2,100.00	2023/8/15	2023/12/25	自有资金	银行	否	合同约定	2.75%		20.88	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	3,500.00	2023/8/18	2023/12/25	自有资金	银行	否	合同约定	2.75%		34.02	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/10/24	2023/12/26	自有资金	银行	否	合同约定	2.52%		43.50	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	4,000.00	2023/9/27	2023/12/27	自有资金	银行	否	合同约定	2.55%		25.43	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	5,000.00	2023/10/27	2023/12/28	自有资金	银行	否	合同约定	2.52%		21.40	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2023/10/12	2023/12/28	自有资金	银行	否	合同约定	2.50%		15.82	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2023/11/6	2023/12/29	自有资金	银行	否	合同约定	2.45%		17.79	0		是	是	

中信银行	银行理财产品	19,000.00	2022/10/14	2023/1/12	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		126.49	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	9,000.00	2022/10/13	2023/1/13	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		63.52	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2022/11/21	2023/1/20	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		13.32	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	10,000.00	2022/11/25	2023/1/20	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.90%		44.49	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2023/1/5	2023/1/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.60%		3.56	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2023/1/5	2023/1/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.55%		3.49	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2022/12/28	2023/1/31	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		12.58	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2023/1/6	2023/1/31	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.60%		3.56	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	2,000.00	2023/1/6	2023/1/31	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.55%		3.49	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	7,000.00	2023/1/31	2023/2/28	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.90%		15.57	0		是	是	

中信银行	银行理财产品	18,000.00	2023/1/13	2023/3/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.65%		99.32	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	9,000.00	2023/1/9	2023/4/10	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		62.83	0		是	是	
中信银行	银行理财产品	25,000.00	2022/10/14	2023/4/11	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.65%		324.90	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	9,000.00	2023/1/16	2023/4/17	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		62.83	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	19,000.00	2023/2/2	2023/5/4	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		132.64	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,500.00	2023/3/1	2023/6/1	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		38.82	0		是	是	
中信银行	银行理财产品	18,000.00	2023/3/31	2023/6/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		119.84	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	9,000.00	2023/4/12	2023/6/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.75%		53.57	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	8,000.00	2023/4/18	2023/6/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.75%		44.00	0		是	是	
中信银行	银行理财产品	24,000.00	2023/4/12	2023/6/30	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.68%		139.21	0		是	是	

招商银行	银行理财产品	3,000.00	2023/7/6	2023/7/27	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.55%		4.40	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	18,000.00	2023/5/9	2023/8/9	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		127.04	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	4,500.00	2023/6/2	2023/8/31	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.75%		30.51	0		是	是	
中信银行	银行理财产品	41,000.00	2023/7/1	2023/9/27	闲置募集资金	银行	否	合同约定	3.00%		296.55	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	13,000.00	2023/7/4	2023/9/27	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.80%		84.77	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	3,000.00	2023/8/1	2023/11/1	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		20.42	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	17,000.00	2023/8/10	2023/11/10	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.70%		115.69	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	6,000.00	2023/11/13	2023/11/27	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.30%		5.29	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	3,500.00	2023/9/1	2023/12/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.55%		29.10	0		是	是	
招商银行	银行理财产品	6,000.00	2023/9/28	2023/12/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.55%		38.56	0		是	是	

中信银行	银行理财产品	38,000.00	2023/9/30	2023/12/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	2.30%		215.51	0		是	是	
平安银行	银行理财产品	9,000.00	2023/11/17	2024/2/19	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%或 2.52%或 2.62%			9,000.00		是	是	
平安银行	银行理财产品	7,000.00	2023/11/17	2024/2/20	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%或 2.52%或 2.62%			7,000.00		是	是	
平安银行	银行理财产品	10,000.00	2023/12/27	2024/4/1	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%/3.00 %/3.10%			10,000.00		是	是	
平安银行	银行理财产品	5,500.00	2023/12/29	2024/4/2	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%/3.00 %/3.10%			5,500.00		是	是	
平安银行	银行理财产品	6,000.00	2023/12/29	2024/4/2	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%/3.00 %/3.10%			6,000.00		是	是	
宁波银行	银行理财产品	4,500.00	2023/7/31	2024/1/29	自有资金	银行	否	合同约定	1.00%- 3.00%			4,500.00		是	是	
招商银行	银行理财产品	11,000.00	2023/11/13	2024/2/18	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.65%或 2.55%			11,000.00		是	是	
招商银行	银行理财产品	5,000.00	2023/12/4	2024/3/4	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.65%或 2.50%			5,000.00		是	是	
中信银行	银行理财产品	20,000.00	2023/12/30	2024/3/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.05%- 2.45%			20,000.00		是	是	
中信银行	银行理财产品	17,000.00	2023/12/30	2024/3/29	闲置募集资金	银行	否	合同约定	1.05%- 2.45%			17,000.00		是	是	

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额(1)	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额(4)	本年度投入金额占比(%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022/6/21	2,462,460,000.00		2,419,938,866.51	3,511,869,000.00	2,419,938,866.51	1,740,195,751.54	71.91	254,076,479.00	10.50	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额
先进制程芯片研发及产业化项目	研发	否	首次公开发行股票	2022/6/21	否	1,257,604,500.00	700,000,000.00	205,542,064.94	437,421,271.95	62.49	2024年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
高性能通用图形处理器芯片及系统研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2022/6/21	否	1,054,264,500.00	519,938,900.00	48,534,414.06	102,774,479.59	19.77	2024年	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2022/6/21	否	1,200,000,000.00	1,200,000,000.00		1,200,000,000.00	100	不适用	不适用	是	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用



**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

□适用 √不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况****1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况**

√适用 □不适用

本公司于 2022 年 7 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用自筹资金的公告》（2022-004）。

**2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况**

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

**3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 7 月 8 日	200,000(含)	2022 年 7 月 8 日	2023 年 7 月 7 日	53,000	否
2023 年 7 月 3 日	90,000(含)	2023 年 7 月 3 日	2024 年 7 月 2 日		否

**其他说明**

本公司于 2022 年 7 月 8 日召开第一届董事会第十三次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 7 月 9 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（2022-003）。

本公司于 2023 年 7 月 3 日召开第一届董事会第十八次会议、第一届监事会第十二次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，具体内容详见公司于 2023 年 7 月 4 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（2022-027）。

**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

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	368,200,000	91.82				-245,614,729	-245,614,729	122,585,271	30.57
1、国家持股									
2、国有法人持股	103,576,718	25.83				-103,576,718	-103,576,718		
3、其他内资持股	264,623,282	65.99				-142,038,011	-142,038,011	122,585,271	30.57
其中：境内非国有法人持股	264,623,282	65.99				-142,038,011	-142,038,011	122,585,271	30.57
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	32,800,000	8.18				245,614,729	245,614,729	278,414,729	69.43
1、人民币普通股	32,800,000	8.18				245,614,729	245,614,729	278,414,729	69.43
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	401,000,000	100						401,000,000	100

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023年6月26日，公司首次公开发行的部分限售股份245,614,729股上市流通，具体内容详见公司于2023年6月15日披露于上海证券交易所（www.sse.com.cn）的《首次公开发行部分限售股上市流通公告》（2023-021）。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
天童芯源	86,316,128			86,316,128	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
中科算源	77,477,539	77,477,539		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
中科百孚	51,277,025	51,277,025		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
横琴利禾博	36,156,185	36,156,185		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
北工投	25,825,846	25,825,846		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
鼎晖祁贤	17,497,626	17,497,626		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
深圳芯龙	17,497,626	17,497,626		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
鼎晖华蕴	12,912,882	12,912,882		0	首次公开发行前已发行股份	2023/6/26
芯源投资	12,912,923			12,912,923	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
天童芯正	12,912,923			12,912,923	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
天童芯国	8,838,588			8,838,588	首次公开	2025/6/24

					发行前已发行股份	
中科百孚	374,668			374,668	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
鼎晖华蕴	41			41	首次公开发行前已发行股份	2025/6/24
龙芯中科员工 2 号资管计划	2,249,306	2,249,306		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
龙芯中科员工 1 号资管计划	1,850,694	1,850,694		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
国家集成电路产业投资基金二期股份有限公司	1,435,001	1,435,001		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
中信证券投资有限公司	1,230,000			1,230,000	公司保荐机构依法设立的子公司中信证券投资有限公司参与首次公开发行战略配售,限售期 24 个月	2024/6/24
中国互联网投资基金(有限合伙)	546,666	546,666		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月。	2023/6/26
产业投资基金有限责任公司	273,333	273,333		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
通富微电子股份有限公司	205,000	205,000		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26

国电南瑞科技股份有限公司	205,000	205,000		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
科德数控股份有限公司	205,000	205,000		0	参与公司首次公开发行战略配售,限售期 12 个月	2023/6/26
合计	368,200,000	245,614,729		122,585,271	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	17,088
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	16,167
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	0

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标 记或冻结 情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
北京天童芯源科技有 限公司	96,580	86,413,978	21.55	86,316,128	无		境内 非国 有法 人
北京中科算源资产管 理有限公司		77,477,539	19.32		无		国有 法人
林芝鼎孚创业投资管 理有限公司—宁波中 科百孚创业投资基金 合伙企业（有限合伙）	-20,900,213	30,751,480	7.67	374,668	无		其他
北京工业发展投资管 理有限公司	-560,000	25,265,846	6.30		无		国有 法人
利河伯资本管理（横 琴）有限公司—横琴利 禾博股权投资基金（有 限合伙）	-16,106,285	20,049,900	5.00		无		其他
北京天童芯正科技发 展中心（有限合伙）		12,912,923	3.22	12,912,923	无		其他
北京天童芯源投资管 理中心（有限合伙）		12,912,923	3.22	12,912,923	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	12,627,243	12,627,243	3.15		无		其他
上海鼎晖百孚投资管 理有限公司—宁波鼎 晖祁贤股权投资合伙 企业（有限合伙）	-7,818,700	9,678,926	2.41		无		其他
国新风险投资管理（深 圳）有限公司—深圳芯 龙投资合伙企业（有限 合伙）	-8,415,051	9,082,575	2.26		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				
北京中科算源资产管理有 限公司	77,477,539	人民币普通股	77,477,539				
林芝鼎孚创业投资管理有 限公司—宁 波中科百孚创业投资基金 合伙企业 （有限合伙）	30,376,812	人民币普通股	30,376,812				

北京工业发展投资管理有限公司	25,265,846	人民币普通股	25,265,846
利河伯资本管理（横琴）有限公司—横琴利禾博股权投资基金（有限合伙）	20,049,900	人民币普通股	20,049,900
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	12,627,243	人民币普通股	12,627,243
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—宁波鼎晖祁贤股权投资合伙企业（有限合伙）	9,678,926	人民币普通股	9,678,926
国新风险投资管理（深圳）有限公司—深圳芯龙投资合伙企业（有限合伙）	9,082,575	人民币普通股	9,082,575
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	7,142,782	人民币普通股	7,142,782
全国社保基金一一四组合	3,693,784	人民币普通股	3,693,784
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	3,659,390	人民币普通股	3,659,390
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源及芯源投资、天童芯正的实际控制人；鼎晖祁贤和鼎晖华蕴为一致行动人。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东、前十名无限售条件股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东、前十名无限售条件股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
北京工业发展投资管理有限公司	25,825,846	6.44	0	0	25,265,846	6.30	560,000	0.14
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	0	0.27	0	0	12,627,243	3.15	1,063,900	0.27
中国工商银	-	-	0	0	3,659,390	0.91	898,000	0.22

行股份有限公司一易方达上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金								
------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
招商银行股份有限公司—华夏上证科创板50成份交易型开放式指数证券投资基金	新增	1,063,900	0.27	13,691,143	3.41
上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	退出	0	0	7,142,823	2.41

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	北京天童芯源科技有限公司	86,316,128	2025/6/24	0	首次公开发行前已发行股份
2	北京天童芯正科技发展中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	首次公开发行前已发行股份
3	北京天童芯源投资管理中心（有限合伙）	12,912,923	2025/6/24	0	首次公开发行前已发行股份
4	北京天童芯国科技发展中心（有限合伙）	8,838,588	2025/6/24	0	首次公开发行前已发行股份
5	中信证券投资有限公司	1,230,000	2024/6/24	0	参与首次公开发行战略配售，限售期24个月
6	林芝鼎孚创业投资管理有限公司—宁波中科百孚创业投资基金合伙企业（有限合伙）	374,668	2025/6/24	51,277,025	首次公开发行前已发行股份
7	上海鼎晖百孚投资管理有限公司—上海鼎晖华蕴创业投资中心（有限合伙）	41	2025/6/24	12,912,882	首次公开发行前已发行股份



上述股东关联关系或一致行动的说明	公司实际控制人胡伟武和晋红为天童芯源、芯源投资、天童芯正和天童芯国的实际控制人。
------------------	--

注：上表为截至 2023 年 12 月 31 日的数据，其中新增可上市交易股份数量为 2023 年度新增的已上市交易股份数量。

#### 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

适用 不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

适用 不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

适用 不适用

#### 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

适用 不适用

#### (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

适用 不适用

#### (五) 首次公开发行战略配售情况

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

适用 不适用

单位：股

股东/持有人名称	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 1 号集合资产管理计划	1,850,694	2023 年 6 月 26 日	0	1,850,694
中信证券—招商银行—中信证券龙芯中科员工参与科创板战略配售 2 号集合资产管理计划	2,249,306	2023 年 6 月 26 日	0	2,249,306

