

公司代码：603893

公司简称：瑞芯微



瑞芯微电子股份有限公司
2023 年年度报告

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、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 天健会计师事务所（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。

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

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度利润分配预案为：以2023年度利润分配预案实施股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利2.00元（含税），预计派发现金红利总额为83,620,420.00元，资本公积不转增。公司2023年度利润分配预案已经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告包括但不限于第三节“管理层讨论与分析”中所涉及的对经营情况、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，敬请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十、 重大风险提示

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

十一、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	30
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	66
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	75
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	《2023年度财务报表》
	天健会计师事务所（特殊普通合伙）《2023年度审计报告》
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
瑞芯微、公司、本公司、发行人、母公司	指	瑞芯微电子股份有限公司
控股股东、实际控制人	指	励民
大基金	指	国家集成电路产业投资基金股份有限公司
香港瑞芯微	指	瑞芯微电子（香港）有限公司
瑞芯微（北京）	指	瑞芯微（北京）集成电路有限公司
上海翰迈	指	上海翰迈电子科技有限公司
杭州拓欣	指	杭州拓欣科技有限公司
润科欣	指	厦门市润科欣投资管理合伙企业（有限合伙）
腾兴众和	指	厦门腾兴众和投资合伙企业（有限合伙）
普芯达	指	厦门普芯达投资合伙企业（有限合伙）
芯翰	指	厦门芯翰投资合伙企业（有限合伙）
上海武岳峰	指	上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业（有限合伙）
北京亦合	指	北京武岳峰亦合高科技产业投资合伙企业（有限合伙）
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
A 股	指	在中国境内上市的人民币普通股
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《瑞芯微电子股份有限公司章程》
股东大会	指	瑞芯微电子股份有限公司股东大会
董事会	指	瑞芯微电子股份有限公司董事会
监事会	指	瑞芯微电子股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
芯片、IC、集成电路	指	Integrated Circuit，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
AIoT	指	Artificial Intelligence & Internet of Things，即人工智能物联网
SoC	指	System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路
Fabless	指	无生产线的 IC 设计企业，仅从事集成电路的研发设计和销售，而将晶圆制造、封装和测试环节交由代工厂商完成
NPU	指	Neural-Network Processing Unit，即神经网络处理单元
ISP	指	Image Signal Processing，即影像视觉处理
晶圆	指	半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，所以称为晶圆。在其上可加工制作成各种电路元件结构，成为有特定电性功能的 IC 产品
IP 核	指	Intellectual Property Core，即知识产权核，指已验证、可重复利用、具有某种确定功能的芯片设计模块
智能硬件	指	通过软硬件相结合的方式，对传统设备进行改造，使其拥有智能化的功能，改造后的设备即为智能硬件

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

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

二、 联系人和联系方式

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

三、 基本情况简介

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

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《证券日报》《中国证券报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

五、 公司股票简况

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

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市钱江路1366号华润大厦B座29层
	签字会计师姓名	何林飞、宋晨

七、 近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期 增减(%)	2021年
营业收入	2,134,522,147.19	2,029,675,088.24	5.17	2,718,602,121.55
归属于上市公司股东的净利润	134,885,044.41	297,427,269.93	-54.65	601,778,469.15
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	126,319,259.19	172,521,611.26	-26.78	445,544,292.94
经营活动产生的现金流量净额	681,258,029.87	-622,485,186.13	不适用	290,371,555.38
	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	3,060,740,090.06	2,920,354,658.28	4.81	2,850,578,033.95
总资产	3,507,219,550.74	3,370,213,984.13	4.07	3,378,707,945.06

(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)	0.32	0.72	-55.56	1.45
稀释每股收益(元/股)	0.32	0.72	-55.56	1.45
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.30	0.42	-28.57	1.07
加权平均净资产收益率(%)	4.53	10.35	减少5.82个百分点	24.05
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.24	6.00	减少1.76个百分点	17.80

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

八、 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

九、 2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	329,365,990.64	523,277,457.50	601,892,869.96	679,985,829.09
归属于上市公司股东的净利润	-18,378,664.30	43,178,477.96	52,516,613.18	57,568,617.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-24,299,480.51	39,297,861.61	51,418,091.49	59,902,786.60
经营活动产生的现金流量净额	58,588,111.11	139,043,139.30	200,018,406.62	283,608,372.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,000.61		-1,090,568.22	48,472.41
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,928,306.00		29,931,950.26	49,067,287.73
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	5,624,733.34		108,772,564.67	96,983,761.92
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				23,108,642.27
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财产损失				
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	-543,237.37		-257,403.21	1,720,482.70
其他符合非经常性损益定义的损益项目			774,684.26	
减：所得税影响额	1,447,017.36		13,225,569.09	14,694,470.82
少数股东权益影响额（税后）				
合计	8,565,785.22		124,905,658.67	156,234,176.21

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,901,946.31	281,901,946.31	0.00	0.00
银行理财产品	99,599,480.41	227,215,060.57	127,615,580.16	5,624,733.34
合计	381,501,426.72	509,117,006.88	127,615,580.16	5,624,733.34

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

瑞芯微致力于大规模集成电路及应用方案的设计、开发和销售，是国内人工智能物联网 AIoT SoC 芯片的领先者。2020 年，基于人口结构变化和物联网、人工智能技术的发展等因素，我们判断未来十年将是“新硬件的十年”，各种 AIoT 新硬件需求将大幅提升。虽然新硬件的发展在过去几年的变局中有所推迟，但长期趋势仍然清晰。2023 年全球电子业出现了 20 年未见的需求下降，但 2023 年也是人工智能发展具有里程碑意义的一年，AI 大模型热潮席卷全球，为社会、经济、产业发展带来变革，同时也带来了 AI 算力需求的极快增长。基于各种场景对成本、时延、隐私性和安全性等方面的不同需求，人工智能会在云、边、端进行协同和分工，AI 算力也会在云、边、端的设备上形成合理分布。因此，在大模型发展的带动下，未来 2-3 年内人工智能在云、边、端都将快速发展、落地，其中边缘侧、端侧的 AIoT 也将进入高速增长的快车道。

公司作为国内 AIoT SoC 领先者，基于 AIoT 的各种技术、产品、场景优势布局，致力于为下游客户提供多场景计算的 AIoT 平台，并与合作伙伴共同深入场景，以 AI 赋能百行百业。

（一）整体业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 2,134,522,147.19 元，同比增长 5.17%；实现归属于上市公司股东的净利润 134,885,044.41 元，同比下降 54.65%。业绩变动主要原因如下：

1、2023 年，半导体设计行业作为产业上游，经历了全球电子产品需求下降叠加 2023 年前几个月受到 2022 年下半年开始的客户去库存余波的双重影响。报告期内，公司因应 AI 大模型发展带动的 AIoT 发展趋势，对 AIoT 多产品线进一步专业化运营，在以汽车智能座舱、AI 学习机等为代表的重点产品线实现突破，报告期内实现营业收入同比增长 5.17%。

2、公司对外投资公允价值变动收益、政府补助等非经常性收益较去年大幅减少约 1.16 亿元；以及部分晶圆成本上涨，市场竞争激烈、产品销售价格承压，导致毛利同比下降；报告期内公司净利润同比下降 54.64%。但公司着力优化产品销售结构，毛利率下跌和库存上涨趋势均已得到有效控制。

3、2023 年，公司经营性现金流较 2022 年有根本性改善，23 年经营活动产生的现金流量净额为净流入 6.81 亿元，22 年同期为净流出 6.22 亿元。

4、完善的研发体系和持续、稳定、高强度的研发投入是支撑公司可持续发展，保持技术、产品领先优势的关键。报告期内，公司围绕既定的发展战略，面向 AIoT 多样化的应用场景需求继续保持高比例的研发投入，全年研发支出 5.36 亿元，占营业收入的比例 25.11%。

（二）深化人工智能物联网 AIoT 领域布局

公司长期深耕 AIoT 领域，形成了各种算力、各种场景的 AIoT SoC 系列芯片平台，并深入布局视觉、音频、视频等 AI 算法，同时高效支持主流模型架构，满足小模型在边缘侧、端侧部署的需求，赋能边缘侧、端侧的各种 AIoT 智能硬件产品，为百行百业的智能化升级和数字化转型提供了强力支持。报告期内，公司进一步完善 AIoT SoC 系列芯片平台，并加强芯片对 AI 的支持，协同客户一起做好 AI 应用落地。

1、进一步完善 AIoT SoC 系列芯片平台

（1）完成新一代中高端 AIoT 处理器 RK3576 的研发设计工作并流片。RK3576 采用先进制

程设计，搭载公司自研的 6TOPs 算力的最新一代 NPU，支持 Transformer 模型架构相关算子，人工智能计算效率显著提升，可以支持各类 AI 算法高效运行；同时还升级了 ISP、视频编解码、视频后处理等其他自有 IP，性能表现和处理效果均有进一步提升，在同档次产品中具有合适性价比和产品竞争力，可广泛应用于汽车智能座舱、平板电脑、电子书、交互大屏、投影仪、网络存储设备、云电脑、机器视觉、工业应用等市场的主流产品。

2024 年 3 月，RK3576 在第八届瑞芯微开发者大会上正式发布，同时大会现场已有多家头部客户展出基于 RK3576 的产品样机。作为公司 AIoT SoC 系列产品矩阵的重要组成部分，RK3576 的推出充实了公司在中高端市场的产品布局，将助力公司在 AIoT 各产品线的主流应用市场拓展客户面和市场份额。

(2) 研发并推出新款 AI 音频专用处理器 RK2118。作为公司音频领域的新款主力产品，RK2118 主要针对车载音频、Soundbar、通用音频等应用设计，自立项阶段起便获得下游客户高度关注。RK2118 集成了多核高性能 DSP，搭载音频专用 NPU，并具有非常丰富的数字音频接口和音频硬件加速单元，结合瑞芯微自研 AI 降噪、语音交互、人声分离等 AI 音频算法，给车载音频及通用音频产品带来全新的用户体验。

2024 年 3 月，RK2118 在第八届瑞芯微开发者大会上正式发布。RK2118 的推出进一步拓展公司音频市场产品线，为 2024 年公司在中高端音频市场的快速扩张打下良好基础。

(3) 进行新一代经济型智能视觉处理器 RV1103B/C 的立项研发。RV1103B/C 搭载了公司最新的 AIISP 和超级编码技术，具有更高集成度、更低功耗，将主要应用于主流性价比摄像头产品中。公司预计将于 2024 年上半年推向市场。

(4) 完善 RK3562、RK3528 软硬件设计，协同客户快速实现产品化落地量产。RK3562 和 RK3528 分别为公司 2023 年上半年发布的新款 AIoT 应用处理器和新一代流媒体处理器，其中 RK3562 主要应用于平板电脑、智能家居、教育电子、工业应用等领域，RK3528 主要应用于智能 IPTV/OTT、云终端和中高端多媒体等领域。报告期内，公司研发团队发布了 RK3562 和 RK3528 的硬件参考设计和软件开发包，助力多家客户的项目快速落地并实现规模量产。

(5) 持续增加周边芯片，助力 AIoT SoC 系列芯片平台发展。在不断完善 AIoT SoC 系列芯片平台的同时，公司坚持“阴阳互补”的发展战略，推出电源管理芯片、接口转换芯片、无线连接芯片等作为 AIoT SoC 系列芯片配套，为客户提供更有竞争力的整套解决方案。报告期内，公司推进接口转换芯片 RK628F、无线连接芯片 RK960、音频 CODEC 芯片 RK730 以及音频功放芯片等周边芯片的研发量产，并对 PMIC 类产品进行升级迭代，以实现更好的性能表现。

2、加强芯片对 AI 的支持，协同客户一起做好 AI 应用落地

(1) 进一步迭代 NPU，提升 AI 支持效率，拥抱大模型的发展。NPU 作为公司核心自研 IP，在过去几年已经过多代迭代，对于神经网络模型的支持和计算单元的利用效率持续提升，并具有良好的可扩展性，方便模型、算法的快速移植和部署。报告期内，公司进一步升级 NPU IP 和相关工具链，提升对 Transformer 架构为代表的流模型架构支持效率，具有更快的运行速度、更低的能耗和更高效的内存使用，助力模型在边缘侧、端侧的部署，赋能多场景边缘侧、端侧的 AIoT 产品应用。

(2) 全面铺开视觉、视频、音频等 AI 算法，与上下游伙伴共同做好 AIoT 产品。公司在 AIoT 领域持续耕耘，针对 AIoT 场景化、细碎化的特点，在视觉、视频、音频等多领域全面布局 AI 算

法。例如，公司的智能视觉分析算法可以实现目标检测、周界检测、摔倒检测、火灾检测、车牌识别、3D 深度增强等功能，已广泛应用于各类 IPC、NVR、可视门铃、可视门锁等产品；智能视觉增强算法可以实现视频超分、MEMC、AIPQ，已在投影仪、OTT 盒子、NVR 等设备中落地应用；文本图像处理算法可以实现文本检测、多国语言识别、实时翻译等功能，已广泛应用在词典笔、翻译机、教育平板、消费平板等产品；智能搜索算法可以实现图文搜索、OCR 搜图等功能，已广泛应用在 NAS、平板等产品；智能音频处理算法可以实现 AI 降噪、防啸叫、人声分离等功能，已逐步在智能音箱、会议拾音器中落地应用。

人工智能技术的发展和落地应用需要上下游伙伴的通力合作。报告期内，公司深入应用场景，理解场景痛点和客户需求，与上下游伙伴共同实现 AI 算法的场景化落地，助力客户提升产品竞争力和用户体验。此外，报告期内公司举办了瑞芯微开发者大会以及多场人工智能技术及产品交流会，为广大开发者提供人工智能技术和应用的交流平台并展示了瑞芯微与生态伙伴合作的最新成果，吸引了行业下游伙伴数千人参与，共同探索更多 AI 技术的落地应用。

（三）深入应用市场，着力提升份额

报告期内，公司因应 AIoT 发展趋势，以产品线为导向，加强技术、销售、市场各团队之间的协同效应，加强与客户的场景合作，深入理解场景需求，解决产品的痛点、卖点和难点，提高公司在重点应用领域的市场份额。

1、着力发展战略性市场，提高市占率

（1）汽车电子领域：公司依托 AIoT 产品线布局和技术积累，在汽车电子领域全面延伸，已初步形成包括前装五大产品线及后装各类产品在内的业内少有的丰富布局。其中，在智能座舱领域，报告期内多款搭载 RK3588M 的电动汽车发布并量产出货，创造了从芯片发布到上车量产仅一年半的业内顶尖速度，获得了市场的高度认可；在仪表盘、多媒体中控等领域，公司 RK3358M、RK3568M 等产品持续导入更多车型，不断扩大市场份额；在车载视觉领域，公司以丰富的机器视觉芯片矩阵和解决方案满足汽车复杂多样的产品需求，在行车记录仪、MDVR、AVM、流媒体后视镜等均已实现量产；在车载音频领域，公司大力推进新一代车载音频芯片 RK2118M 及音频功放芯片的研发及客户储备工作，为全面铺开车载音频市场打下良好基础；在车载视频传输领域，公司快速推进产品研发和快速迭代，致力于向客户提供性能优异的芯片产品。

同时，报告期内公司积极推进汽车电子领域生态布局，客户及项目储备数量进一步增加，为公司产品多方向提升汽车电子领域市场份额奠定基础。

（2）机器视觉领域：公司在机器视觉领域拥有 RK3588、RK3576、RV1109/RV1126、RV1106/RV1103 等一系列不同性能层次的产品及解决方案。目前公司产品已广泛应用于家庭、商业、办公、行业应用等各个机器视觉领域，覆盖各类 IPC、智能门锁、智能家居、智能支付、词典笔、机器人、扫地机、行车记录仪、工业相机、智能巡检设备等各类智能终端设备。

报告期内，公司优化了 AI ISP、智能编码等核心技术，同时基于超低功耗、多目动态拼接等技术推出了一系列视觉应用方案，有效提升公司产品竞争力。凭借齐全的产品阵列、优异的图像效果和智能化的技术应用，公司产品正在获得越来越多客户的认可和选用，市场份额稳步提升。

（3）运营商：公司在运营商领域长期耕耘，已形成良好的产品布局和市场基础。报告期内，随着各大运营商在智慧家居、智慧商业、智慧办公等领域的数字化产品应用和服务全面铺开，除了机顶盒、智能 IPC 外，公司在云电脑一体机、云笔记本电脑、卡片机、视频终端一体机等一系

列创新产品上实现突破，并荣获“云电脑时代创新领航者 TOP10”等荣誉。

(4) 音频领域：公司依托多年来在音频领域的技术积累，布局了包括 NANO 系列、RK2108、RK3308、RK3562 等音频芯片，在 Soundbar、智能音箱、会议音箱、无线麦克风、专业拾音设备等产品中广泛应用。报告期内，公司发挥音频技术积累，推进新款音频处理器 RK2118 以及音频 CODEC 芯片 RK730 的研发工作；在技术创新层面，公司完成了音频领域算法 AI 化，实现了 AI 降噪、防啸叫、AI 语音交互、AI 人声分离/乐器分离等 AI 音频算法，做好传统音频算法的 AI 升级；在应用创新层面，公司加深与众多行业头部客户的合作，以 AI 配合客户提升各类音频产品表现，满足音频市场日益增长的智能化需求。

(5) 工业控制领域：在 HMI、PLC 控制、工业网关、工业视觉处理、工业机器人、边缘计算等应用市场，公司产品性能强、集成度高、品质可靠，市场份额及影响力稳步提升；同时，在工业检测、工业智能视觉、机器人等领域，公司产品依托良好的产品布局和客户基础重点发展。在电力领域，从用电侧的电力集中器、能源控制器、专变采集器，到配电侧的电力继电保护、高性能电力网关，再到输电侧的可视化电路巡检方案，公司从行业需求出发，以高性能的硬件和前沿的算法及软件加持，为传统电网的智能化升级持续赋能。