##### 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
中信证券投资咨询有限公司	保荐机构的全资子公司	1,230,000	2024 年 6 月 24 日	0	1,230,000

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

###### 1 法人

√适用 □不适用

名称	北京天童芯源科技有限公司
单位负责人或法定代表人	晋红
成立日期	2008年5月8日
主要经营业务	持股平台
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，天童芯源不存在控股和参股其他境内外上市公司。
其他情况说明	无

###### 2 自然人

□适用 √不适用

###### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

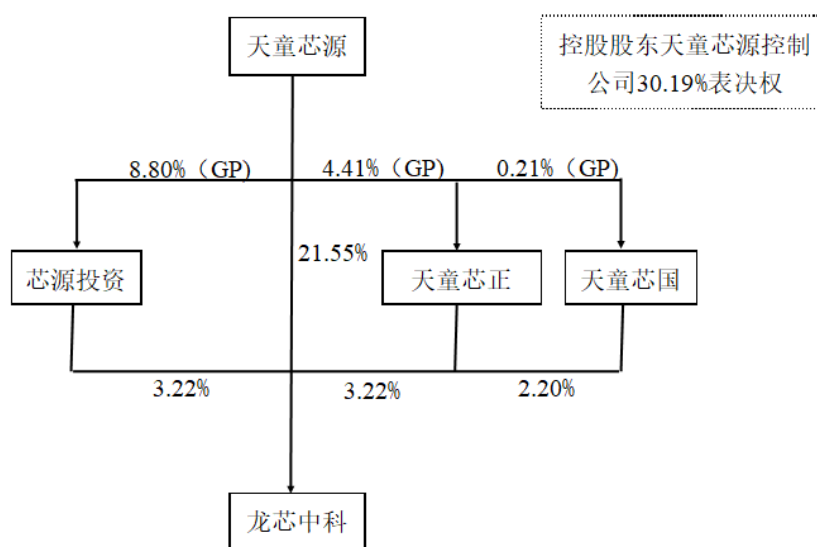
□适用 √不适用

###### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

###### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



##### (二) 实际控制人情况

###### 1 法人

□适用 √不适用

###### 2 自然人

√适用 □不适用

姓名	胡伟武、晋红
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	胡伟武：董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

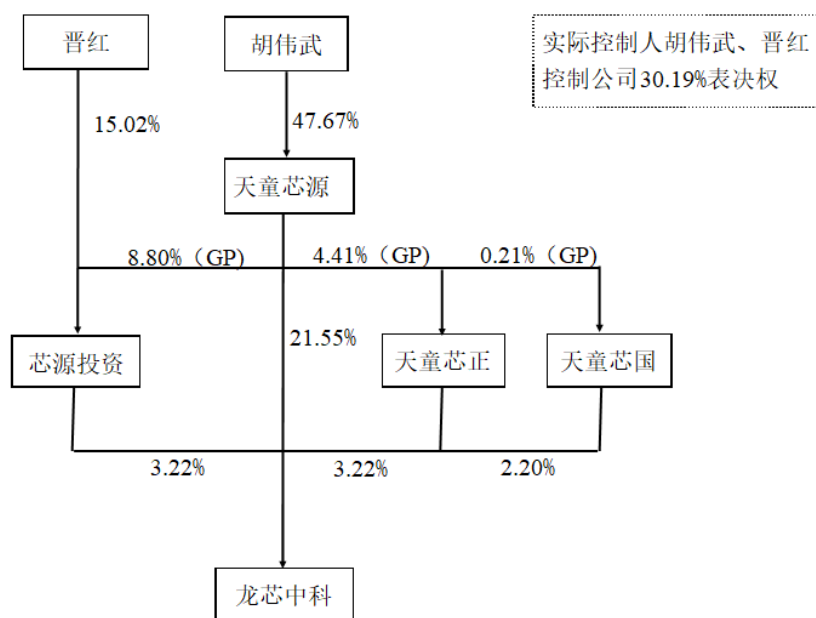
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
中科算源	刘新宇	2007-11-15	91110108669117526D	3,000	资产管理、投资管理
情况说明	截至 2023 年 12 月 31 日，中科算源持有公司股权比例为 19.32%。				

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2023 年 8 月 29 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	以公司目前总股本 40,100 万股为基础，按照本次回购金额下限人民币 3,000 万元、回购金额上限人民币 5,000 万元和回购价格上限 128 元/股进行测算，本次拟回购数量约为 234,375 股至 390,625 股，约占公司目前总股本的比例为 0.06%至 0.10%。
拟回购金额	回购股份的资金总额不低于人民币 3,000 万元（含），不超过人民币 5,000 万元（含）。
拟回购期间	自公司董事会审议通过回购股份方案之日（2023 年 8 月 25 日）起 12 个月内。
回购用途	公司拟实施股份回购全部用于员工持股及/或股权激励计划。
已回购数量(股)	截至 2023 年 12 月 31 日，公司已回购股份数量为 391,324 股。
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

天职业字[2024]27675 号

龙芯中科技术股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“公司”或“贵公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了龙芯中科 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）收入确认</b>	
龙芯中科 2023 年度实现营业收入 50,569.44 万元。	在针对收入确认的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：
由于营业收入是龙芯中科的关键业绩	（1）了解龙芯中科管理层（以下简称

<p>指标之一，存在固有风险，我们将收入确认识别为关键审计事项。</p> <p>相关收入政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十八）收入”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（三十七）营业收入、营业成本”。</p>	<p>“管理层”）在收入确认相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计及运行的有效性；</p> <p>（2）了解收入确认政策及具体方法，通过对管理层的访谈，并以抽样方式检查销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款以及商品控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>（3）执行实质性分析程序，结合行业环境及变动趋势，按照分季度、分产品、分客户进行分析，复核收入确认的合理性；</p> <p>（4）通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文档，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；</p> <p>（5）结合应收账款审计，执行函证程序，以抽样方式向主要客户函证报告期内销售额，并将函证结果与公司确认收入金额进行核对；</p> <p>（6）就资产负债表日前后确认的收入，选取样本核对至销售合同、验收单及其他支持性文档，评价收入是否被记录于恰当的会计期间；</p> <p>（7）评价在财务报表中有关销售收入的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
---	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（二）开发支出资本化</b>	
<p>龙芯中科 2023 年度开发支出资本化金额新增 9,865.96 万元。报告期期末，龙芯中科开发支出资本化余额为 9,262.37 万元。</p> <p>由于确定开发支出是否满足所有资本化条件需要管理层进行重大会计判断和估计。尤其是：项目的技术可行性、项目带来</p>	<p>在针对开发支出的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：</p> <p>（1）了解管理层与开发支出资本化相关的关键内部控制，测试并评价相关内部控制设计及运行的有效性；</p> <p>（2）检查管理层内部对应的立项文件、</p>



<p>充足未来经济利益的可能性、开始资本化的时点、研究及开发支出记录的准确性及完整性。我们将开发支出资本化识别为关键审计事项。</p> <p>相关政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（二十一）无形资产”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、合并财务报表主要项目注释（十五）开发支出”。</p>	<p>可行性分析等支持性文档；复核管理层对资本化条件的评估，核查资本化项目是否已进入开发阶段；</p> <p>（3）访谈关键管理人员，并检查开发项目团队技术性文件及其他技术团队项目论证文件；</p> <p>（4）收集相关市场信息，评估管理层的开发项目预期经济利益的分析；</p> <p>（5）评估管理层对于开发项目及后续生产提供的资金以及技术资源支持的合理性；</p> <p>（6）通过抽样的方式，检查与研发项目相关的支持性文件，核查发生的研发支出的成本费用归集是否恰当，研发支出的发生是否真实，是否与相关研发活动切实相关；</p> <p>（7）评价在财务报表中有关开发支出的披露是否符合企业会计准则的要求。</p>
--	--

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>（三）存货跌价准备</b></p> <p>截至 2023 年 12 月 31 日，龙芯中科合并财务报表中存货账面余额为 99,066.74 万元，存货跌价准备余额为 2,245.08 万元。公司每年定期评估存货可变现净值，并按照存货类别，对存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。</p> <p>由于存货账面余额对财务报表存在重大影响，同时管理层进行上述可变现净值评估时存在估计的不确定性，对公司存货跌价准备的审计涉及复杂的审计判断及估计。我们将存货及存货跌价准备识别为关键审计事项。</p> <p>相关政策，请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计（十六）存货”所述的会计政策；具体数据披露，请参阅“六、</p>	<p>在针对存货跌价准备的审计过程中，我们实施了包括但不限于以下程序：</p> <p>（1）了解管理层关于存货跌价准备的内部控制设计，并测试了其运行有效性；</p> <p>（2）评价公司确定存货可变现净值的流程及所使用的方法和假设，通过比较公司本年度及以往年度存货跌价准备测试方法，评估存货跌价准备测试方法的适当性及其一贯应用，且不存在管理层偏差情况；</p> <p>（3）实施实质性分析程序，对存货金额变动进行分析，结合同行业情况、市场销售情况，分析其变动的合理性；</p> <p>（4）实施存货监盘程序，关注在盘点过程中是否存在长期未使用或处于报废状态</p>

合并财务报表主要项目注释（八）存货”。

的原材料、半成品和产成品；

（5）复核存货库龄分析，通过抽样的方式重新计算库龄分析的准确性；

（6）检查存货的期后销售和使用情况；

（7）复核管理层对于可变现净值估计的重要假设，并对存货跌价准备进行重新计算；

（8）评价在财务报表中有关存货及存货跌价准备的披露是否符合企业会计准则的要求。

#### 四、其他信息

龙芯中科管理层对其他信息负责。其他信息包括《龙芯中科技术股份有限公司 2023 年年度报告》中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中国注册会计师

(项目合伙人)：

中国·北京

二〇二四年四月二十五日

中国注册会计师：

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	498,368,134.40	696,341,611.03
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	951,537,693.15	1,184,880,447.98
衍生金融资产			
应收票据	七、4	51,524,896.45	29,577,848.16
应收账款	七、5	483,802,524.22	647,285,259.24
应收款项融资	七、7	2,201,780.00	2,111,700.00
预付款项	七、8	194,484,699.66	288,170,703.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	68,470,924.63	27,063,575.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	968,216,533.70	745,641,817.47
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	48,839,002.77	20,469,268.88
流动资产合计		3,267,446,188.98	3,641,542,232.15
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资			
其他权益工具投资	七、18	27,109,104.84	15,482,242.86
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	315,700,557.48	325,881,390.64
在建工程	七、22	7,294,361.66	5,913,566.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	10,467,028.54	18,775,651.38
无形资产	七、26	221,870,188.78	99,200,757.92
开发支出		92,623,706.41	112,570,403.57
商誉			
长期待摊费用	七、28	46,038,788.78	78,552,107.45
递延所得税资产	七、29	110,900,197.41	53,879,289.71
其他非流动资产	七、30	12,638,857.76	16,543,139.18
非流动资产合计		844,642,791.66	726,798,549.16
资产总计		4,112,088,980.64	4,368,340,781.31
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	90,600,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、35	46,069,944.32	36,503,549.30
应付账款	七、36	195,987,759.82	221,645,332.24
预收款项			
合同负债	七、38	34,848,117.41	16,241,116.73
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	55,516,604.19	52,489,239.44
应交税费	七、40	5,315,094.95	8,246,119.47
其他应付款	七、41	4,596,966.19	3,121,318.56
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	8,448,676.46	8,984,136.03
其他流动负债	七、44	1,329,217.51	2,092,738.81
流动负债合计		442,712,380.85	349,323,550.58
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债	七、47	2,972,768.63	11,515,887.37
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	100,120,957.26	100,540,734.86
递延所得税负债	七、29	17,358,014.22	16,439,827.75
其他非流动负债			
非流动负债合计		120,451,740.11	128,496,449.98
负债合计		563,164,120.96	477,820,000.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	3,118,996,613.23	3,095,124,912.31
减：库存股	七、56	33,074,587.79	
其他综合收益	七、57	-4,316,738.24	3,994,186.57
专项储备			
盈余公积	七、59	35,041,960.55	34,951,238.87
一般风险准备			
未分配利润	七、60	31,277,611.93	355,450,443.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,548,924,859.68	3,890,520,780.75
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,548,924,859.68	3,890,520,780.75
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,112,088,980.64	4,368,340,781.31

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

**母公司资产负债表**

2023 年 12 月 31 日

编制单位：龙芯中科技术股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		418,686,420.45	628,203,598.64
交易性金融资产		951,537,693.15	1,184,880,447.98
衍生金融资产			
应收票据		46,736,064.85	26,692,179.96
应收账款	十九、1	464,957,065.64	626,797,311.87
应收款项融资		2,201,780.00	2,111,700.00
预付款项		516,488,477.98	268,364,436.59
其他应收款	十九、2	201,115,174.01	90,338,522.32
其中：应收利息			
应收股利			