2、扩大传统市场份额，探索 AI 赋能机遇

公司在教育、办公、商业、金融以及智能家居、消费电子等领域耕耘多年，拥有深厚的客户基础。在**教育市场**，报告期内公司与众多行业龙头客户密切配合，除了智能台灯、听力宝等产品外，还推出了包括 AI 学习机、词典笔等多款接入 AI 大模型的新硬件，能够为学生提供个性化学习、名师精讲等功能，有效提升客户产品的 AI 性能表现和用户体验，进一步提升市场份额。在**办公市场**，公司加深与客户在会议大屏、云终端、电纸书、视频会议一体机、IP 话机、无线投屏器、会议宝等智慧办公领域产品的合作，利用 AI 技术解决产品的痛点，进一步提升产品体验。在**商业、金融市场**，公司充分发挥在智能支付、广告机等优势领域的积淀，把握线下消费经济蓬勃发展的机会，配合下游客户进行产品迭代和技术升级，助力更多终端商户实现智能化转型。在**智能家居、消费电子领域**，公司一方面在平板、盒子等行业持续发力，进一步拓宽销售渠道；另一方面，根据入户、客厅、厨房、卧室等不同场景需求，推进 AI 技术在智能门铃、智能门锁、家用 IPC、家电智能中控、智慧屏、投影仪、扫地机、闺蜜机等产品中的应用，以 AI 致敬美好生活。

二、报告期内公司所处行业情况

(一) 行业基本情况及政策

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

集成电路产业链包括半导体材料及设备，集成电路设计、制造和封装测试等。作为信息技术产业的核心，集成电路行业是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业，是引领新一轮科技革命和产业变革的关键力量，是衡量一个国家产业竞争力和综合国力的重要标志之一。报告期内，国家有关部门及各地方政府先后出台多项政策支持集成电路行业的发展，主要如下：

2023 年 2 月 27 日，中共中央、国务院印发了《数字中国建设整体布局规划》指出，要做强做优做大数字经济，推动数字技术和实体经济深度融合，在农业、工业、金融、教育、医疗、交

通、能源等重点领域，加快数字技术创新应用。

2023年3月17日，国家发改委等五部委印发《关于做好2023年享受税收优惠政策的集成电路企业或项目、软件企业清单制定工作有关要求的通知》，明确了对重点集成电路设计领域和重点软件领域企业提供税收优惠政策。

2023年5月22日，福建省人民政府办公厅印发《2023年数字福建工作要点》，提出要加速数字经济核心产业规模能级提升，发展壮大数据、物联网、卫星应用等千亿产业，加快布局人工智能、元宇宙等未来产业，打造更具竞争力的数字经济产业集群等。

2023年8月10日，工信部、财政部联合印发《电子信息制造业2023—2024年稳增长行动方案》，指出要着力提升芯片供给能力，积极协调芯片企业与应用企业的对接交流，面向数字经济等发展需求，优化集成电路、新型显示等产业布局并提升高端供给水平。

2023年8月28日，工信部、国家发改委等四部门联合印发《关于2023年度享受增值税加计抵减政策的集成电路企业清单制定工作有关要求的通知》，明确了2023年度享受增值税加计抵减政策的集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业清单制定工作的管理方式、享受政策的企业条件等内容。

2023年8月29日，工信部等五部门印发《元宇宙产业创新发展三年行动计划（2023—2025年）》，提出要进一步强化人工智能、区块链、云计算、虚拟现实等技术在元宇宙中的融合创新，加快关键技术布局，加紧基础软硬件的研发创新，在高端电子元器件、建模软件等重点方向尽快取得突破。

2023年9月12日，国家发改委等四部委印发《关于提高集成电路和工业母机企业研发费用加计扣除比例的公告》，进一步提高了对集成电路企业和工业母机企业研发费用加计扣除的标准，加大税收优惠政策力度。

2023年10月20日，工信部印发《人形机器人创新发展指导意见》，指出人形机器人集成人工智能、高端制造、新材料等先进技术，有望成为继计算机、智能手机、新能源汽车后的颠覆性产品，要求到2025年，人形机器人创新体系初步建立，“大脑、小脑、肢体”等一批关键技术取得突破，整机产品达到国际先进水平。

2023年12月28日，工信部、国家发改委等八部门联合印发《关于加快传统制造业转型升级的指导意见》，提出要加快数字技术赋能，全面推动智能制造，立足不同产业特点和差异化需求，加快人工智能、大数据、云计算、5G、物联网等信息技术与制造全过程、全要素深度融合。

（二）公司所处的行业地位

公司是国内 AIoT SoC 芯片的领先者，获得高新技术企业、国家企业技术中心的认定，深耕大规模集成电路设计二十余年，拥有深厚的技术底蕴和丰富的行业市场经验。公司以市场为导向，以技术创新为核心，围绕“大音频、大视频、大感知、大软件”的技术发展方向，坚持核心技术自主创新，加大人工智能领域的研发和技术储备，持续深耕 AIoT 市场各应用领域，为客户提供多层次、多平台、多场景的专业解决方案，赋能百行百业的数字化、智能化发展。

报告期内，公司先后荣获多个奖项与荣誉，主要如下：

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

2023年4月，第二届电子纸产业生态发展论坛发布了“2023全球电子纸生态链创新发展企

业”榜单，公司凭借在电子纸 SoC 的技术创新、市场渗透力及产品竞争力荣获 TOP10 优秀企业奖。

2023 年 9 月，公司通用处理器 RK3568 荣获 2023 年第十八届“中国芯”优秀市场表现产品。

2023 年 10 月，公司入选中国企业评价协会数字经济企业 TOP500 强。

2023 年 11 月，公司参加中国汽车基础软件生态标准专委会（AUTOSEMO）“智启银河，共赢未来”主题研讨会参展方案“基于国产芯片和国产虚拟化的智能座舱解决方案”获得“技术生态合伙奖”。

2023 年 12 月，公司荣获高工智能汽车产业智库“年度智能汽车行业 TOP100 创新企业”。

2023 年 12 月，公司荣获 2023 年福建省软件和信息技术服务业综合竞争力 50 强企业。

2023 年 12 月，公司荣获 2023 通信产业大会暨第 18 届通信技术年会云电脑发展创新论坛暨中国联通云电脑沙龙 6.0 发布的“云电脑时代创新领航者 TOP10”。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及经营模式

公司是国内领先的 IC 设计企业，主营业务为智能应用处理器 SoC 及周边配套芯片的设计、研发与销售。公司采用 Fabless 经营模式，即公司集中资源投入到芯片研发和创新设计，完成设计后委托专业的晶圆制造企业和封装测试企业进行芯片的生产、封装和测试，取得芯片成品后进行对外销售并向客户提供技术服务。

（二）公司的主要产品

公司的主要产品智能应用处理器芯片，是 SoC 的一种，属于系统级的超大规模数字 IC。SoC 通常内置中央处理器（CPU）和图形处理器（GPU），并根据使用场景的需要增加图像信号处理器（ISP）、神经网络处理器（NPU）、多媒体视频编解码器及音频处理器等处理内核。此外，在芯片内部还设置有高速总线负责各个处理器和外部接口的数据传输；同时还要配备闪存接口、动态存储器接口、显示接口、网络接口以及各种高速、低速外部设备接口。

除了提供上述硬件参考设计外，完整的 SoC 系统解决方案，还需要提供相应的软件参考设计，包括驱动软件、各类型 OS（Linux、Android、ChromeOS、国产 OS 等）的移植、针对性的算法、中间件和上层应用软件适配等，并通过严格的可靠性、兼容性测试。因此，SoC 设计难度大、行业门槛高，需要设计公司具备强劲的软硬件综合研发能力。

除各类型智能应用处理器芯片外，公司主要产品还包括电源管理芯片、快充协议芯片、接口转换芯片、无线连接芯片、模组等周边产品。

1、智能应用处理器芯片

公司的智能应用处理器芯片可以分为内置 NPU 的人工智能应用处理器芯片和不带 NPU 的传统智能应用处理器芯片。

（1）人工智能应用处理器

公司自 2018 年推出首颗单独的 NPU 芯片 RK1808 以来，围绕 AIoT 领域不断布局，紧跟 AIoT 产品算力快速发展的趋势，持续推出多款内置自研 NPU 的人工智能应用处理器芯片，为客户提供不同算力层次的 AIoT 平台。截至目前，公司人工智能应用处理器芯片矩阵已基本形成，能够为客户提供从 0.5TOPs 到 6TOPs 的不同算力芯片，满足不同领域客户、不同层次的算力需求。同时，

客户可以在不同算力芯片之间实现 AI 算法快速移植、更新迭代，从而帮助客户有效缩短产品研发周期，节省研发投入，快速推出不同市场定位、不同性能层次的产品，助力客户迅速扩张。

公司的人工智能应用处理器芯片按功能侧重方向可分为通用应用处理器、机器视觉处理器、车载处理器、工业控制处理器等。其中，通用应用处理器如 RK3588 系列、RK3576 系列、RK3399Pro 系列、RK3568 系列、RK3562 系列等，拥有不同性能层次的 CPU 和 GPU 内核，并搭载不同算力水平的 NPU，同时具有强大的多媒体处理能力、丰富的外设接口，能够满足众多复杂场景下的应用需求；机器视觉处理器如 RV1109/RV1126 系列、RV1106/RV1103 系列等，具有良好的影像处理能力、AI 视觉处理能力，可适用于多场景下的机器视觉应用；车载处理器如 RK3588M，单芯片能够实现“一芯带七屏”、AVM（全景环视影像）等功能，在汽车前装智能座舱中应用广泛；工业控制处理器如 RK3588J、RK3568J 等，具有可靠性高、抗干扰性强、可扩展性好的特点，可在高低温环境下良好运行。

（2）传统应用处理器

公司的传统智能应用处理器芯片包括 RK3399 系列、RK3288 系列、RK3368 系列、RK3326 系列、RK3528 等，根据产品定位分别搭载了不同性能层次的 CPU、GPU 内核，具有不同水平的处理能力，充分满足下游各领域产品的差异化需求。

2、数模混合芯片

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

公司的电源管理芯片通常与智能应用处理器芯片配套，为下游客户提供完整的硬件设计方案。公司的接口转换芯片、无线连接芯片等与公司的智能应用处理器芯片灵活搭配，有力增强了公司整体解决方案的竞争力。同时，公司也积极开拓该类芯片的外部市场，实现规模效益。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）技术优势：坚持核心技术自研，构建人工智能技术领先地位

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

在人工智能领域，公司从 2018 年开始已经迭代了多代 NPU IP，不断提升对神经网络模型的支持和计算单元的利用效率，NPU 已经满足基于 Transformer 架构的 AI 大模型需求，能够高效支持各种主流边端模型的本地化部署；同时基于 AI 大模型技术的快速发展，公司未来还将继续迭代升级，并进一步推出运行更大参数模型的专用产品。此外，在 AI 技术场景应用、软件算法、生态布局等领域，公司已有坚实的基础，随着 AI 大模型加速在边端侧的落地应用，公司将与 AIoT 的算法厂商、开发商、终端客户等共同努力，加深场景、数据合作，聚合突破。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司共申请了 1,185 项专利（其中包括 1,127 项发明专利，41 项实用新型专利，17 项外观设计专利）、64 项布图设计权以及 248 项软件著作权，已获得授权 679 项专利（其中包括 622 项发明专利，41 项实用新型专利，16 项外观设计专利）、63 项布图设计权以及 247 项软件著作权。具体情况如下：

表 1：报告期内公司知识产权情况

知识产权情况	报告期内新增		累计数量	
	申请数	授权数	申请数	授权数
发明专利	107	22	1,127	622
实用新型专利	0	2	41	41
外观设计专利	1	2	17	16
小计	108	26	1,185	679
专利合作协定	0	-	3	-
布图设计权	8	13	64	63
软件著作权	10	8	248	247
合计	126	47	1,500	989

（二）产品优势：产品布局丰富，可扩展性高，应用领域广泛

公司以 AIoT 发展的需求逻辑和技术逻辑为核心，不断扩展产品线并完善产品矩阵。从 8nm 的 RK3588、RK3576 到 AIoT 各种制程的 SoC，为客户提供各场景计算 AIoT 平台，覆盖各档位不同的算力需求，已形成较为完整的 AIoT 产品矩阵，并以可灵活配置的接口芯片、电源管理芯片、无线连接芯片等各类周边芯片和组件产品提供更加完整的系列解决方案。

硬件决定芯片的性能上限，软件则决定芯片性能能否得到充分发挥，以及客户开发的便捷程度。公司智能应用处理器芯片产品可支持 Android、Linux、RTOS、AAOS 及多种国产操作系统和 Linux 的各种延伸版本，具备各产品线的兼容性，有利于不同产品应用领域的拓展和二次开发。在此基础上，公司与合作伙伴共同深入挖掘各种场景差异化应用，协助客户实现深度开发和定制化功能。

公司已有业界领先的 AIoT 市场布局，涵盖汽车电子、机器视觉、工业应用、教育办公、商业金融、智能家居以及消费电子等多领域的产品线。依托丰富的产品矩阵和软硬件全布局，公司能够为终端市场提供更具针对性的芯片产品和解决方案，满足百行百业的差异化需求，实现 AIoT 各产品线的相互联动、全面发展。

（三）生态优势：携手客户和产业链合作伙伴，共建行业生态，实现合作共赢

公司自成立以来专注于芯片设计及应用方案开发，积累了丰富的研发经验，通过每年持续的高额研发投入实现了产品的更新迭代和方案的推陈出新，满足客户不同定位的产品差异化需求并助力客户产品的升级换代，与众多客户建立了长期良好的合作关系。目前公司终端客户数千家，包括阿里、安克创新、比亚迪、百度、步步高、潮流、创维、鼎桥、汇川、科沃斯、LG、联想、美的、美团、南京新联电子、OPPO、锐明视讯、商米、Shark、视源、SONY、腾讯、网易、小米、星网锐捷、亿联、宇视等（按字母排序，排名不分先后）。

公司产品应用场景广泛，需要公司与下游客户和生态伙伴的密切配合才能做好产品。一方面，公司积极协助客户新品的研发，增强与客户在数据、场景等领域的合作，助力客户产品在各种应用场景快速落地；另一方面，丰富优质的客户资源有助于公司及时了解市场发展趋势，准确把握市场需求，深入理解产品的痛点、卖点、难点，不断提高产品定义能力。

2024 年 3 月，公司成功举办了第八届开发者大会，近三千名业内企业代表、开发者等参加，基本覆盖了国内电子行业各细分领域的主流客户，会议规模、参会人数均创下历史新高。大会不仅设置了 13 大芯片应用展区，全方位展示基于公司芯片的数百款 AIoT 终端产品，还设置了 46 家生态合作伙伴展区，涵盖 OS、算法、器件、设计公司、终端类伙伴公司等，多维度展现与瑞芯微

合作的最新成果。此外，会议期间还组织了 9 场产品技术分论坛及 4 场 Workshop 实战，邀请业内资深从业者及瑞芯微经验丰富的产品技术讲师进行各类主题分享，深入解析技术解决方案及市场热点应用。瑞芯微开发者大会经过八届，不只成为瑞芯微标志性活动，也已发展成为行业盛会，加深了公司与合作伙伴的联系，促进了行业生态建设，实现合作共赢、聚合突破、共谋发展。

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

（四）人才优势：稳定的人才队伍，完善的培养体系，健全的激励机制

人才是公司发展的第一动力，我们欢迎更多优秀的人才加入瑞芯微。截至 2023 年 12 月 31 日，公司共有员工 964 人，其中研发人员 745 人，占比 77.28%。公司本科及以上学历 889 人，占比 92.2%；40 岁以下员工 768 人，占比 79.67%；人员结构整体呈现出高学历、年轻化、专业化的特点。

公司为员工提供有针对性的培养方案，采取内外部培训、线上线下培训相结合的方式，促进员工和企业共同成长。同时，公司多年保持高额研发投入，SoC 芯片制程、核心技术不断升级，产品应用随着市场和技术的发展不断拓宽，依托实战锻造研发团队，为员工特别是年轻人才提供了广阔的成长舞台和发展机会。此外，公司建立了科学的绩效考核体系、完善的员工福利体系和富有竞争力的“薪资+奖金+福利+股票”的综合薪酬体系。近年来公司先后实施了四期股权激励计划，累计向核心技术人员、技术骨干人员、业务骨干人员等授予相应权益近千人次，充分激发了各级员工的积极性，增强了公司凝聚力，助力公司持续快速发展。

五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 2,134,522,147.19 元，同比增长 5.17%，归属上市公司股东净利润 134,885,044.41 元，同比下降 54.65%。

（一）主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	2,134,522,147.19	2,029,675,088.24	5.17
营业成本	1,403,522,886.15	1,264,815,266.38	10.97
销售费用	45,064,716.40	40,577,229.41	11.06
管理费用	99,358,049.48	93,759,386.70	5.97
财务费用	-21,517,140.99	-3,425,842.75	不适用
研发费用	535,941,363.09	535,039,058.23	0.17
经营活动产生的现金流量净额	681,258,029.87	-622,485,186.13	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-283,971,133.10	1,003,102,410.31	-128.31
筹资活动产生的现金流量净额	-85,558,055.27	-348,862,636.26	不适用

营业收入变动原因说明：主要是市场销售回暖，本期芯片销售收入增长

营业成本变动原因说明：主要是芯片销售收入增长，毛利率下降，相应成本增加

销售费用变动原因说明：主要是本期销售职工薪酬、差旅费等销售费用增加

管理费用变动原因说明：无明显变动

财务费用变动原因说明：主要是汇兑损益影响

研发费用变动原因说明：基本与去年持平。本期股权激励股份支付费用减少，研发基础投入增加

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是本期营业收入增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加，同时公司控制采购，购买商品、接受劳务支付的现金减少