存货		591,320,715.33	568,207,310.50
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		19,160,650.89	9,709,111.41
流动资产合计		3,212,204,042.30	3,405,304,619.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	357,000,000.00	320,000,000.00
其他权益工具投资		5,348,102.79	1,517,265.52
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		143,825,822.90	136,193,515.92
在建工程		-	456,781.13
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		221,575,203.54	98,463,294.85
开发支出		50,685,518.18	77,375,871.11
商誉			
长期待摊费用		31,965,037.69	55,356,678.43
递延所得税资产		68,729,685.02	22,956,093.65
其他非流动资产		33,189,041.48	22,600,667.54
非流动资产合计		912,318,411.60	734,920,168.15
资产总计		4,124,522,453.90	4,140,224,787.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		123,898,656.00	29,072,401.60
应付账款		161,697,558.29	163,382,835.41
预收款项			
合同负债		100,194,081.40	15,946,642.29
应付职工薪酬		39,757,403.79	37,021,413.66
应交税费		2,973,567.88	5,110,302.27
其他应付款		2,758,199.48	1,198,242.25
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		1,187,376.47	2,073,063.50
流动负债合计		432,466,843.31	253,804,900.98
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,166,633.50	6,595,621.43
递延所得税负债		7,204,596.24	38,036,758.15
其他非流动负债			
非流动负债合计		37,371,229.74	44,632,379.58
负债合计		469,838,073.05	298,437,280.56
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,118,996,613.23	3,095,124,912.31
减：库存股		33,074,587.79	
其他综合收益		-4,271,633.01	-505,801.65
专项储备			
盈余公积		34,834,875.40	34,834,875.40
未分配利润		137,199,113.02	311,333,520.80
所有者权益（或股东权益）合计		3,654,684,380.85	3,841,787,506.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,124,522,453.90	4,140,224,787.42

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		505,694,383.12	738,657,855.87
其中：营业收入	七、61	505,694,383.12	738,657,855.87
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		981,749,684.84	891,802,076.68
其中：营业成本	七、61	323,338,759.75	390,816,377.14
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	3,289,728.71	4,054,074.65
销售费用	七、63	106,023,101.90	89,744,157.74



管理费用	七、64	127,170,336.21	101,512,765.43
研发费用	七、65	424,562,282.57	312,903,972.33
财务费用	七、66	-2,634,524.30	-7,229,270.61
其中：利息费用		871,954.15	421,084.87
利息收入		6,143,868.40	8,839,252.02
加：其他收益	七、67	79,070,221.19	176,241,583.27
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	42,443,094.22	14,152,672.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		631.38	-452,482.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-3,342,754.83	4,880,447.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-44,364,048.65	-23,355,760.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-7,432,794.82	-1,934,899.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-2,676.91	-4,917.61
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-409,684,261.52	16,834,905.26
加：营业外收入	七、74	26,315,412.99	20,002,587.89
减：营业外支出	七、75	144,090.84	2,926,543.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-383,512,939.37	33,910,949.51
减：所得税费用	七、76	-54,073,139.79	-17,841,076.82
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-329,439,799.58	51,752,026.33
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-329,439,799.58	51,752,026.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-329,439,799.58	51,752,026.33
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额	七、77	-3,206,806.65	2,673,597.11
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,206,806.65	2,673,597.11
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-3,206,806.65	2,673,597.11

(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		-3,206,806.65	2,673,597.11
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-332,646,606.23	54,425,623.44
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-332,646,606.23	54,425,623.44
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.82	0.14
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.82	0.14

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	513,368,953.25	769,526,622.20
减：营业成本	十九、4	328,210,051.05	493,397,992.96
税金及附加		1,947,176.93	2,350,864.49
销售费用		76,990,590.46	62,690,360.39
管理费用		102,042,859.79	80,531,054.20
研发费用		305,529,316.06	203,612,242.10
财务费用		-4,629,049.73	-7,330,093.50
其中：利息费用		-	-365,654.00
利息收入		5,646,293.46	7,807,449.31
加：其他收益		56,506,398.44	137,473,171.41

投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	47,769,185.11	14,152,672.37
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		631.38	-452,482.59
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		-	
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-3,342,754.83	4,880,447.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-39,340,154.54	-18,878,943.45
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-8,935,959.40	-1,695,923.40
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-244,065,276.53	70,205,626.47
加：营业外收入		25,327,617.04	2,418.66
减：营业外支出		138,090.84	311,237.97
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-218,875,750.33	69,896,807.16
减：所得税费用		-44,741,342.55	-6,141,588.50
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,134,407.78	76,038,395.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-174,134,407.78	76,038,395.66
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额		-3,765,831.36	119,623.21
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-3,765,831.36	119,623.21
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		-3,765,831.36	119,623.21
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			

6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-177,900,239.14	76,158,018.87
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		670,684,299.04	623,082,567.09
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		17,913,160.14	30,178,811.11
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	85,595,766.60	116,558,951.53
经营活动现金流入小计		774,193,225.78	769,820,329.73
购买商品、接受劳务支付的现金		606,163,795.91	1,000,338,387.45
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		435,588,191.98	380,563,689.61
支付的各项税费		20,224,699.76	64,421,103.53
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	122,543,986.00	93,543,346.88
经营活动现金流出小计		1,184,520,673.65	1,538,866,527.47
经营活动产生的现金流量净额		-410,327,447.87	-769,046,197.74
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,211,627,715.25	2,348,000,000.00
取得投资收益收到的现金		47,977,747.59	14,153,293.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		8,499,430.43	1,458.20
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计		6,268,104,893.27	2,362,154,751.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		111,074,585.88	87,253,268.72
投资支付的现金		6,002,415,094.34	3,528,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,113,489,680.22	3,615,653,268.72
投资活动产生的现金流量净额		154,615,213.05	-1,253,498,517.49
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,439,312,876.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		147,207,312.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		147,207,312.00	2,439,312,876.00
偿还债务支付的现金		56,607,312.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	42,861,241.81	24,757,821.70
筹资活动现金流出小计		99,468,553.81	24,757,821.70
筹资活动产生的现金流量净额		47,738,758.19	2,414,555,054.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-207,973,476.63	392,010,339.07
加：期初现金及现金等价物余额		696,341,611.03	304,331,271.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		488,368,134.40	696,341,611.03

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

**母公司现金流量表**

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		734,781,313.56	637,519,028.84
收到的税费返还		8,026,644.52	159,292.03
收到其他与经营活动有关的现金		183,394,162.93	129,287,516.30
经营活动现金流入小计		926,202,121.01	766,965,837.17
购买商品、接受劳务支付的现金		647,757,603.96	891,324,818.12
支付给职工及为职工支付的现金		307,559,603.24	270,107,338.16
支付的各项税费		14,593,001.53	31,648,239.82
支付其他与经营活动有关的现金		262,258,923.69	225,707,020.05
经营活动现金流出小计		1,232,169,132.42	1,418,787,416.15
经营活动产生的现金流量净额		-305,967,011.41	-651,821,578.98

<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		6,081,000,000.00	2,348,000,000.00
取得投资收益收到的现金		47,768,553.73	14,153,293.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,060,906.02	2,156,431.76
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,130,829,459.75	2,364,309,724.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		90,289,944.40	57,903,375.04
投资支付的现金		5,911,015,094.34	3,567,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,001,305,038.74	3,625,403,375.04
投资活动产生的现金流量净额		129,524,421.01	-1,261,093,650.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			2,439,312,876.00
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,439,312,876.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		33,074,587.79	18,446,984.70
筹资活动现金流出小计		33,074,587.79	18,446,984.70
筹资活动产生的现金流量净额		-33,074,587.79	2,420,865,891.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
五、现金及现金等价物净增加额		-209,517,178.19	507,950,662.07
加：期初现金及现金等价物余额		628,203,598.64	120,252,936.57
六、期末现金及现金等价物余额		418,686,420.45	628,203,598.64

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者权益合计	
	实收资本(或 股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收 益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、 上年 年末 余额	401,000,00 0.00				3,095,124,91 2.31		3,994,186 .57		34,951,23 8.87		355,450,44 3.00		3,890,520,78 0.75		3,890,520,78 0.75
加: 会计 政策 变更											253,572.03		253,572.03		253,572.03
前 期差 错更 正															
其 他															
二、 本年 期初 余额	401,000,00 0.00	-	-	-	3,095,124,91 2.31	-	3,994,186 .57	-	34,951,23 8.87	-	355,704,01 5.03	-	3,890,774,35 2.78	-	3,890,774,35 2.78
三、 本期 增减 变动 金额	-	-	-	-	23,871,700.9 2	33,074,58 7.79	8,310,924 .81	-	90,721.68	-	324,426,40 3.10	-	341,849,493. 10	-	341,849,493. 10

2023 年年度报告

(减少以“一”号填列)													
(一) 综合收益总额													
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益													



2023 年年度报告

的金额															
4. 其他					33,074,587.79							-	33,074,587.79	-	33,074,587.79
(三) 利润分配								90,721.68		-90,721.68				-	-
1. 提取盈余公积								90,721.68		-90,721.68				-	-
2. 提取一般风险准备														-	-
3. 对所有者的分配														-	-
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						-	5,104,118			5,104,118.		-	-
6. 其 他						.16				16		-	-



前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	360,000,000.00			692,314,344.88		1,320,589.46		27,347,399.30		311,302,256.24		1,392,284,589.88	1,392,284,589.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,000,000.00	-	-	2,402,810,567.43	-	2,673,597.11	-	7,603,839.57	-	44,148,186.76	-	2,498,236,190.87	2,498,236,190.87
（一）综合收益总额						2,673,597.11				51,752,026.33		54,425,623.44	54,425,623.44
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00			2,402,810,567.43								2,443,810,567.43	2,443,810,567.43
1. 所有者投入	41,000,000.00			2,378,938,866.51								2,419,938,866.51	2,419,938,866.51





2023 年年度报告

结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	401,000,000 .00				3,095,124,91 2.31	3,994,186 .57	34,951,238 .87	355,450,443 .00	3,890,520,78 0.75			3,890,520,78 0.75	

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

## 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益 合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	401,000 ,000.00				3,095,124,9 12.31		-505,801.65		34,834,875 .40	311,333, 520.80	3,841,787 ,506.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000 ,000.00				3,095,124,9 12.31		-505,801.65		34,834,875 .40	311,333, 520.80	3,841,787 ,506.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					23,871,700. 92	33,074,587 .79	- 3,765,831.36	-	-	174,134, 407.78	- 187,103,1 26.01
（一）综合收益总额							- 3,765,831.36			- 174,134, 407.78	- 177,900,2 39.14
（二）所有者投入和减少资本					23,871,700. 92	33,074,587 .79					- 9,202,886 .87
1. 所有者投入的普通股											-
2. 其他权益工具持有者投入资本											-
3. 股份支付计入所有者权益的金额					23,871,700. 92						23,871,70 0.92
4. 其他						33,074,587 .79					- 33,074,58 7.79



2023 年年度报告

(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,118,996,613.23	33,074,587.79	-4,271,633.01		34,834,875.40	137,199,113.02	3,654,684,380.85

项目	2022 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				692,314,344.88		-625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2023 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				692,314,344.88		- 625,424.86		27,231,035.83	242,898,964.71	1,321,818,920.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	41,000,000.00				2,402,810,567.43		119,623.21		7,603,839.57	68,434,556.09	2,519,968,586.30
（一）综合收益总额							119,623.21			76,038,395.66	76,158,018.87
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00				2,402,810,567.43						2,443,810,567.43
1. 所有者投入的普通股	41,000,000.00				2,378,938,866.51						2,419,938,866.51
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					23,871,700.92						23,871,700.92
4. 其他											
（三）利润分配									7,603,839.57	- 7,603,839.57	
1. 提取盈余公积									7,603,839.57	- 7,603,839.57	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

2023 年年度报告

5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				3,095,124,912.31		-505,801.65		34,834,875.40	311,333,520.80	3,841,787,506.86

公司负责人：胡伟武

主管会计工作负责人：曹砚财

会计机构负责人：何会茹

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### （一）企业注册地、组织形式和总部地址

龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”、“本公司”、“公司”），前身为“北京龙芯中科技术服务中心有限公司”（以下均简称“龙芯服务”），于2008年3月5日经北京市工商行政管理局海淀分局批准成立并登记注册，注册资本为人民币500.00万元。

2011年4月25日，经龙芯服务第五届股东会第二次会议决议通过，龙芯服务名称变更为“龙芯中科技术有限公司”（以下简称“有限公司”）。

2020年11月8日，经有限公司2020年第五届董事会第十一次会议及2020年第六次股东会会议决议通过，同意以2020年7月31日经审计的净资产折合为公司股本，净资产超过股本部分全部计入公司的资本公积，整体变更为股份有限公司，名称变更为龙芯中科技术股份有限公司（以下简称“龙芯中科”）。

2022年3月29日，中国证券监督管理委员会出具了《关于同意龙芯中科技术股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]646号），龙芯中科公开发行人民币普通股股票4,100.00万股。龙芯中科向社会公开发售的人民币普通股股票每股面值为人民币1元，发行数量4,100.00万股。龙芯中科原注册资本为人民币36,000.00万元，根据修改后的章程，此次募集资金后增加注册资本人民币4,100.00万元，变更后的注册资本为人民币40,100.00万元。

公司组织形式：其他股份有限公司（上市）；

公司总部地址：北京市海淀区地锦路7号院4号楼1层101；

统一社会信用代码：9111010867283004X0；

法定代表人：胡伟武。

##### （二）企业的业务性质和主要经营活动

本公司所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司主营业务为处理器芯片的研发、生产、销售及服务，主要产品与服务包括处理器芯片产品及综合解决方案业务。目前，龙芯中科面向网络安全、办公与信息化、工控及物联网等领域与合作伙伴保持全面的市场合作，系列产品在政府、能源、金融、交通、教育等行业领域已获得广泛应用。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## 2. 持续经营

√适用 □不适用

公司自报告期末起 12 个月内不存在明显影响本公司持续经营能力的因素，本财务报表以公司持续经营假设为基础进行编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本公司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的预期信用损失的计量、存货计价方法及跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、使用权资产折旧、研发投入资本化的判断标准、政府补助核算、收入确认和计量等。

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果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