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

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期支付现金股利分红比上年同期减少

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

报告期内，公司实现主营业务收入 2,134,376,619.19 元，较上年同期增加 5.16%，主营业务成本 1,403,488,072.17 元，较上年同期增加 10.96%，毛利率较上年同期下降 3.44 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：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	2,134,376,619.19	1,403,488,072.17	34.24	5.16	10.96	减少 3.44 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 (%)
智能应用处理器芯片	1,910,770,902.37	1,280,989,550.50	32.96	6.62	12.84	减少 3.69 个百分点
数模混合芯片	184,983,870.46	102,767,527.03	44.45	7.46	-1.88	增加 5.29 个百分点
其他芯片	19,764,476.92	12,535,628.94	36.57	-28.23	-30.65	增加 2.22 个百分点
技术服务及其他	18,857,369.44	7,195,365.70	61.84	-50.23	6.51	减少 20.33 个百分点
合计	2,134,376,619.19	1,403,488,072.17	34.24	5.16	10.96	减少 3.44 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 (%)
境内	992,478,906.55	663,695,640.35	33.13	-28.56	-23.68	减少 4.28 个百分点
境外	1,141,897,712.64	739,792,431.82	35.21	78.30	87.19	减少 3.08 个百分点
合计	2,134,376,619.19	1,403,488,072.17	34.24	5.16	10.96	减少 3.44 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	40,060,737.97	20,011,657.79	50.05	-6.09	39.28	减少 16.27 个百分点
经销	2,094,315,881.22	1,383,476,414.38	33.94	5.40	10.64	减少 3.13 个百分点
合计	2,134,376,619.19	1,403,488,072.17	34.24	5.16	10.96	减少 3.44 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

无

(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 (%)
集成电路	万颗	10,342.34	10,994.22	2,644.34	-0.75	16.56	-19.78

产销量情况说明

无

(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：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	晶圆	919,248,707.51	65.50	797,732,619.26	63.07	15.23	主要系销售数量变化影响和晶圆成本上升所致
	加工费	329,821,169.84	23.50	331,421,699.97	26.20	-0.48	
	其他	154,418,194.82	11.00	135,660,267.15	10.73	13.83	
合计		1,403,488,072.17	100.00	1,264,814,586.38	100	10.96	
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
智能应用处理器芯片	原材料、封装、测试、IP 核、提成、摊销费等	1,280,989,550.50	91.27	1,135,246,290.52	89.76	12.84	主要系销售数量变化影响和晶圆成本上升所致
数模混合芯片		102,767,527.03	7.32	104,736,055.18	8.28	-1.88	
其他芯片		12,535,628.94	0.90	18,076,552.78	1.43	-30.65	
技术服务及其他	技术服务组件等	7,195,365.70	0.51	6,755,687.90	0.53	6.51	主要系本期技术服务所需投入增加所致
合计		1,403,488,072.17	100.00	1,264,814,586.38	100	10.96	

成本分析其他情况说明

无

(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 122,873.58 万元，占年度销售总额 57.56%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00%。

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

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 98,511.49 万元，占年度采购总额 72.20%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

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

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

费用项目	本年数	上年数	增减额	增减率 (%)	变动原因说明
销售费用	45,064,716.40	40,577,229.41	4,487,486.99	11.06	请见前述“五、(一)主营业务分析”中“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的原因阐述
管理费用	99,358,049.48	93,759,386.70	5,598,662.78	5.97	
研发费用	535,941,363.09	535,039,058.23	902,304.86	0.17	
财务费用	-21,517,140.99	-3,425,842.75	-18,091,298.24	不适用	

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	535,941,363.09
本期资本化研发投入	0.00
研发投入合计	535,941,363.09
研发投入总额占营业收入比例 (%)	25.11
研发投入资本化的比重 (%)	0.00

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	745
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	77.28
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	2
硕士研究生	341
本科	367
本科以下	35
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)	255
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	359
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	123
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	6
60 岁及以上	2

(3). 情况说明

适用 不适用

报告期内, 研发费用 53,594.14 万元, 同比增加 0.17%, 研发费用率 25.11%, 本期股权激励的费用较去年同期减少, 增大了研发基础投入, 公司高度重视研发, 有较强的技术团队, 以高额研发投入保持公司的科技创新能力。

(4). 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

5. 现金流

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,013,376,095.39	28.89	710,895,177.94	21.09	42.55	主要系本期销售收入增长, 同时基于现有库存储备, 本期采购支出减少所致
交易性金融	227,215,060.57	6.48	99,599,480.41	2.96	128.13	主要系本期购买银行理财

资产						产品增加所致
应收账款	294,252,306.47	8.39	278,962,927.94	8.28	5.48	主要系营业收入增加所致
预付款项	21,080,496.35	0.60	59,451,076.74	1.76	-64.54	主要系预付货款的标的货物交付，本期采购减少，没有增加大额预付所致
其他应收款	10,523,454.12	0.30	23,316,455.44	0.69	-54.87	主要系本期供应商产能保证金收回所致
存货	1,250,873,653.82	35.67	1,463,791,307.49	43.43	-14.55	主要系本期芯片销售增长及减少采购原材料所致
其他流动资产	35,806,531.45	1.02	87,508,172.67	2.60	-59.08	主要系待抵扣进项税额减少以及预缴企业所得税退回所致
其他非流动金融资产	281,901,946.31	8.04	281,901,946.31	8.36	0.00	不适用
固定资产	40,433,289.19	1.15	64,292,794.98	1.91	-37.11	主要系本期固定资产正常折旧所致
使用权资产	13,472,565.34	0.38	21,720,385.29	0.64	-37.97	主要系本期使用权资产正常折旧所致
无形资产	127,820,661.61	3.64	100,882,733.83	2.99	26.70	主要系本期增加 IP 购买所致
长期待摊费用	37,481,867.75	1.07	61,549,121.59	1.83	-39.10	主要系本期光罩摊销所致
递延所得税资产	127,687,593.93	3.64	76,388,122.81	2.27	67.16	主要系可抵扣暂时性差异所致
其他非流动资产	25,294,028.44	0.72	39,954,280.69	1.19	-36.69	主要系冲抵晶圆采购货款所致
应付票据	34,670,453.65	0.99	18,115,421.66	0.54	91.39	主要系本期增加银行承兑汇票所致
应付账款	274,767,114.79	7.83	249,138,083.97	7.39	10.29	主要系截止报告期日，应付客户货款增加所致
合同负债	7,551,905.49	0.22	537,182.48	0.02	1,305.84	主要系预收合同货款增加所致
应付职工薪酬	40,725,729.78	1.16	39,939,330.16	1.19	1.97	不适用
应交税费	9,021,758.12	0.26	4,390,181.06	0.13	105.50	主要系截止报告期日，应交增值税增加所致
其他应付款	23,289,247.70	0.66	74,671,748.85	2.22	-68.81	主要系股权激励限制性股票解禁所致
一年内到期的非流动负债	30,533,929.20	0.87	24,619,757.20	0.73	24.02	主要系一年以内的分期付款购入 EDA 工具增加所致
其他流动负债	28,467.10	0.00	51,834.17	0.00	-45.08	主要系预收合同货款的销项税额减少所致
租赁负债	2,894,454.85	0.08	9,413,904.12	0.28	-69.25	主要系支付租赁付款额所致
长期应付款	5,765,912.86	0.16	10,374,902.94	0.31	-44.42	主要系剩余应付款账期为一年内，调至一年内到期非流动负债列示所致
递延收益	17,230,487.14	0.49	18,606,979.24	0.55	-7.40	主要系政府补助递延收益确认为其他收益所致

实收资本 (或股本)	418,102,100.00	11.92	417,578,100.00	12.39	0.13	不适用
资本公积	1,481,419,527.26	42.24	1,424,351,396.05	42.26	4.01	主要系本期员工股权激励行权缴款所致
其他综合收益	497,242.90	0.01	421,238.74	0.01	18.04	主要系本期外币财务报表折算差额所致
盈余公积	194,474,519.22	5.54	177,690,934.30	5.27	9.45	主要系本期提取法定盈余公积所致
未分配利润	983,943,666.68	28.05	970,205,637.19	28.79	1.42	不适用

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 5,106,716.83（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.15%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

截止报告期末存在履约保函保证金 3,500,000.00 元、银行承兑汇票保证金 6,934,090.74 元受限状态。

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

(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：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	381,501,426.72	615,580.16			986,000,000.00	859,000,000.00		509,117,006.88
其中：分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,901,946.31							281,901,946.31
其中：银行理财产品	99,599,480.41	615,580.16			986,000,000.00	859,000,000.00		227,215,060.57
合计	381,501,426.72	615,580.16			986,000,000.00	859,000,000.00		509,117,006.88

证券投资情况

□适用 √不适用

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况
适用 不适用

衍生品投资情况
适用 不适用

4. 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：元 币种：人民币

公司名称	持股比例 (%)	取得方式	注册资本	资产总额	营业收入	营业利润	净利润
杭州拓欣	100	设立	10,000,000.00	2,748,841.49	2,985,865.22	-2,823,181.82	-2,823,491.49
上海翰迈	100	设立	100,000,000.00	248,516,285.17	74,783,176.86	-25,089,283.37	-25,089,303.41
香港瑞芯微	100	设立	6,588,900.00	5,106,716.83	0.00	-1,412,665.18	-1,412,665.18
瑞芯微(北京)	100	设立	6,500,000.00	7,250,488.55	8,945,520.03	-1,637,944.88	-1,637,944.88

(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

1、全球半导体行业发展情况

2023 年全球宏观经济增速放缓，国际地缘政治冲突加剧，国际贸易不确定性增加，电子业终端需求走弱，半导体行业景气度有所降低。根据市场调研机构 Gartner 的初步统计结果，2023 年全球半导体营业收入总额为 5,330 亿美元，同比下降 11.1%，为近三年来最低。但同时，全球半导体市场已步入复苏轨道，正在缓慢修复中。根据美国半导体行业协会（SIA）数据显示，2023 年一至四季度，全球半导体产业销售额分别为 1,208.6 亿美元、1,230.1 亿美元，1,321.5 亿美元以及 1,460 亿美元，呈现逐季改善的态势。

随着全球人工智能、高性能运算等需求的爆发增长，以及智能手机、个人计算机为代表的消费电子等市场需求逐渐回暖，多家机构对 2024 年半导体行业发展给出了积极展望。其中，世界半导体贸易统计组织(WSTS)预计 2024 年全球半导体收入将达到 5,883.64 亿美元，同比增长 13.1%；Gartner 预计 2024 年全球半导体收入将达到 6,240 亿美元，同比增长 16.8%；国际数据公司（IDC）预计 2024 年全球半导体收入将达到 6,328 亿美元，同比增长 20.2%。

2、中国半导体行业发展情况

根据 SIA 数据显示，2023 年中国半导体市场销售额 1,517.3 亿美元，占全球市场的 29.2%，是全球最大的半导体市场。受到全球电子业终端需求不足、行业景气度周期性低迷等因素影响，2023 年国内半导体行业进出口同比下降。根据海关总署统计，2023 年中国进口集成电路 4,796 亿块，同比下降 10.8%；进口金额 3,494 亿美元，同比下降 15.4%。2023 年中国出口集成电路 2,678 亿块，同比下降 1.8%；出口金额 1,360 亿美元，同比下降 10.1%。

尽管外部环境依然复杂多变，但随着市场需求的逐渐复苏、AI 技术在终端应用领域的加速落地，以及国内半导体领域的自主创新和持续的技术突破，2024 年国内半导体行业发展将值得期待。

3、人工智能技术的高速发展趋势

2023 年，人工智能大模型快速发展带动 AI 算力需求快速增长的同时，AI 应用正在向各行各业持续渗透，席卷整个人类社会生活的方方面面。根据市场调研机构 Gartner 预测，到 2026 年将有超过 80% 的企业将使用生成式人工智能的模型或 API（应用程序编程接口），或在生产环境中部署支持生成式人工智能的应用，而 2023 年初这一比例不到 5%。随着人工智能技术的加速落地，得益于本地数据处理效率更高、节省云端服务器带宽和算力成本、对用户数据更好的隐私保护等优势，AI 大模型将在手机、PC、平板、汽车，以及其他各式各样的新型智能终端上运行，未来 2-3 年内将迎来边缘侧、端侧的人工智能的高速发展，带动 AIoT 从点到面的升级。

（二）公司发展战略

√适用 □不适用

公司坚持“质朴、创新、实干、向上”的文化内核，秉承“顺应时势、科技向善、协作共赢、聚合突破”的发展理念，致力于做中国 AIoT SoC 芯片的领先者，发展 AIoT 的百行百业。

1、做中国 AIoT SoC 芯片的领先者

在 AI 技术带来的全面变革下，AI 将在各种场景、各种产品中发挥价值，解决场景痛点、提升用户体验。公司积极拥抱 AI 发展，以多算力 SoC 承载 AI 模型、应用在多场景的边缘、端侧设备落地。

2、打造芯片的“雁形方阵”，发展“阴阳互辅”

公司致力于打造芯片的“雁形方阵”，以“头雁”带动“两翼”向前发展。在“头雁”旗舰芯片上，继续研发更先进的 SoC，向更高算力、更高制程演进；在“左翼”通用算力平台和“右翼”AIoT 算力平台上，不断增加性能、算力合适的芯片，承载丰富的产品形态。

坚持“阴阳互辅”，持续拓展包括接口芯片、电源管理芯片、无线连接芯片等周边芯片产品，配合 AIoT 芯片方阵为客户提供有竞争力的全套解决方案。

3、“榕树型”发展 AIoT 的百行百业

公司以“榕树型”战略发展产品线，致力于发展 AIoT 的百行百业。其中，公司以“大音频、大视频、大感知、大软件”的核心技术为“树根”，坚持核心技术自主创新，保持核心技术水平的领先性，使之成为“榕树”强大、稳定的基础。公司以汽车电子、机器视觉等应用领域为“树干”，持续拓展、不断突破，使之成为“榕树”高大、坚实的支撑。公司以 AIoT 丰富的产品线为“树枝”，依据各产品线发展的重要性、关联度、相似度，开枝散叶、蓬勃发展。公司以千千万万的 AIoT 产品为“树叶”，与客户及生态伙伴加强场景、数据合作，深入场景、提炼需求，用心做好产品。

4、坚持“IP 先行”，发展面向未来的先进技术

在技术研发路径上公司坚持“IP 先行”，加大核心 IP 的研发投入和技术储备，不断迭代 NPU、ISP、高性能视频编解码、视频后处理等核心 IP，通过芯片落地具体场景，并从场景中提炼未来的技术需求和 IP 迭代方向。

公司基于“大音频、大视频、大感知、大软件”的核心技术，继续研发面向未来的如先进封

装技术等半导体创新技术。

（三）经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将继续深化 AIoT 市场布局，重点发展汽车电子、工业及机器人应用、音频、AI 平板等领域；同时致力于芯片创新，以边缘、终端的 AIoT 芯片为重点，推进 AI 算力协处理器、新一代中高端视觉处理器、新一代经济型视觉处理器、通用 SoC 处理器、音频功放芯片，以及多款周边芯片的研发设计。此外，公司坚持“IP 先行”发展战略，将持续打磨核心 IP 以及核心算法，并着手下一代旗舰芯片设计工作。

1、深化市场布局

（1）推进汽车电子多产品线全面发展。基于 2023 年 RK3588M 在智能座舱领域的良好开局，公司将继续增加智能座舱定点客户、定点项目落地数量，并积极推进 RK3576M 车规测试及上车工作。同时，公司将继续发挥 AIoT 长期积累的场景应用和技术优势，持续渗透车载音频、仪表盘等产品线，目标在 2-3 年内成为国内汽车电子 SoC 的领军企业。

（2）加大工业及机器人应用布局。伴随着人工智能技术的快速发展，在算力性能合适的 AI 芯片、3D 感知技术的加持下，以工业机器视觉、工业检测、各类机器人为代表的新一代 AIoT 产品拥有广阔的市场前景。公司将依托已有的产品和市场布局，继续加强与各应用场景头部客户的合作，共同打造更优异的产品与解决方案。

（3）实现音频领域的突破增长。依托 2023 年在音频 AI 技术、音频芯片产品的研发和布局，2024 年公司将一方面继续加强和音频伙伴、算法伙伴的合作，满足传统音频产品的 AI 升级需求；另一方面积极拓展汽车音频市场，全力推进车载音频方案上车量产，实现音频领域的突破与增长。

（4）助力平板的 AI 转型。凭借公司十几年来在平板市场的耕耘积累，以及 RK3588、RK3576、RK3562、RK3326 的产品矩阵，2024 年公司将重点开拓以 AI 教育平板、AI 消费平板为代表的 AI 平板市场，与各领域头部客户配合，成为平板 AI 转型中的重要力量。

2、致力于芯片创新

（1）面对算力需求快速增长与 SoC 系统级芯片迭代升级周期的矛盾，公司将研发 AI 算力协处理器芯片解决这一难题。AI 算力协处理器通过与 RK3588、RK3576 等 AIoT 芯片平台配合，可以进一步满足边缘侧、端侧设备的 AI 算力升级需求，助力人工智能技术在各行各业的落地应用。

（2）在公司已逐步形成的 AIoT SoC 芯片矩阵中，针对各细分领域进一步推出优化及补充产品。针对机器视觉领域，公司将继续推出新一代中高端视觉处理器芯片、新一代经济型视觉处理器芯片，进一步完善机器视觉产品矩阵；针对智能家居显控、工业控制方向，公司将推出新款通用 SoC 处理器，满足嵌入式显示和嵌入式控制产品需求；针对音频领域，公司将推进音频功放芯片的研发工作，加强音频领域的产品布局。同时，公司坚持“阴阳互辅”的发展策略，将继续对接口芯片、电源管理芯片等周边芯片进行研发和迭代。