正常营业周期，是指公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的应收款项坏账准备收回或转回	单项收回或转回金额占各类应收款项总额的 10%以上
重要的应收款项实际核销	单项核销金额占各类应收款项坏账准备总额的 10%以上
重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款项占预付款项总额的 10%以上
重要的应付款项	单项账龄超过 1 年的应付账款占应付账款总额的 10%以上

合同资产账面价值发生重大变动	合同资产账面价值变动金额占期初合同资产余额的 50%以上
重要的在建工程	单个项目的预算大于 500 万元
重要的非全资子公司	子公司净资产占公司合并净资产 5%以上
重要的资本化研发项目	单个项目期末余额占开发支出期末余额 10%以上
重要合营企业或联营企业	对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占公司合并净资产的 5%以上，或长期股权投资权益法下投资损益占公司合并净利润的 10%以上

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

(1) 调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动以及持有的其他权益工具投资公允价值变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益或留存收益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

本公司合并财务报表的合并范围应当以控制为基础予以确定。

控制，是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。相关活动，是指对被投资方的回报产生重大影响的活动。被投资方的相关活动应当根据具体情况进行判断，通常包括商品或劳务的销售和购买、

金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。

本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化的，本公司进行重新评估。

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

(1) 各参与方均受到该安排的约束；(2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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。

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。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：(1) 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；(2) 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；(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；(5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算



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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### （一）金融工具的确认和终止确认

本公司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。

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，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

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。

### （二）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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：本公司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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销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其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司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。

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。

### （三）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他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。

(2) 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。

(四) 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。

(五) 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见本报告“十二.与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

**(3) 应收款项及租赁应收款**

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

**(六) 金融资产转移**

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## (七) 应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法

(1) 应收票据确认组合的依据及计量损失准备的方法如下:

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
组合一	银行承兑汇票组合	不存在损失风险, 不计提坏账准备
组合二	商业承兑汇票组合	按照应收账款的账龄连续计算的原则对其不终止确认并计提预期信用损失准备

(2) 应收账款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下:

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方	不存在损失风险, 不计提坏账准备
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失

(3) 其他应收款确认组合的依据及计量损失准备的方法如下:

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
关联方组合	合并范围内关联方	不存在损失风险, 不计提坏账准备
账龄风险矩阵	按款项发生时间作为信用风险特征组合的应收款项	参考历史信用损失经验, 结合当前状况及对未来经济状况的预测, 编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表, 计算预期信用损失
无风险组合	按政府补助作为信用风险特征	不存在损失风险, 不计提坏账准备

信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表如下:

账龄	应收账款预期信用损失率计提比例 (%)	其他应收款预期信用损失率计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	1.00	5.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五. 11. 金融工具（七）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

适用  不适用

**13. 应收账款**

适用  不适用

**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五. 11. 金融工具（七）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用  不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用  不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用  不适用

**14. 应收款项融资**

适用  不适用

**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五. 11. 金融工具（二）金融资产分类和计量。

详见本报告第十节财务报告五. 11. 金融工具（七）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五. 11. 金融工具（七）应收款项预期信用损失的确认标准和计提方法。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

### （一）存货的分类

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

本公司存货为原材料、在产品、委托加工物资、低值易耗品、库存商品及发出商品。

### （二）发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

### （三）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(四) 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照五五摊销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

适用 不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

本公司存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，同时对库龄 3 年以上的存货全额计提存货跌价准备。

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

适用 不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

**17. 合同资产**

适用 不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

适用 不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

适用 不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

适用 不适用



## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

### 2. 后续计量及损益确认方法

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；对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。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有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，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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的份额，确认投资损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各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司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持股比例计算归属于投资企业的部分(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。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账

面价值。本公司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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

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；重大影响，是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧

**(2). 折旧方法**

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75

**22. 在建工程**

√适用 □不适用

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

3. 在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

类别	转入固定资产标准
房屋及建筑物（含装修工程）	实际开始使用/完工验收孰早
机器设备	实际开始使用/完成安装并验收孰早

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1. 无形资产包括专有技术、软件使用权、专利权及商标权等，按成本进行初始计量。
2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

项目	摊销年限（年）
专有技术	10
软件使用权	2-5
专利权	10
商标权	10

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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，每年均进行减值测试。

##### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

###### (1) 研发支出的归集范围

本公司的研发支出主要包括研发人员职工薪酬、技术测试验证费用、材料费用、折旧与摊销费用、股份支付费用等。

###### (2) 研发支出相关会计处理方法

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

公司研发支出开始资本化的具体依据：由科研管理部门召集并组织专家评审组对项目研究阶段的成果进行评审，并对项目在技术可行性、商业用途、预计可否形成无形资产、无形资产的可用性、技术及财务支持、项目内部管理和费用核算等角度进行评估，判断是否满足转开发阶段并资本化的要求，形成《研发项目转阶段评审确认表》并经专家组评审通过。

公司开发支出结转无形资产的具体依据：由科研管理部门召集并组织专家评审组对项目开发阶段的成果进行评审，研发项目成果的设计数据和代码经定版确认，实现既定的研发项目目标，满足各项研发技术指标，形成《评审报告》并经专家组评审通过。

公司在研究开发过程中因研发支出资本化形成的无形资产，作为专有技术核算，按照直线法在 10 年内摊销。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因公司合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、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，从而对公司产生不利影响；（3）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，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当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。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司长期待摊费用主要包含光罩模具、装修及改造项目和租金。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司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。

本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

(1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

(2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

### 1. 设定提存计划

本公司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。本公司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。本公司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。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

### 2. 设定受益计划

#### (1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

## (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 31. 预计负债

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### 32. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

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

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



## (2) 以现金结算的股份支付

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

## (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 收入的确认

本公司的收入主要包括芯片产品销售收入、硬件模块产品销售收入及技术服务收入产品等。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

(2) 本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”，分别按以下原则进行收入确认。

**本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：**

- ①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质，采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

**对于不属于在某一时段内履行的履约义务，属于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品控制权时点确认收入。**

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策如下：

1) 芯片产品销售收入、硬件模块产品销售收入在满足下列条件时确认收入：

①所销售的产品已与客户签订了合同或订单；②产品出库前已经质量管理部门检验合格；③产品已发至客户指定的地点，并经客户验收确认，已将该产品的法定所有权以及该产品的实物转移给客户；④客户能够主导该产品的使用并从中获取全部经济利益；⑤相关经济利益很可能流入公司，公司就该产品享有现时收款权利；⑥成本可靠计量。

根据合同或订单，公司在产品实际交付并取得经客户签收确认的验收凭据时确认收入。

2) 技术服务收入，在满足下列条件时确认收入：

①所提供的技术服务已与客户签订了合同或订单；②所提供的技术服务已完成并经客户验收确认；③客户能够主导技术的使用并从中获取全部经济利益；④相关经济利益很可能流入公司，公司就该服务享有现时收款权利；⑤成本可靠计量。

根据合同或订单，公司在服务已完成并取得经客户确认的终验凭据时确认收入。

(3) 收入的计量

本公司应当按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。企业在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

## 2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司应当按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，应当在合同期间内采用实际利率法摊销。

## 3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

## 4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，应当采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。企业应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司应当将应付客户对价全额冲减交易价格。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

## 36. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 本公司政府补助采用总额法：

(1) 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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的

相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 判断依据

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。

低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

承租人在判断是否是低价值资产租赁时，应基于租赁资产的全新状态下的价值进行评估，不应考虑资产已被使用的年限。

##### (2) 会计处理方法

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

## (2) 经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，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。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

## 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额

企业对单项交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。	递延所得税资产、 递延所得税负债、 未分配利润	2,177,738.13
--	-------------------------------	--------------

其他说明

无

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

本公司经管理层批准，自 2023 年 1 月 1 日执行《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的相关规定，根据累积影响数，调整财务报表相关项目金额。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	696,341,611.03	696,341,611.03	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	1,184,880,447.98	1,184,880,447.98	
衍生金融资产			
应收票据	29,577,848.16	29,577,848.16	
应收账款	647,285,259.24	647,285,259.24	
应收款项融资	2,111,700.00	2,111,700.00	
预付款项	288,170,703.80	288,170,703.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,063,575.59	27,063,575.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	745,641,817.47	745,641,817.47	
合同资产			
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	20,469,268.88	20,469,268.88	
流动资产合计	3,641,542,232.15	3,641,542,232.15	
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	15,482,242.86	15,482,242.86	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	325,881,390.64	325,881,390.64	
在建工程	5,913,566.45	5,913,566.45	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	18,775,651.38	18,775,651.38	
无形资产	99,200,757.92	99,200,757.92	
开发支出	112,570,403.57	112,570,403.57	
商誉			
长期待摊费用	78,552,107.45	78,552,107.45	
递延所得税资产	53,879,289.71	56,057,027.84	2,177,738.13
其他非流动资产	16,543,139.18	16,543,139.18	
非流动资产合计	726,798,549.16	728,976,287.29	2,177,738.13
资产总计	4,368,340,781.31	4,370,518,519.44	2,177,738.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,503,549.30	36,503,549.30	
应付账款	221,645,332.24	221,645,332.24	
预收款项			
合同负债	16,241,116.73	16,241,116.73	
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	52,489,239.44	52,489,239.44	
应交税费	8,246,119.47	8,246,119.47	
其他应付款	3,121,318.56	3,121,318.56	
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	8,984,136.03	8,984,136.03	
其他流动负债	2,092,738.81	2,092,738.81	
流动负债合计	349,323,550.58	349,323,550.58	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	11,515,887.37	11,515,887.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	100,540,734.86	100,540,734.86	
递延所得税负债	16,439,827.75	18,363,993.85	1,924,166.10
其他非流动负债			
非流动负债合计	128,496,449.98	130,420,616.08	1,924,166.10
负债合计	477,820,000.56	479,744,166.66	1,924,166.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,095,124,912.31	3,095,124,912.31	
减：库存股			
其他综合收益	3,994,186.57	3,994,186.57	
专项储备			
盈余公积	34,951,238.87	34,951,238.87	
一般风险准备			
未分配利润	355,450,443.00	355,704,015.03	253,572.03
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	3,890,520,780.75	3,890,774,352.78	253,572.03
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	3,890,520,780.75	3,890,774,352.78	253,572.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	4,368,340,781.31	4,370,518,519.44	2,177,738.13



## 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	增值额	3.00、6.00、9.00、10.00、11.00、13.00
土地使用税	实际占用面积	2.00 元/平方米、3.00 元/平方米、5.00 元/平方米、6.00 元/平方米、8.00 元/平方米、9.00 元/平方米
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30.00%后余值的计缴；从租计征的，按租金收入的计缴	1.20、12.00
城市维护建设税	应缴流转税税额	5.00、7.00
教育费附加	应缴流转税税额	3.00
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00
企业所得税	应纳税所得额	5.00、10.00、15.00、25.00
其他	按国家相关标准计缴	

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
龙芯中科	10.00
广东龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率、15.00
合肥龙芯	15.00
西安龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率、15.00
南京龙芯	15.00
金华龙芯	15.00
太原龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
北京龙芯	15.00
成都龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率、15.00
武汉龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
山西龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
辽宁龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
鹤壁龙芯	2.50、5.00、10.00、25.00 超额累进税率
合肥投资	不适用

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 增值税税收优惠政策

1. 根据 2011 年 1 月 28 日国务院《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）及 2011 年 10 月 13 日《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税 2011[100]号），本公司销售自行开发的软件产品，可按法定 17%（2018 年 5 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日税率为 16%，2019 年 3 月 31 日后税率为 13%）的税率征收增值税后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

### (2) 所得税税收优惠政策

1. 根据财政部、国家税务总局于 2012 年 4 月 20 日《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文件），本公司被认定为国家规划布局内重点集成电路设计企业可减按 10%的税率征收企业所得税。

2. 本公司之子公司广东龙芯、西安龙芯、太原龙芯、山西龙芯、辽宁龙芯、鹤壁龙芯为小微企业，根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 300 万元的部分，减按 25.00%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；

3. 本公司之子公司合肥龙芯，于 2023 年 11 月 30 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202334005423，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

4. 本公司之子公司广东龙芯，于 2023 年 12 月 28 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202344006055，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

5. 本公司之子公司西安龙芯，于 2022 年 11 月 4 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202261002494，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

6. 本公司之子公司南京龙芯，于 2021 年 11 月 3 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202132000689，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

7. 本公司之子公司金华龙芯，于 2021 年 12 月 16 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202133006557，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

8. 本公司之子公司北京龙芯，于 2021 年 12 月 17 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GS202111000076，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

9. 本公司之子公司成都龙芯，于 2022 年 11 月 2 日取得高新技术企业证书，证书编号为 GR202251003932，有效期三年，享受 15%的优惠税率。

10. 根据财政部、海关总署、国家税务总局 2011 年 7 月 27 日《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58 号），2020 年 4 月 23 日《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》（财政部公告 2020 年第 23 号），本公司之子公司成都龙芯属于《西部地区鼓励类产业目录》中的鼓励类产业企业，可减按 15% 的税率征收企业所得税。

11. 根据《财政部税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，本公司自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

12. 本公司之子公司合肥投资为有限合伙企业，合伙企业生产经营所得和其他所得采取“先分后税”的原则，公司无需缴纳企业所得税。

### 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：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	486,341,255.13	696,341,611.03
其他货币资金	12,026,879.27	
存放财务公司存款		
合计	498,368,134.40	696,341,611.03
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

截至 2023 年 12 月 31 日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 10,000,000.00 元，公司因购买大额存单存入定期存款 10,000,000.00 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	951,537,693.15	1,184,880,447.98	/

其中：			
结构性存款	951,537,693.15	1,184,880,447.98	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	951,537,693.15	1,184,880,447.98	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,035,460.00
商业承兑票据	57,445,147.00	29,158,939.31
减：应收票据坏账准备	5,920,250.55	2,616,551.15
合计	51,524,896.45	29,577,848.16

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	7,713,000.00	
商业承兑票据		
合计	7,713,000.00	

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	57,445,147.00	100.00	5,920,250.55		51,524,896.45	32,194,399.31	100.00	2,616,551.15		29,577,848.16
其中：										
商业承兑汇票	57,445,147.00	100.00	5,920,250.55	10.31	51,524,896.45	29,158,939.31	90.57	2,616,551.15	8.97	26,542,388.16
银行承兑汇票						3,035,460.00	9.43			3,035,460.00
合计	57,445,147.00	/	5,920,250.55	/	51,524,896.45	32,194,399.31	/	2,616,551.15	/	29,577,848.16

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: 商业承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	8,466,900.00	84,669.00	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	25,902,063.00	1,295,103.15	5.00
1-2 年 (含 2 年)	17,494,034.00	1,749,403.40	10.00
2-3 年 (含 3 年)	5,582,150.00	2,791,075.00	50.00
合计	57,445,147.00	5,920,250.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

计提确认标准及说明详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

组合计提坏账说明详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

按组合计提 坏账准备	2,616,551.15	3,303,699.40				5,920,250.55
合计	2,616,551.15	3,303,699.40				5,920,250.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	160,601,676.59	322,591,597.51
6 个月至 1 年（含 1 年）	80,837,282.45	214,530,292.90
1 年以内小计	241,438,959.04	537,121,890.41
1 至 2 年	239,452,333.96	137,687,391.06
2 至 3 年	65,008,691.06	394,295.00
3 年以上	273,240.28	110,545.28
合计	546,173,224.34	675,314,121.75

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	546,173,224.34	100.00	62,370,700.12	11.42	483,802,524.22	675,314,121.75	100.00	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24
其中：										
账龄风险矩阵	546,173,224.34	100.00	62,370,700.12	11.42	483,802,524.22	675,314,121.75	100.00	28,028,862.51	4.15	647,285,259.24
合计	546,173,224.34	/	62,370,700.12	/	483,802,524.22	675,314,121.75	/	28,028,862.51	/	647,285,259.24

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用



按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄风险矩阵

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	160,601,676.59	1,606,016.77	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	80,837,282.45	4,041,864.13	5.00
1-2 年 (含 2 年)	239,452,333.96	23,945,233.41	10.00
2-3 年 (含 3 年)	65,008,691.06	32,504,345.53	50.00
3 年以上	273,240.28	273,240.28	100.00
合计	546,173,224.34	62,370,700.12	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

除单项评估信用风险的应收账款外,参考历史信用损失经验,结合当前状况及对未来经济状况的预测,编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,计算预期信用损失。详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11.金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	28,028,862.51	34,369,837.61		28,000.00		62,370,700.12
合计	28,028,862.51					62,370,700.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明：

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,000.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

√适用 □不适用

无

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
长治市卓怡恒通信息安全有限公司	46,599,729.00		46,599,729.00	8.53	17,753,197.29
湖北天蟠信安科技有限公司	42,644,698.00		42,644,698.00	7.81	4,264,469.80
AJ07	27,718,880.00		27,718,880.00	5.08	3,798,476.80
AF13	27,538,440.00		27,538,440.00	5.04	3,696,312.00
江苏云涌电子科技股份有限公司	26,246,601.95		26,246,601.95	4.81	1,705,670.02
合计	170,748,348.95		170,748,348.95	31.27	31,218,125.91

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 7、 应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,201,780.00	2,111,700.00
合计	2,201,780.00	2,111,700.00

### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (5) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

## (8) 其他说明：

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	100,695,946.75	51.78	287,844,577.33	99.89
1至2年	93,675,984.60	48.17	314,261.47	0.11
2至3年	112,768.31	0.05	11,865.00	
3年以上				
合计	194,484,699.66	100.00	288,170,703.80	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄超过1年的期末余额	未及时结算原因
BQ21	材料款	132,770,725.66	2,412,069.07	受上游工厂产能限制未能及时交货

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
BQ21	132,770,725.66	68.27
BQ24	25,632,999.02	13.18
BS01	17,683,708.31	9.09
上海英众信息科技有限公司	6,198,911.50	3.19
航科信创(北京)信息技术有限公司	5,000,000.00	2.57
合计	187,286,344.49	96.30

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	68,470,924.63	27,063,575.59
合计	68,470,924.63	27,063,575.59

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:



适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	56,274,563.14	13,564,237.20
1 年以内小计	56,274,563.14	13,564,237.20
1 至 2 年	10,408,320.79	15,675,987.95
2 至 3 年	10,655,201.90	138,322.19
3 年以上	1,046,728.43	908,406.24
合计	78,384,814.26	30,286,953.58

#### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	27,813,685.07	27,165,102.18
仲裁赔偿款	40,569,579.86	
政府补贴款	6,300,000.00	
代付补贴款	1,500,000.00	
其他	2,201,549.33	3,121,851.40
合计	78,384,814.26	30,286,953.58

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,223,377.99			3,223,377.99
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	6,690,511.64			6,690,511.64

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	9,913,889.63			9,913,889.63

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：  
适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,223,377.99	6,690,511.64				9,913,889.63
合计	3,223,377.99	6,690,511.64				9,913,889.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明  
无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：  
适用 不适用

其他应收款核销说明：  
适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
上海芯联芯智能科技有限公司	40,569,579.86	51.76	仲裁补偿款	1年以内(含1年)	2,028,478.99
HongKongInternationalArbitrationCentre	24,973,167.70	31.86	押金及保证金	1年以内(含1年)、1-2年(含2年)、2-3年(含3年)	6,504,803.66
BV17	4,800,000.00	6.12	政府补贴款	1年以内(含1年)	
BB00	1,500,000.00	1.91	政府补贴款	1年以内(含1年)	
河海大学	1,500,000.00	1.91	代付补贴款	1年以内(含1年)	75,000.00
合计	73,342,747.56	93.56	/	/	8,608,282.65

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	109,219,084.45	4,312,178.83	104,906,905.62	59,265,706.67	3,740,783.03	55,524,923.64

2023 年年度报告

在产品	305,606,266.34		305,606,266.34	151,060,956.04		151,060,956.04
库存商品	523,514,369.39	18,138,655.96	505,375,713.43	421,984,662.06	13,555,920.19	408,428,741.87
周转材料	853,867.84		853,867.84	1,155,467.92		1,155,467.92
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	48,733,980.24		48,733,980.24	74,406,203.15		74,406,203.15
发出商品	2,739,800.23		2,739,800.23	55,065,524.85		55,065,524.85
合计	990,667,368.49	22,450,834.79	968,216,533.70	762,938,520.69	17,296,703.22	745,641,817.47

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,740,783.03	813,346.97		241,951.17		4,312,178.83
在产品						
库存商品	13,555,920.19	6,619,447.85		2,036,712.08		18,138,655.96
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	17,296,703.22	7,432,794.82		2,278,663.25		22,450,834.79

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

存货已领用或实现销售。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

无

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		

待抵扣及待认证进项税	47,234,804.70	10,101,835.00
预交税金	9,408.51	8,499,703.49
待摊费用	1,594,789.56	1,867,730.39
合计	48,839,002.77	20,469,268.88

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
昆仑太科（北京）技术股份有限公司	4,016,220.00			206,140.41			4,222,360.41		3,807,385.41		
江苏航天龙梦信息技术有限公司	3,501,534.70				55,865.51		3,445,669.19		2,445,669.19		
江苏龙威中科技术有限公司	3,159,875.20			771,451.48			3,931,326.68		931,326.68		
辽宁龙芯生态产业发展有限公司	1,653,287.67				991,318.73		661,968.94		261,968.94		
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	1,517,265.52			1,876,537.82			3,393,803.34		2,576,951.00		
湖南毅梁微电子有限公司	627,715.25		1,000,000.00	372,284.75							
安徽中科龙安科技	236,570.34			84,757.66			321,328.00			1,178,672.00	

2023 年年度报告

股份有限公司											
天安星控 (北京) 科技有限 责任公司	362,832.68				136,919.66		225,913.02		75,913.02		
北京仁和 诚信科技 有限公司	366,936.52			5,189.49			372,126.01			527,873.99	
北京中科 安成科技 有限公司	40,004.98			3,134.08			43,139.06			256,875.06	
中兵长智 科技有限 责任公司		4,500,000.00		136,376.21			4,636,376.21		136,376.21		
深圳华龙 讯达信息 技术股份 有限公司		8,015,094.34			6,060,794.89		1,954,299.45			6,060,794.89	
航科信创 (北京) 信息技术 有限公司		2,000,000.00			1,523,582.33		476,417.67			1,523,582.33	
长沙安牧 泉智能科 技有限公 司		6,000,000.00			2,637,178.65		3,362,821.35			2,637,178.65	
中豫芯科 (河南)信 息技术有 限公司		900,000.00			900,000.00					900,000.00	
南京龙众 创芯电子 科技有限 公司				61,555.51			61,555.51			438,444.49	
合计	15,482,242.86	21,415,094.34	1,000,000.00	3,517,427.41	12,305,659.77		27,109,104.84		10,235,590.45	13,523,421.41	/

**(2). 本期存在终止确认的情况说明**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	因终止确认转入留存收益的累计利得	因终止确认转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
湖南毅梁微电子有限公司	6,501,383.43		公司转让持有份额
合计	6,501,383.43		/

其他说明：

□适用 √不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	315,700,557.48	325,881,390.64
固定资产清理		
合计	315,700,557.48	325,881,390.64

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	176,041,899.99	160,329,208.12	2,060,255.62	117,733,625.92	456,164,989.65
2. 本期增加金额	3,690,523.30	18,627,660.82	563,087.05	30,768,276.83	53,649,548.00
(1) 购置	608,707.75	18,627,660.82	563,087.05	15,755,541.30	35,554,996.92
(2) 在建工程转入	3,081,815.55				3,081,815.55
(3) 企业合并增加					
(4) 存货转入				15,012,735.53	15,012,735.53
3. 本期减少金额		9,576,221.32	243,820.00	5,103,554.99	14,923,596.31
(1) 处置或报废		9,576,221.32	243,820.00	1,952,510.07	11,772,551.39
(2) 其他减少				3,151,044.92	3,151,044.92
4. 期末余额	179,732,423.29	169,380,647.62	2,379,522.67	143,398,347.76	494,890,941.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,631,794.25	68,392,397.71	1,686,381.67	48,573,025.38	130,283,599.01
2. 本期增加金额	7,366,263.79	21,326,151.96	138,186.23	26,652,796.73	55,483,398.71
(1) 计提	7,366,263.79	21,326,151.96	138,186.23	26,652,796.73	55,483,398.71
3. 本期减少金额		3,518,435.31	231,629.00	2,826,549.55	6,576,613.86
(1) 处置或报废		3,518,435.31	231,629.00	1,755,220.64	5,505,284.95
(2) 其他减少				1,071,328.91	1,071,328.91
4. 期末余额	18,998,058.04	86,200,114.36	1,592,938.90	72,399,272.56	179,190,383.86
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					

(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	160,734,365.25	83,180,533.26	786,583.77	70,999,075.20	315,700,557.48
2. 期初账面价值	164,410,105.74	91,936,810.41	373,873.95	69,160,600.54	325,881,390.64

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(4). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(5). 固定资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产清理**

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	7,294,361.66	5,913,566.45
工程物资		
合计	7,294,361.66	5,913,566.45

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
金华龙芯办公楼装修	7,294,361.66		7,294,361.66	3,662,385.32		3,662,385.32
合肥龙芯办公楼装修				1,794,400.00		1,794,400.00
在安装项目				456,781.13		456,781.13
合计	7,294,361.66		7,294,361.66	5,913,566.45		5,913,566.45

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
金华龙芯办公楼装修	9,980,000.00	3,662,385.32	3,631,976.34			7,294,361.66	73.09	未完工				自筹资金
合肥龙芯办公楼装修	3,100,000.00	1,794,400.00	1,287,415.55	3,081,815.55			99.41	未完工				自筹资金/募集资金
合计	13,080,000.00	5,456,785.32	4,919,391.89	3,081,815.55		7,294,361.66	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用



**工程物资****(1). 工程物资情况**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、 油气资产****(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

**(2) 油气资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**25、 使用权资产****(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	37,300,339.56	37,300,339.56
2. 本期增加金额		
增加		
3. 本期减少金额	4,000,892.94	4,000,892.94
减少	4,000,892.94	4,000,892.94
4. 期末余额	33,299,446.62	33,299,446.62
二、累计折旧		
1. 期初余额	18,524,688.18	18,524,688.18
2. 本期增加金额	8,308,622.84	8,308,622.84
(1) 计提	8,308,622.84	8,308,622.84
3. 本期减少金额	4,000,892.94	4,000,892.94
(1) 处置	4,000,892.94	4,000,892.94

4. 期末余额	22,832,418.08	22,832,418.08
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,467,028.54	10,467,028.54
2. 期初账面价值	18,775,651.38	18,775,651.38