3、持续打磨核心 IP 以及核心算法，为下一代旗舰芯片提供预研准备

围绕“大音频、大视频、大感知、大软件”的技术发展方向，公司将继续迭代 NPU、ISP、视频编解码、显示后处理等核心 IP，为下一代旗舰芯片提供 IP 准备。公司下一代旗舰芯片将继续向更高算力、更先进制程迈进。同时，公司将紧跟 AI 变化及发展趋势，与产业链的客户及伙伴紧密合作，

持续打磨 AI 视觉、AI 音频等核心算法，用 AI 提升用户体验，解决产品痛点、难点，创造产品卖点，为客户提供更好的 AI 芯片产品。

（四）可能面对的风险

√适用 □不适用

1、核心竞争力风险

（1）市场竞争加剧风险

在国家产业政策的引导和扶持下，我国集成电路设计行业发展迅速，集成电路设计企业数量明显增长。市场竞争的加剧，可能导致行业平均利润率下降，公司市场份额降低，盈利能力减弱，将对公司经营业绩造成不利影响。此外，下游市场的疲软也将导致终端客户阶段性减少对芯片产品的需求，进一步加剧市场竞争，给公司的经营业绩带来不确定性。

（2）人工成本上升以及人才流失的风险

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

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

2、经营风险

（1）供应链风险

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

3、其他重大风险

（1）法律合规风险

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

（2）知识产权风险

随着公司产品应用领域、产品技术范围的扩大，尤其是国际竞争关系日趋激烈，知识产权风险会进一步提升。但从世界芯片产业的发展历史来看，每个芯片公司的成长都伴随着知识产权竞争。公司目前已拥有多项专利技术、商标等知识产权，建立健全了较为完善的知识产权保护体系，

积极采取防范措施，注重保护自身知识产权，但面临知识产权纠纷和遭受知识产权侵害的风险仍然存在。

（3）不可抗力因素导致的风险

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

（五）其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

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

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规及规范性文件的要求，结合公司实际情况，建立了由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的较为完善的法人治理结构，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间职责明确、运作规范、相互协调和相互制衡的机制，保障了公司经营业务的有序运行。同时，公司重视上市公司规范运作，严格履行信息披露义务，重视投资者关系管理工作，以充分保障投资者利益，推动公司的持续性高质量发展。

（一）股东大会运作情况

公司严格按照《公司章程》《股东大会议事规则》等规定，切实保证股东大会依法规范地行使职权。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 1 次，会议的召集、召开程序和表决方式等符合《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，充分保障全体股东依法行使权利。

（二）董事会运作情况

公司董事会严格按照《公司章程》《董事会议事规则》等规定，规范董事会的决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司董事会共召开 7 次会议，会议的召集、召开程序和表决方式等符合《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定，董事会依法履行了法律法规及规章制度所赋予的职责和义务。

公司董事会下设审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及战略委员会四个专门委员会，并相应制定了各专门委员会的工作细则，明确了其权责、决策程序和议事规则，保证了董事会的高效运作和科学决策。

（三）监事会运作情况

公司监事会严格按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定，规范监事会的运作，确保监事会履行全体股东赋予的职责，对公司经营情况、财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了有效监督。报告期内，公司监事会共召开 6 次会议，会议的召集、召开程序

和表决方式等符合《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定，各位监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

（四）信息披露及透明度

公司按照法律法规、规范性文件及《公司章程》等有关规定，依法履行信息披露义务，秉持公平、公正的原则，真实、准确、完整、及时地披露公司重大信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

（五）投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，建立与投资者长期密切的沟通与互动机制，并设有专人负责与投资者的沟通、联系等工作，认真贯彻保护投资者利益的要求。报告期内，公司从各个维度开展了投资者关系管理和维护工作，通过定期举办业绩说明会、线上及现场调研接待、投资者热线电话、电子邮件及上证 e 互动平台等多种渠道和方式，基于公司已公告的内容积极与投资者互动交流，增强投资者对公司的了解和信心，实现公司与投资者之间的良好互动与沟通。

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、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

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

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 年 6 月 30 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 7 月 1 日	具体内容详见《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-037)。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 11 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 12 月 12 日	具体内容详见《瑞芯微电子股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-071)。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开的 2 次股东大会中的所有议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

四、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、监事和高级管理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
励民	董事长、总经理	男	58	2021年7月26日	2024年7月25日	157,679,892	157,679,892	0	-	213.44	否
黄旭	董事、副总经理	男	56	2021年7月26日	2024年7月25日	66,600,108	66,600,108	0	-	25.59	否
刘越	董事	女	62	2023年6月30日	2024年7月25日	0	0	0	-	12.00	是
高启全	独立董事	男	70	2021年7月26日	2024年7月25日	0	0	0	-	22.00	是
乔政	独立董事	男	35	2023年12月11日	2024年7月25日	0	0	0	-	1.38	否
方赛鸿	监事会主席、职工代表监事	男	42	2021年7月26日	2024年7月25日	0	0	0	-	78.59	否
张崇松	监事	男	45	2021年7月26日	2024年7月25日	0	0	0	-	74.59	否
简欢	监事	男	44	2022年10月26日	2024年7月25日	0	0	0	-	86.98	否
王海闽	副总经理、财务总监	男	57	2021年8月17日	2024年7月25日	124,788	124,788	0	-	69.35	否
陈锋	副总经理	男	55	2021年8月17日	2024年7月25日	0	0	0	-	101.88	否
胡秋平	副总经理	男	60	2021年8月	2024年7月	0	0	0	-	66.87	否

				月 17 日	月 25 日						
方强	副总经理	男	57	2021 年 8 月 17 日	2024 年 7 月 25 日	0	0	0	-	59.74	否
林玉秋	副总经理、董事会秘书	女	46	2021 年 8 月 17 日	2024 年 7 月 25 日	0	0	0	-	60.04	否
张帅(离任)	董事	男	38	2021 年 7 月 26 日	2023 年 6 月 30 日	0	0	0	-	0.00	否
黄兴李(离任)	独立董事	男	49	2021 年 7 月 26 日	2023 年 12 月 11 日	0	0	0	-	22.0	否
合计	/	/	/	/	/	224,404,788	224,404,788	0	/	894.45	/

姓名	主要工作经历
励民	2001 年 11 月-至今，任公司董事长、总经理。
黄旭	曾任福州港务局松门港务公司职员，福州瑞科电子有限公司职员；现任公司董事、副总经理。
刘越	曾任北大青鸟集团副总裁；中芯国际集成电路制造有限公司副总裁；华登国际任副总裁；现任公司董事、元禾璞华（苏州）投资管理有限公司董事、总经理等。
高启全	曾任长江存储科技有限责任公司董事及代行董事长、北京紫光存储科技有限公司董事、紫光国芯微电子股份有限公司董事；现任公司独立董事、晶芯半导体（黄石）有限公司董事长、兆捷科技国际股份有限公司董事长等。
乔政	曾任厦门大学管理学院财务学系助理教授、副教授、博士生导师；现任公司独立董事、西安交通大学管理学院会计与财务系教授及博士生导师。
方赛鸿	曾任公司技术部工程师、产品二部部长；现任公司监事会主席、职工代表监事、华南区业务高级总监。
张崇松	曾在福州福汇电子开发有限公司、福州富日衡之宝电子有限公司工作。2001 年 11 月至今在公司历任软件工程师、高级软件工程师、副总工程师及技术支持中心负责人；现任公司监事。
简欢	曾任公司音频、视频、图像算法工程师；现任公司核心算法中心高级总监。
王海闽	曾任福建华兴信托投资公司、福建华兴实业公司职员，福海集团股份有限公司执行董事兼财务总监，福建五和建设发展有限公司常务副总经理、财务总监，厦门五和投资建设集团有限公司副总经理兼财务总监；现任公司副总经理、财务总监。
陈锋	曾任美国贝尔实验室任研究员，中芯国际设计服务处处长，公司市场部负责人；现任公司副总经理。
胡秋平	曾任湖南株洲中南无线电厂职员，公司总工程师；现任公司副总经理。
方强	曾任福建省电子器材公司职员，北天星国际贸易（上海）有限公司经理，公司业务部负责人；现任公司副总经理。
林玉秋	曾任公司职员、证券投资部负责人；现任公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

√适用 □不适用

1、张帅先生因个人原因向公司董事会申请辞去公司第三届董事会董事及战略委员会委员职务。辞职后，张帅先生将不再担任公司任何职务。

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

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

4、黄兴李先生因在公司连续任职满六年，不再担任公司独立董事及其在董事会下设各专门委员会中的相关职务。

5、公司于 2023 年 11 月 24 日、2023 年 12 月 11 日分别召开第三届董事会第二十五次会议及 2023 年第一次临时股东大会，审议通过《关于增补独立董事的议案》，同意乔政先生担任公司第三届董事会独立董事，并同时接任黄兴李先生原担任的公司董事会审计委员会主任委员、提名委员会委员及薪酬与考核委员会委员的职务，任期自公司股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满之日止。