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	软件使用权	专利权	专有技术	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	74,125,800.80	3,150,000.00	122,206,707.67	580,000.00	200,062,508.47
2. 本期增加金额	31,381,663.85		118,606,311.95		149,987,975.80
(1) 购置	31,381,663.85				31,381,663.85
(2) 内部研发			118,606,311.95		118,606,311.95
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	105,507,464.65	3,150,000.00	240,813,019.62	580,000.00	350,050,484.27
二、累计摊销					
1. 期初余额	60,032,902.24	1,237,500.00	39,431,848.39	159,499.92	100,861,750.55
2. 本期增加金额	12,342,962.21	450,000.00	14,467,582.77	57,999.96	27,318,544.94
(1) 计提	12,342,962.21	450,000.00	14,467,582.77	57,999.96	27,318,544.94
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	72,375,864.45	1,687,500.00	53,899,431.16	217,499.88	128,180,295.49
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					

4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	33,131,600.20	1,462,500.00	186,913,588.46	362,500.12	221,870,188.78
2. 期初账面价值	14,092,898.56	1,912,500.00	82,774,859.28	420,500.08	99,200,757.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 84.24%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用  不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用  不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用  不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
外购软件	3,313.16	3,443.21	0				
商标	36.25	5,205.72	0				
专利	146.25	190.46	0				
专有技术	18,691.36	24,341.38	0				
开发支出	9,262.37	12,062.20	0				
合计	31,449.39	45,242.97	0	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(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

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光罩模具	61,591,373.95	5,754,448.70	33,756,407.24		33,589,415.41
装修及改造项目	15,816,173.05	999,932.55	5,037,160.20		11,778,945.40
租金	1,144,560.45		474,132.48		670,427.97
合计	78,552,107.45	6,754,381.25	39,267,699.92		46,038,788.78

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	22,450,834.79	2,288,729.75	17,296,703.22	1,552,282.05
内部交易未实现利润	99,688,679.52	9,968,867.95	99,669,910.90	9,966,991.09
可抵扣亏损	708,433,047.22	74,373,365.81	254,455,290.86	23,289,943.57
无形资产摊销年限差异	40,060,410.63	4,075,667.32	52,080,758.87	5,268,347.50
预提费用	28,571,428.55	2,857,142.86	48,407,482.74	4,840,748.28
信用减值准备	78,204,840.30	8,550,522.44	33,868,791.65	3,203,908.29
递延收益	51,077,736.43	6,628,278.99	45,471,600.11	5,622,390.01
长期待摊费用摊销年限差异	1,496,432.44	224,464.87	897,859.47	134,678.92
租赁负债	11,421,445.09	1,327,077.93	20,500,023.40	2,177,738.13
其他权益工具投资公允价值变动	6,060,794.89	606,079.49		
合计	1,047,465,649.86	110,900,197.41	572,648,421.22	56,057,027.84

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	2,576,951.00	257,695.10	700,413.18	70,041.32
固定资产折旧年限差异	134,272,365.10	15,725,536.08	138,925,420.28	15,881,741.63
理财产品公允价值变动	1,537,693.15	153,769.32	4,880,447.98	488,044.80
使用权资产	10,467,028.54	1,221,013.72	18,775,651.38	1,924,166.10
合计	148,854,037.79	17,358,014.22	163,281,932.82	18,363,993.85

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	226,608,598.52	
合计	226,608,598.52	

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024	4,546,872.91		
2028	33,070,936.90		
2033	188,990,788.71		
合计	226,608,598.52		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	11,427,461.40		11,427,461.40	15,332,374.20		15,332,374.20

合伙企业投资	1,211,396.36		1,211,396.36	1,210,764.98		1,210,764.98
合计	12,638,857.76		12,638,857.76	16,543,139.18		16,543,139.18

其他说明：  
无

### 31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	10,000,000.00	10,000,000.00						
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	10,000,000.00	10,000,000.00	/	/			/	/

其他说明：

截至 2023 年 12 月 31 日，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项 10,000,000.00 元，公司因购买大额存单存入定期存款 10,000,000.00 元。

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
已贴现未到期票据	90,600,000.00	
合计	90,600,000.00	

短期借款分类的说明：  
无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	24,618,094.32	36,503,549.30
银行承兑汇票	21,451,850.00	
合计	46,069,944.32	36,503,549.30

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。到期未付的原因是无

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	58,429,624.13	107,271,632.27
技术服务费	97,006,908.40	60,170,319.21
外协加工费	28,865,027.12	39,572,485.77
资产采购款	11,165,024.02	10,631,569.83
其他	521,176.15	3,999,325.16
合计	195,987,759.82	221,645,332.24

**(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
SW07 技术服务费	22,693,197.05	计提费用未到付款时间
中国科学院计算技术研究所技术服务费	30,689,327.67	计提费用未到付款时间
合计	53,382,524.72	/

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	34,848,117.41	16,241,116.73
合计	34,848,117.41	16,241,116.73

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	50,018,701.15	398,826,349.28	396,283,434.98	52,561,615.45
二、离职后福利-设定提存计划	2,470,538.29	38,633,985.93	38,349,327.48	2,755,196.74
三、辞退福利		2,002,280.23	1,802,488.23	199,792.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	52,489,239.44	439,462,615.44	436,435,250.69	55,516,604.19

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	48,292,809.84	352,148,023.68	349,688,399.16	50,752,434.36
二、职工福利费		4,951,275.66	4,951,275.66	
三、社会保险费	1,480,268.69	22,584,716.35	22,400,025.21	1,664,959.83

其中：医疗保险费	1,423,553.72	21,666,212.88	21,488,307.26	1,601,459.34
工伤保险费	55,820.86	814,925.90	807,246.27	63,500.49
生育保险费	894.11	103,577.57	104,471.68	
四、住房公积金	120,230.00	19,118,191.08	19,120,531.08	117,890.00
五、工会经费和职工教育经费	125,392.62	24,142.51	123,203.87	26,331.26
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	50,018,701.15	398,826,349.28	396,283,434.98	52,561,615.45

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,395,724.24	37,401,951.93	37,125,934.11	2,671,742.06
2、失业保险费	74,814.05	1,232,034.00	1,223,393.37	83,454.68
3、企业年金缴费				
合计	2,470,538.29	38,633,985.93	38,349,327.48	2,755,196.74

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	413,182.49	3,978,711.88
企业所得税	1,115,606.95	873,559.45
个人所得税	3,395,927.21	2,548,868.50
城市维护建设税	14,492.45	150,963.32
印花税	171,397.45	353,785.90
房产税	187,128.78	178,748.76
教育费附加	10,351.75	146,019.90
水利基金		8,453.89
土地使用税	7,007.87	7,007.87
合计	5,315,094.95	8,246,119.47

其他说明：

无

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		

其他应付款	4,596,966.19	3,121,318.56
合计	4,596,966.19	3,121,318.56

其他说明：

适用 不适用

### (2). 应付利息

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
律师费	1,580,000.00	
押金	166,129.51	1,033,151.01
员工报销款	495,276.81	506,090.15
代收补贴款	800,000.00	400,000.00
其他	1,555,559.87	1,182,077.40
合计	4,596,966.19	3,121,318.56

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	8,448,676.46	8,984,136.03
合计	8,448,676.46	8,984,136.03

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	1,329,217.51	2,092,738.81
合计	1,329,217.51	2,092,738.81

短期应付债券的增减变动：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

#### 45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

#### 46、应付债券

(1). 应付债券

适用  不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用  不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用  不适用

转股权会计处理及判断依据

适用  不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、 租赁负债**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	2,996,847.51	11,847,385.37
未确认融资费用	-24,078.88	-331,498.00
合计	2,972,768.63	11,515,887.37

其他说明：

无

**48、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**50、 预计负债**

适用 不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	100,540,734.86	32,444,035.81	32,863,813.41	100,120,957.26	政府补助
合计	100,540,734.86	32,444,035.81	32,863,813.41	100,120,957.26	/

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00						401,000,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具**

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,094,795,933.32	23,871,700.92		3,118,667,634.24
其他资本公积	328,978.99			328,978.99
合计	3,095,124,912.31	23,871,700.92		3,118,996,613.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期股份支付增加资本公积 23,871,700.92 元，详见本报告第十节“财务报告”之“十五、股份支付”。

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		33,074,587.79		33,074,587.79
合计		33,074,587.79		33,074,587.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，公司通过上海证券交易所交易系统以集中竞价交易方式累计回购公司股份 391,324.00 股，占公司总股本 40,100.00 万股的比例为 0.10%，回购成交的最高价为 94.94 元/股，最低价为 78.10 元/股，支付的资金总额为人民币 33,074,587.79 元（含印花税、交易佣金等交易费用）。



## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	3,994,186.57	-13,833,468.68		-5,104,118.16	-418,425.71	-8,310,924.81		-4,316,738.24
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	3,994,186.57	-13,833,468.68		-5,104,118.16	-418,425.71	-8,310,924.81		-4,316,738.24
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算 差额								
其他综合收益合计	3,994,186.57	-13,833,468.68		-5,104,118.16	-418,425.71	-8,310,924.81		-4,316,738.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,951,238.87	90,721.68		35,041,960.55
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	34,951,238.87	90,721.68		35,041,960.55

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

因处置其他权益工具投资，将以前年度计入其他综合收益的公允价值变动转入留存收益，其中，按10%计提法定盈余公积90,721.68元，90%计入未分配利润907,216.84元。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	355,450,443.00	311,302,256.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	253,572.03	
调整后期初未分配利润	355,704,015.03	311,302,256.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-329,439,799.58	51,752,026.33
减：提取法定盈余公积	90,721.68	7,603,839.57
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		
加：盈余公积弥补亏损		
其他综合收益结转留存收益	5,104,118.16	
期末未分配利润	31,277,611.93	355,450,443.00

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 253,572.03 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	504,626,666.39	322,760,918.59	736,561,777.53	389,074,576.93
其他业务	1,067,716.73	577,841.16	2,096,078.34	1,741,800.21
合计	505,694,383.12	323,338,759.75	738,657,855.87	390,816,377.14

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	505,694,383.12		738,657,855.87	
营业收入扣除项目合计金额	1,067,716.73		2,096,078.34	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重(%)	0.21	/	0.28	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	1,067,716.73	设备租赁收入 69.51 万元；会务收入 37.26 万元	2,096,078.34	设备租赁收入 197.90 万元；房屋租赁收入 8.03 万元；信息技术培训收入 3.68 万元
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	1,067,716.73		2,096,078.34	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				

6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	504,626,666.39		736,561,777.53	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
工控类芯片	162,027,832.01	52,670,883.27
信息化类芯片	91,508,259.00	86,660,757.67
解决方案	251,090,575.37	183,429,277.65
其他业务	1,067,716.73	577,841.16
按经营地区分类		
境内	505,694,383.12	323,338,759.75
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	505,694,383.12	323,338,759.75
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	505,694,383.12	323,338,759.75

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

适用 不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	521,374.91	824,560.31
教育费附加	509,760.74	764,510.19
资源税		
房产税	1,485,411.09	1,393,337.32
土地使用税	36,383.26	36,383.27
车船使用税	5,916.67	5,260.00
印花税	710,109.05	995,051.86
水利基金	20,772.99	34,971.70
环保税		
合计	3,289,728.71	4,054,074.65

其他说明：

无

## 63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,187,681.36	53,032,356.61
展会行业活动费	12,505,273.53	5,416,890.18
招待费	8,024,500.44	6,769,513.65
咨询服务费	6,309,342.92	3,296,990.79
差旅费	5,686,689.52	2,556,170.19
股份支付	3,680,253.24	3,680,253.24
房屋费	2,093,509.08	3,904,803.45
宣传费	1,326,614.47	1,798,124.29
其他	7,209,237.34	9,289,055.34
合计	106,023,101.90	89,744,157.74

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,066,705.82	48,911,466.20
咨询服务费	32,591,274.77	16,234,859.90
折旧与摊销	11,514,926.04	10,171,729.42
房屋费	10,404,890.43	7,999,629.86
股份支付	7,812,411.84	7,812,411.84
办公费	2,203,898.16	2,468,557.55
其他	9,576,229.15	7,914,110.66
合计	127,170,336.21	101,512,765.43

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	249,233,385.16	197,168,984.70
技术测试验证费	76,639,645.80	46,204,359.38
折旧与摊销	36,977,869.08	25,775,014.18
材料费	22,433,017.97	15,903,984.30
股份支付	12,379,035.84	12,379,035.84
其他	26,899,328.72	15,472,593.93
合计	424,562,282.57	312,903,972.33

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	871,954.15	421,084.87
减：利息收入	6,143,868.40	8,839,252.02
加：汇兑损益	1,535,642.23	-455,317.45
手续费	393,672.01	422,934.81
未确认融资费用	708,075.71	1,221,279.18
合计	-2,634,524.30	-7,229,270.61

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
地方补助	52,884,025.60	46,901,142.38
研发项目补助	22,019,745.53	123,702,601.03
高精尖发展专项基金	2,752,263.12	4,495,473.82
税收返还	1,206,813.98	603,083.31
稳岗补贴	172,572.96	223,782.65
北京市专利资助金	34,800.00	35,500.00
2020 年中关村集成电路设计产业发展基金		280,000.08
合计	79,070,221.19	176,241,583.27

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	278,005.00	
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	42,164,457.84	14,605,154.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法核算的联营企业投资收益	631.38	-452,482.59
合计	42,443,094.22	14,152,672.37

其他说明：

无

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-3,342,754.83	4,880,447.98
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-3,342,754.83	4,880,447.98

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-3,303,699.40	-1,042,147.85
应收账款坏账损失	-34,369,837.61	-20,999,696.15
其他应收款坏账损失	-6,690,511.64	-1,313,916.30
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-44,364,048.65	-23,355,760.30

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-7,432,794.82	-1,934,899.64
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	-7,432,794.82	-1,934,899.64

其他说明：

无

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得		
非流动资产处置损失	-2,676.91	-4,917.61
合计	-2,676.91	-4,917.61

其他说明：

无

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
仲裁赔偿净收益	25,096,243.48		25,096,243.48
政府补助	50,000.00	20,000,000.00	50,000.00
资产毁损报废利得	8,063.31		8,063.31
其他	1,161,106.20	2,587.89	1,161,106.20
合计	26,315,412.99	20,002,587.89	26,315,412.99

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	6,000.00	633,352.99	6,000.00
罚款支出	20,000.00		20,000.00
资产报废	117,441.17	2,293,097.75	117,441.17
其他	649.67	92.90	649.67
合计	144,090.84	2,926,543.64	144,090.84

其他说明：

无

**76、所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,357,583.70	4,653,265.16
递延所得税费用	-55,430,723.49	-22,494,341.98
合计	-54,073,139.79	-17,841,076.82

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-383,512,939.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	-38,351,293.94
子公司适用不同税率的影响	-2,101,786.28
调整以前期间所得税的影响	4,881.06
非应税收入的影响	632,305.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	307,298.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	227,343.65
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	27,605,582.32
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-5,563,082.35
研究开发费用加计扣除的影响	-39,223,623.51
其他	2,389,235.06
所得税费用	-54,073,139.79

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”。

**78、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	71,685,477.19	93,045,227.23
汇算清缴所得税退回		9,225,625.14
利息收入	6,143,868.40	8,839,252.02
保函保证金		4,467,575.00
保证金及押金	6,502,512.04	881,653.49
代收代付国拨资金	1,112,500.00	
其他	151,408.97	99,618.65
合计	85,595,766.60	116,558,951.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	98,908,052.95	79,586,991.32
定期存单购入	10,000,000.00	
版税保证金	5,123,821.48	10,243,828.83
代收代付国拨资金	2,212,500.00	
保函保证金		2,000,000.00
保证金及押金	5,879,289.89	642,040.27
银行手续费	393,672.01	422,934.81
罚款支出	20,000.00	
捐赠支出	6,000.00	633,445.88
其他	649.67	14,105.77
合计	122,543,986.00	93,543,346.88

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 与投资活动有关的现与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款	6,211,000,000.00	2,348,000,000.00
结构性存款利息收入	42,164,457.84	14,605,154.96
合计	6,253,164,457.84	2,362,605,154.96

收到的重要的投资活动有关的现金

无

支付的重要投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	5,981,000,000.00	3,528,000,000.00
合计	5,981,000,000.00	3,528,000,000.00

支付的重要投资活动有关的现金

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	33,074,587.79	
IPO申报发行费		18,446,984.70
租赁费用	9,786,654.02	6,310,837.00
合计	42,861,241.81	24,757,821.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债(包含一年内到期部分)	21,539,615.15			9,786,654.02		11,752,961.13
合计	21,539,615.15			9,786,654.02		11,752,961.13

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 79、现金流量表补充资料

### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-329,439,799.58	51,752,026.33
加：资产减值准备	7,432,794.82	1,934,899.64
信用减值损失	44,364,048.65	23,355,760.30

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,483,398.71	47,337,941.80
使用权资产摊销	8,308,622.84	8,016,311.65
无形资产摊销	27,318,544.94	25,930,455.28
长期待摊费用摊销	39,267,699.92	39,719,722.60
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）	2,676.91	4,917.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	109,377.86	2,293,097.75
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,342,754.83	-4,880,447.98
财务费用（收益以“-”号填列）	708,075.71	1,221,279.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,443,094.22	-14,152,672.37
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-54,237,090.08	-23,755,107.57
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,193,633.41	1,260,765.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	-242,741,583.33	-335,776,391.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	110,990,479.29	-421,904,745.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,077,489.28	-106,640,347.33
其他	-39,678,211.01	-64,763,663.33
经营活动产生的现金流量净额	-410,327,447.87	-769,046,197.74
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	488,368,134.40	696,341,611.03
减：现金的期初余额	696,341,611.03	304,331,271.96
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	-207,973,476.63	392,010,339.07

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	488,368,134.40	696,341,611.03
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	486,341,255.13	696,341,611.03
可随时用于支付的其他货币资金	2,026,879.27	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		

三、期末现金及现金等价物余额	488,368,134.40	696,341,611.03
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

## (6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

## 81、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	631,375.00	7.0827	4,471,839.71
其中：美元	631,375.00	7.0827	4,471,839.71

其他说明：

无

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

适用 不适用

**82、租赁****(1) 作为承租人**

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

□适用 √不适用

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 9,786,654.02(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
设备租赁	695,075.23	
合计	695,075.23	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

□适用 √不适用

**(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益**

□适用 √不适用

其他说明

无

**83、其他**

□适用 √不适用

**八、研发支出****(1). 按费用性质列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	303,310,344.11	234,695,988.60



技术测试验证费	114,028,011.91	91,564,376.81
折旧与摊销	40,918,828.11	27,600,766.53
材料费	22,433,017.97	15,903,984.30
股份支付	12,379,035.84	12,379,035.84
其他	30,152,659.42	15,472,593.93
合计	523,221,897.36	397,616,746.01
其中：费用化研发支出	424,562,282.57	312,903,972.33
资本化研发支出	98,659,614.79	84,712,773.68

其他说明：  
无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
图形 IP 相关	35,194,532.46	6,743,655.77				41,938,188.23
处理器核相关	59,897,004.67	58,709,307.28		118,606,311.95		
高速接口 IP 相关	12,021,234.99	16,681,318.12				28,702,553.11
Loongnix 桌面二进制翻译技术	5,457,631.45	16,525,333.62				21,982,965.07
合计	112,570,403.57	98,659,614.79		118,606,311.95		92,623,706.41

## 重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
高速接口 IP 相关项目 1	在研中	2024 年 7 月	对外销售或提升现有产品功能	2022 年 1 月	由科研管理部门召集并组织专家评审组对项目研究阶段的成果进行评审，并对项目在技术可行性、商业用途、预计可否形成无形资产、无形资产的可用性、技术及财务支持、项目内部管理和费用核算等角度进行评估，判断是否满足转开发阶段并资本化的要求，
Loongnix 桌面二进制翻译技术	在研中	2024 年 3 月	对外销售或提升现有产品功能	2022 年 6 月	
高速接口 IP 相关项目 2	在研中	2025 年 1 月	对外销售或提升现有产品功能	2023 年 11 月	

图形 IP 相关项目 1	在研中	2024 年 6 月	对外销售或提升现有产品功能	2017 年 8 月	形成《研发项目转阶段评审确认表》并经专家组评审通过。
--------------	-----	------------	---------------	------------	----------------------------

开发支出减值准备  
适用 不适用

其他说明

根据沃克森（北京）国际资产评估有限公司出具的沃克森评报字（2024）第 0736 号《龙芯中科技股份有限公司拟进行资产减值测试涉及的无形资产可收回金额资产评估报告》，公司开发支出未发生减值。

### (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
广东龙芯	广东广州	5,000	广东广州	研究和试验发展	100.00		投资设立
西安龙芯	陕西西安	5,000	陕西西安	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
合肥龙芯	安徽合肥	5,000	安徽合肥	研究和试验发展	100.00		投资设立
太原龙芯	山西太原	1,000	山西太原	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
南京龙芯	江苏南京	10,000	江苏南京	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
金华龙芯	浙江金华	5,000	浙江金华	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
北京龙芯	北京	5,000	北京	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
成都龙芯	四川成都	5,000	四川成都	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
武汉龙芯	湖北武汉	1,000	湖北武汉	软件和信息技术服务业	100.00		投资设立
山西龙芯	山西长治	5,000	山西长治	科技推广和应用服务业	100.00		投资设立
辽宁龙芯	辽宁沈阳	5,000	辽宁沈阳	研究和试验发展	100.00		投资设立
鹤壁龙芯	河南鹤壁	1,000	河南鹤壁	研究和试验发展	100.00		投资设立
合肥投资	安徽合肥	5,001	安徽合肥	资本市场服务	99.98		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,211,396.36	1,210,764.98
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	8,839.34	-452,482.59
—其他综合收益		
—综合收益总额		

其他说明

无

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

应收款项的期末余额 6,300,000.00（单位：元币种：人民币）

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	22,771,485.78	19,382,251.81		17,005,580.33		25,148,157.26	与资产相关
递延收益	77,769,249.08	13,061,784		15858233.08		74,972,800	与收益相关
合计	100,540,734.86	32,444,035.81		32,863,813.41		100,120,957.26	/

### 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	7,091,804.76	11,081,621.09
与收益相关	72,028,416.43	185,159,962.18
合计	79,120,221.19	196,241,583.27

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

#### 1. 金融工具的分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

①2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	498,368,134.40			498,368,134.40
交易性金融资产		951,537,693.15		951,537,693.15
应收票据	51,524,896.45			51,524,896.45
应收账款	483,802,524.22			483,802,524.22
应收款项融资			2,201,780.00	2,201,780.00
其他应收款	68,470,924.63			68,470,924.63

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
其他权益工具投资			27,109,104.84	27,109,104.84

②2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融资产项目	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	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金	696,341,611.03			696,341,611.03
交易性金融资产		1,184,880,447.98		1,184,880,447.98
应收票据	29,577,848.16			29,577,848.16
应收账款	647,285,259.24			647,285,259.24
应收款项融资			2,111,700.00	2,111,700.00
其他应收款	27,063,575.59			27,063,575.59
其他权益工具投资			15,482,242.86	15,482,242.86

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

①2023年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
短期借款		90,600,000.00	90,600,000.00
应付票据		46,069,944.32	46,069,944.32
应付账款		195,987,759.82	195,987,759.82
其他应付款		4,596,966.19	4,596,966.19

②2022年12月31日

单位：元 币种：人民币

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		36,503,549.30	36,503,549.30
应付账款		221,645,332.24	221,645,332.24
其他应付款		3,121,318.56	3,121,318.56

## 2. 信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分付款义务而造成本公司发生损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用风险监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控、确保本公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

## 3. 流动性风险

本公司通过利用票据结算、银行借款等方式维持资金持续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。本公司管理层一直监察本公司之流动资金状况，以确保其具有足够流动资金应付一切到期之财务债务，并将本公司之财务资源发挥最大效益。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

单位：元 币种：人民币

2023 年 12 月 31 日				
项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	46,069,944.32			46,069,944.32
应付账款	120,264,352.62	61,389,196.23	14,334,210.97	195,987,759.82
其他应付款	3,892,855.14	239,599.56	464,511.49	4,596,966.19

接上表：

2022 年 12 月 31 日				
项目	1 年以内	1 年以上至 5 年	5 年以上	合计
应付票据	36,503,549.30			36,503,549.30
应付账款	160,990,185.85	49,107,504.66	11,547,641.73	221,645,332.24
其他应付款	1,685,167.47	1,004,232.16	431,918.93	3,121,318.56

## 4. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

### (1) 利率风险

本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以基准利率为标准的固定利率计息的短期负债有关。

本公司报告期内未发生贷款业务，无上述情况。

### (2) 汇率风险

无。



## (3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无上述情况。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

## (1) 转移方式分类

适用 不适用

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

## (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	

<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		951,537,693.15		951,537,693.15
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		951,537,693.15		951,537,693.15
（1）债务工具投资				
（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				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			27,109,104.84	27,109,104.84
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
（六）应收款项融资		2,201,780.00		2,201,780.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		953,739,473.15	27,109,104.84	980,848,577.99
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
（一）持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期借款、长期借款等。

**9、其他**

适用 不适用

**十四、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

适用 不适用

**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

本企业的子公司情况详见本报告第十节“财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学院计算技术研究所	间接股东
AL06	股东直接或间接控制的对外投资
南京中科晶上通信技术有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
北京中科晶上科技股份有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
上海鼎晖百孚投资管理有限公司	董事关系密切的家庭成员担任其董事职务
中科方德软件有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
装备智能计算芯片及系统应用北京市工程研究中心有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
北京中科智源育成信息技术有限公司	股东直接或间接控制的对外投资
南京龙众创芯电子科技有限公司	参股公司
江苏龙威中科技术有限公司	参股公司
广州龙芯百孚创业投资管理有限公司	参股公司
航科信创（北京）信息技术有限公司	参股公司
中兵长智科技有限责任公司	参股公司
深圳华龙讯达信息技术股份有限公司	参股公司
安徽中科龙安科技股份有限公司	参股公司
北京仁和诚信科技有限公司	参股公司
天安星控（北京）科技有限责任公司	参股公司
AA06	参股公司
浙江力积存储科技有限公司	董事关系密切的家庭成员担任其董事职务

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国科学院计算技术研究所注	接受劳务、水电物业费、知识产权授权费	10,949,594.93	10,000,000	是	8,610,583.27

航科信创（北京）信息技术有限公司	采购商品	2,000,000.00			
AA06	采购商品	1,418,743.36			9,460,492.44
北京中科智源育成信息技术有限公司	采购商品	82,500.00			
北京仁和诚信科技有限公司	采购商品	10,000.00			
浙江力积存储科技有限公司	采购商品				841,592.92
南京龙众创芯电子科技有限公司	采购商品、接受劳务	6,500.00			2,973.45
江苏龙威中科技术有限公司	接受劳务	75,000.00			
合计		14,542,338.29	10,000,000		18,915,642.08

注：报告期内，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于预计 2023 年度日常关联交易的议案》，预计 2023 年度公司与中国科学院计算技术研究所日常关联交易金额为 1000 万元。预计金额与实际发生金额差异系新增了委托研发项目所致。

#### 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
AA06	销售商品、提供劳务	9,483,958.00	22,499,017.79
装备智能计算芯片及系统应用北京市工程研究中心有限公司	销售商品	2,792,000.00	
深圳华龙讯达信息技术股份有限公司	销售商品	1,463,241.00	
中科方德软件有限公司	销售商品	455,600.00	
江苏龙威中科技术有限公司	销售商品、提供劳务	155,080.00	96,460.18
南京龙众创芯电子科技有限公司	销售商品	99,411.66	56,911.51
上海鼎晖百孚投资管理有限公司	销售商品	26,315.00	
安徽中科龙安科技股份有限公司	销售商品	23,350.00	
南京中科晶上通信技术有限公司	销售商品	16,800.00	
中国科学院计算技术研究所	销售商品	7,000.00	
中兵长智科技有限责任公司	销售商品	5,880.00	
天之星控（北京）科技有限责任公司	销售商品	5,000.00	51,150.44
AL06	销售商品		6,364,601.76
北京中科晶上科技股份有限公司	销售商品		207,362.84
合计		14,533,635.66	29,275,504.52

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

√适用 □不适用

无

#### (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：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
广州龙芯百孚创业投资管理 有限公司	使用权资产		87,472.83

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	11,152,766.83	10,658,170.11

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

**(1) 关联方房屋使用**

2011年8月，中国科学院计算技术研究所与公司约定：中国科学院计算技术研究所将坐落于北京市海淀区中关村环保园I07区一号楼的房屋建筑物及地下对应人防工程（仓库/车库等）、园区内地面上部分车位提供给公司用作科研、试验及办公之用，使用费用为不高于300万元/年（含税）。公司于2014年1月1日开始使用上述房产，双方暂未结算。公司依据上述约定，基于谨慎性按每年2,857,142.86元暂估房屋使用费。

**(2) 关联方代缴社保、公积金等**

公司实际控制人胡伟武与公司、中国科学院计算技术研究所于2021年1月签署《离岗工作协议》，并于2021年3月签署《关于离岗工作协议的补充协议》。根据协议约定，在离岗工作期间，胡伟武的社会保险、事业养老保险、职业年金、住房公积金及补充商业保险等费用中应由工作单位承担部分由公司承担，由中国科学院计算技术研究所代为缴纳。

根据协议约定，公司于每年6月末、12月末前分别向中国科学院计算技术研究所提前支付之后半年的全部费用。2023年度，中国科学院计算技术研究所代缴该项费用32.67万元。

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	AA06	9,626,390.00	307,492.78	6,814,634.00	219,234.34
应收账款	装备智能计算芯片及系统应用北京市工程研究中心有限公司	2,792,000.00	27,920.00		
应收账款	中科方德软件有限公司	425,600.00	4,256.00		
应收账款	江苏龙威中科技术有限公司	155,080.00	1,618.00	109,000.00	5,450.00
应收账款	南京龙众创芯电子科技有限公司	29,980.00	299.80		
应收账款	北京中科晶上科技股份有限公司			169,820.00	1,698.20
应收账款	AL06			7,192,000.00	359,600.00
其他应收款	中国科学院计算技术研究所	20,933.23	1,046.66	17,461.62	873.08
合计		13,049,983.23	342,633.24	14,302,915.62	586,855.62

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	中国科学院计算技术研究所	34,601,124.60	30,689,327.67
应付账款	AA06	278,651.32	1,253,837.56
应付账款	南京龙众创芯电子科技有限公司		1,800.00
合计		34,879,775.92	31,944,965.23

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

√适用 □不适用

**1. 共同投资**

2020年12月15日,由北京天童芯源科技有限公司担任执行事务合伙人的北京天童芯安科技发展中心(有限合伙)实缴出资人民币150.00万元,取得广州龙芯百孚创业投资管理有限公司15.00%股权。

由于公司对广州龙芯百孚创业投资管理有限公司失去控制权后,仍持有其15.30%股权,故上述投资行为,实质上构成了北京天童芯安科技发展中心(有限合伙)与公司对广州龙芯百孚创业投资管理有限公司的共同投资。

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					578,773.77	7,812,411.84		
研发人员					917,114.75	12,379,035.84		
销售人员					272,655.74	3,680,253.24		
合计					1,768,544.26	23,871,700.92		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用



**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日同期公司引进外部投资者时的股权转让价格 14.13 元/股
授予日权益工具公允价值的重要参数	无
可行权权益工具数量的确定依据	按服务期间确定
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	73,604,411.16

## 其他说明

2020 年 8 月，公司实施股权激励，激励对象为对于为龙芯中科发展做出重要贡献的优秀管理和技术人才，具体通过受让天童芯源持有的公司股权的方式实施。关键员工实际出资 7,187,700.00 元，间接持有公司 1,137.15 万注册资本；因员工间接取得的公司的股权成本低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付。公司该次股权激励授予日权益工具公允价值，按 2020 年 11 月（该日期为股权转让协议签署日）公司的股权转让价格 14.13 元/股计算。按照 2020 年 8 月员工实际取得的公司 1,137.15 万元注册资本计算对应的公允价值为 160,679,295.00 元，扣除员工实际出资额 7,187,700.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 153,491,595.00 元。

其中，该次股权激励属于授予后可立即行权的股权激励的金额为 32,143,782.00 元，故公司在授予日一次性确认股份支付费用，计入 2020 年度管理费用 32,143,782.00 元，相应确认资本公积（股本溢价）32,143,782.00 元；其余股权激励因约定服务期至 2025 年 12 月 31 日，属于附服务年限条件的权益结算股份支付，公司在资产负债表日预计可行权人数并分摊确定股份支付费用，根据激励对象所在部门分别计入 2023 年度管理费用 7,812,411.84 元，销售费用 3,680,253.24 元，研发费用 12,379,035.84 元，相应确认资本公积（股本溢价）23,871,700.92 元。

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、本期股份支付费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	7,812,411.84	
研发人员	12,379,035.84	
销售人员	3,680,253.24	
合计	23,871,700.92	

## 其他说明

无

**5、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

## (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

## (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组	2024年2月28日，公司从香港国际仲裁中心收到仲裁庭签发的《经各方同意作出的自2024年2月21日起生效的命令(HKIAC/PA21030)》，主要内容是：上海芯联芯智能科技有限公司应付给公司的仲裁赔偿款40,569,579.86元与公司应付给上海芯联芯智能科技有限公司2020年第二季度至2023年第四季度未支付的版税金额以及因延期支付版税而应付的延迟费用合计36,899,475.54元进行抵销。抵销后，上海芯联芯智能科技有限公司应向公司支付人民币3,670,104.32元。		
自然灾害			
外汇汇率重要变动			

**2、 利润分配情况**

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十八、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 重要债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内（含 6 个月）	148,650,037.27	342,328,243.92
6 个月至 1 年（含 1 年）	78,657,515.99	171,893,654.29
1 年以内小计	227,307,553.26	514,221,898.21
1 至 2 年	225,389,839.35	134,757,571.06
2 至 3 年	64,277,371.06	394,295.00
3 年以上	273,240.28	110,545.28
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	517,248,003.95	649,484,309.55

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	517,248,003.95	100.00	52,290,938.31		464,957,065.64	649,484,309.55	100.00	22,686,997.68		626,797,311.87
其中：										
关联方组合	121,227,328.00	23.44			121,227,328.00	118,265,767.11	18.21			118,265,767.11
账龄风险矩阵	396,020,675.95	76.56	52,290,938.31	13.20	343,729,737.64	531,218,542.44	81.79	22,686,997.68	4.27	508,531,544.76
合计	517,248,003.95	/	52,290,938.31	/		649,484,309.55	/	22,686,997.68	/	626,797,311.87

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: 关联方组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	28,394,293.18		
6 个月至 1 年 (含 1 年)	29,757,975.78		
1-2 年 (含 2 年)	63,075,059.04		
合计	121,227,328.00		

组合计提项目: 账龄风险矩阵

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	120,255,744.09	1,202,557.45	1.00
6 个月至 1 年 (含 1 年)	48,899,540.21	2,444,977.02	5.00
1-2 年 (含 2 年)	162,314,780.31	16,231,478.03	10.00
2-3 年 (含 3 年)	64,277,371.06	32,138,685.53	50.00
3 年以上	273,240.28	273,240.28	100.00
合计	396,020,675.95	52,290,938.31	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	22,686,997.68	29,631,940.63		28,000.00		52,290,938.31
合计	22,686,997.68	29,631,940.63		28,000.00		52,290,938.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	28,000.00

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
龙芯中科(武汉)技术有限公司	52,339,425.16		52,339,425.16	10.12	
长治市卓怡恒通信息安全有限公司	35,280,000.00		35,280,000.00	6.82	17,640,000.00
AJ07	27,718,880.00		27,718,880.00	5.36	3,798,476.80
AF13	27,538,440.00		27,538,440.00	5.32	3,696,312.00
AB12	22,279,748.00		22,279,748.00	4.31	1,698,874.80
合计	165,156,493.16		165,156,493.16	31.93	26,833,663.60

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	201,115,174.01	90,338,522.32
合计	201,115,174.01	90,338,522.32

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用



核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	126,304,746.71	61,122,758.33
1 年以内小计	126,304,746.71	61,122,758.33
1 至 2 年	56,972,319.79	31,347,751.80
2 至 3 年	26,498,006.43	
3 年以上	487,951.70	487,951.70
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	210,263,024.63	92,958,461.83

**(2). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部往来款	135,500,000.00	65,274,571.72
仲裁赔偿款	40,569,579.86	
保证金及押金	26,697,444.24	26,019,743.01
政府补贴款	6,300,000.00	
代垫款	1,180,646.37	1,109,425.48
其他	15,354.16	554,721.62
合计	210,263,024.63	92,958,461.83

**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,619,939.51			2,619,939.51
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	6,527,911.11			6,527,911.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	9,147,850.62			9,147,850.62

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见本报告第十节“财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“11. 金融工具”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按组合计提 坏账准备	2,619,939.51	6,527,911.11				9,147,850.62
合计	2,619,939.51	6,527,911.11				9,147,850.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的 性质	账龄	坏账准备 期末余额
龙芯中科(合肥)技术有限公司	127,500,000.00	60.64	内部往来款	1-3年(含3年)	
上海芯联芯智能科技有限公司	40,569,579.86	19.29	仲裁补偿款	1年以内(含1年)	2,028,478.99
HongKongInternationalArbitrationCentre	24,973,167.70	11.88	押金及保证金	1-3年(含3年)	6,504,803.65
龙芯中科(西安)技术有限公司	7,000,000.00	3.33	内部往来款	1年以内(含1年)	
BV17	4,800,000.00	2.28	政府补贴款	1年以内(含1年)	
合计	204,842,747.56	97.42	/	/	8,533,282.64

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	357,000,000.00		357,000,000.00	320,000,000		320,000,000
对联营、合营企业投资						
合计	357,000,000.00		357,000,000.00	320,000,000		320,000,000.00

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东龙芯	25,000,000.00	5,000,000.00		30,000,000.00		
西安龙芯	27,000,000.00	3,000,000.00		30,000,000.00		
合肥龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
太原龙芯	1,000,000.00			1,000,000.00		
南京龙芯	100,000,000.00			100,000,000.00		
金华龙芯	20,000,000.00			20,000,000.00		
北京龙芯	50,000,000.00			50,000,000.00		
成都龙芯	25,000,000.00	1,000,000.00		26,000,000.00		
武汉龙芯	10,000,000.00			10,000,000.00		
山西龙芯	10,000,000.00	10,000,000.00		20,000,000.00		
辽宁龙芯	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
鹤壁龙芯	1,000,000.00	9,000,000.00		10,000,000.00		
合计	320,000,000.00	37,000,000.00		357,000,000.00		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	491,070,680.38	305,911,778.18	744,850,307.14	469,745,632.90
其他业务	22,298,272.87	22,298,272.87	24,676,315.06	23,652,360.06
合计	513,368,953.25	328,210,051.05	769,526,622.20	493,397,992.96

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
信息化类芯片	74,085,818.93	56,821,046.48
工控类芯片	154,286,356.21	46,971,629.97

解决方案	262,698,505.24	202,119,101.73
其他业务	22,298,272.87	22,298,272.87
按经营地区分类		
境内	513,368,953.25	328,210,051.05
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认	513,368,953.25	328,210,051.05
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	513,368,953.25	328,210,051.05

其他说明

适用 不适用

### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	6,283,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,485,553.73	14,605,154.96
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
权益法核算的合伙企业投资收益	631.38	-452,482.59
合计	47,769,185.11	14,152,672.37

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-2,676.91	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	61,399,674.46	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	38,821,703.01	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,121,322.15	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	13,919,717.27	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	112,420,305.44	

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
增值税即征即退	714,966.40	本公司对自行开发并取得《计算机著作权登记证书》的软件产品，对超过 3%的增值税实际税负享受即征即退的优惠政策。该政策与本公司的正常经营业务密切相关且符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对本公司损益产生持续影响。因而，本公司将收到的增值税退税归类为经常性损益项目。
摊销期在 3 年以上与资产相关的政府补助	17,005,580.33	摊销期在 3 年及以上与资产相关的政府补助，与本公司正常经营业务密切相关且符合国家政策规定，按照确定的标准享有、对本公司损益产生持续影响。因此，本公司将其归类为经常性损益项目。

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-8.84	-0.82	-0.82
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-11.85	-1.10	-1.10

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：胡伟武

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 25 日

## 修订信息

适用 不适用