(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

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
刘越	北京北大宇环微电子系统有限公司	董事、总经理	1998年1月	
刘越	北京青鸟元芯微系统科技有限责任公司	董事	2001年6月	
刘越	北京清源华信投资管理有限公司	执行董事、经理	2014年5月	
刘越	北京清芯华创投资管理有限公司	董事长、总经理	2014年8月	
刘越	北京矽成半导体有限公司	董事	2015年9月	
刘越	北京北大软件工程股份有限公司	独立董事	2016年9月	2023年8月
刘越	苏州致芯华创企业管理有限公司	执行董事	2016年11月	
刘越	恒玄科技（上海）股份有限公司	董事	2017年12月	
刘越	元禾璞华（苏州）投资管理有限公司	董事、经理	2018年1月	
刘越	苏州同华企业管理有限公司	执行董事	2020年9月	
刘越	元禾璞华同芯（苏州）投资管理有限公司	董事、经理	2020年11月	
刘越	宁波泰睿思微电子有限公司	董事	2021年3月	
刘越	苏州致芯远创企业管理有限公司	执行董事	2021年4月	
刘越	荣芯半导体（宁波）有限公司	董事	2021年5月	
刘越	重庆璞悦芯企业管理咨询有限公司	执行董事、总经理	2021年12月	
刘越	上海正帆科技股份有限公司	独立董事	2022年9月	
刘越	苏州荃越企业管理有限公司	执行董事、总经理	2023年6月	
高启全	豪勉科技股份有限公司	独立董事	2017年6月	
高启全	纬颖科技服务股份有限公司	独立董事	2020年6月	
高启全	沪士电子股份有限公司	独立董事	2021年6月	
高启全	晶芯半导体（黄石）有限公司	董事长	2021年6月	
高启全	兆捷科技国际股份有限公司	董事长	2021年6月	
王海闽	国信信息港控股有限公司	董事		
王海闽	国信信息港横琴控股有限公司	董事		
陈锋	深圳市孺牛投资有限公司	董事		
林玉秋	深圳市维尚视界立体显示技术有限公司	监事		
张帅（离任）	苏州盛科通信股份有限公司	董事	2021年1月	
张帅（离任）	泰凌微电子（上海）股份有限公司	董事	2021年1月	2023年12月
张帅（离任）	北京芯动能投资管理有限公司	董事	2021年3月	
张帅（离任）	北京兆易创新科技股份有限公司	董事	2021年6月	2023年6月
张帅（离任）	北京赛微电子股份有限公司	董事	2021年8月	
张帅（离任）	元禾璞华（苏州）投资管理有限公司	董事	2021年9月	
张帅（离任）	深圳佰维存储科技股份有限公司	董事	2021年9月	
张帅（离任）	广州慧智微电子股份有限公司	董事	2021年9月	
张帅（离任）	苏州赛芯电子科技股份有限公司	董事	2022年1月	
张帅（离任）	赛莱克斯微系统科技（北京）有限公司	董事	2022年3月	
张帅（离任）	英韧科技股份有限公司	监事	2023年1月	
张帅（离任）	苏州华太电子技术股份有限公司	董事	2023年3月	
张帅（离任）	北京奕斯伟计算技术股份有限公司	董事	2023年8月	
张帅（离任）	北京华大九天科技股份有限公司	董事	2023年12月	

黄兴李（离任）	三安光电股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	
黄兴李（离任）	福建侨龙应急装备股份有限公司	独立董事	2019 年 12 月	
黄兴李（离任）	厦门恒坤新材料科技股份有限公司	独立董事	2022 年 10 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

（三） 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬由公司股东大会审议批准；高级管理人员的薪酬由公司董事会审议批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
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	2022 年 3 月 21 日，第三届董事会薪酬与考核委员会第三次会议审议通过《关于公司董事薪酬方案的议案》《关于公司高级管理人员薪酬方案的议案》。 2023 年 6 月 9 日，第三届董事会薪酬与考核委员会第十次会议审议通过《关于调整公司董事薪酬及津贴方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	在公司担任管理职务的董事，按照所担任的管理职务领取薪酬；未在公司担任管理职务的董事（含独立董事）实行津贴制度。在公司任职的监事按照所任职的具体工作岗位领取薪酬，未具体任职的监事，不在公司领取薪酬。公司高级管理人员的薪酬由基本薪酬和绩效奖金组成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见本节“四、（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
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	894.45 万元

（四） 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
张帅	董事、战略委员会委员	离任	辞职
刘越	董事、战略委员会委员	选举	
黄兴李	独立董事、审计委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员	离任	任期届满
乔政	独立董事、审计委员会主任委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员	选举	

（五） 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2022 年 3 月 22 日，公司披露了《2021 年年度报告》《2021 年度审计报告》。根据《2021 年度审计报告》显示，2021 年公司累计收到增值税即征即退款项合计 45,497,543.78 元，占 2020 年经审计净利润的 14.22%。公司未就上述事项及时履行临时披露义务。2022 年 6 月 27 日，公司及董事长、总经理励民先生、董事会秘书林玉秋女士收到中国证券监督管理委员会福建监管局出具的《关于对瑞芯微电子股份有限公司采取责令改正措施的决定》《关于对励民、林玉秋采取监管谈话措施的决定》。公司根据要求于 2022 年 6 月 28 日披露了相关公告，具体内容详见于上海证

券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于收到福建证监局相关监管措施决定的公告》（公告编号：2022-050）。

公司监事简欢先生的配偶江燕女士于 2023 年 10 月 16 日至 2023 年 10 月 26 日期间买卖公司股票，构成短线交易。2023 年 12 月 13 日，公司监事简欢先生收到中国证券监督管理委员会福建证监局出具的《关于对简欢采取出具警示函措施的决定》。公司根据要求于 2023 年 12 月 15 日披露了相关公告，具体内容详见于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司监事收到福建证监局警示函的公告》（公告编号：2023-075）。

（六） 其他

适用 不适用

五、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
第三届董事会第二十次会议	2023 年 4 月 7 日	审议通过如下议案： 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 年度利润分配预案>的议案》； 4、《关于<2022 年度总经理工作报告>的议案》； 5、《关于<2022 年度董事会工作报告>的议案》； 6、《关于<2022 年度董事会审计委员会履职情况报告>的议案》； 7、《关于<2022 年度独立董事述职报告>的议案》； 8、《关于<2022 年度内部控制评价报告>的议案》； 9、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个行权期行权条件及第二个限售期解除限售条件成就的议案》； 10、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 11、《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个限售期解除限售条件未成就暨注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》。
第三届董事会第二十一次会议	2023 年 4 月 24 日	审议通过《关于<2023 年第一季度报告>的议案》
第三届董事会第二十二次会议	2023 年 6 月 9 日	审议通过如下议案： 1、《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》； 3、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 4、《关于增补非独立董事的议案》； 5、《关于调整公司董事薪酬及津贴方案的议案》； 6、《关于提请召开 2022 年年度股东大会的议案》。
第三届董事会第二十三次会议	2023 年 8 月 14 日	审议通过如下议案： 1、《关于<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》； 2、《关于增补第三届董事会战略委员会委员的议案》； 3、《关于调整股票期权行权价格、限制性股票授予价格及回购价格的议案》；

		4、《关于向激励对象授予 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留权益的议案》； 5、《关于变更公司注册资本的议案》； 6、《关于修订<公司章程>的议案》； 7、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 8、《关于修订<董事会议事规则>的议案》。
第三届董事会第二十四次会议	2023 年 10 月 17 日	审议通过如下议案： 1、《关于<2023 年第三季度报告>的议案》； 2、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 3、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期行权条件及第三个限售期解除限售条件成就的议案》。
第三届董事会第二十五次会议	2023 年 11 月 24 日	审议通过如下议案： 1、《关于增补独立董事的议案》； 2、《关于向全资子公司提供担保的议案》； 3、《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期已到期未行权的股票期权的议案》； 4、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。
第三届董事会第二十六次会议	2023 年 12 月 29 日	审议通过如下议案： 1、《关于修订<公司章程>的议案》； 2、《关于重新制定<独立董事工作制度>的议案》； 3、《关于制定<独立董事专门会议工作制度>的议案》； 4、《关于重新制定公司董事会专门委员会工作细则的议案》。

六、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
励民	否	7	7	0	0	0	否	2
黄旭	否	7	7	0	0	0	否	2
刘越	否	4	4	4	0	0	否	2
高启全	是	7	7	7	0	0	否	2
乔政	是	1	1	1	0	0	否	1
张帅（离任）	否	3	3	3	0	0	否	1
黄兴李（离任）	是	6	6	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0

现场结合通讯方式召开会议次数	7
----------------	---

(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

七、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	乔政、高启全、黄旭
提名委员会	高启全、乔政、励民
薪酬与考核委员会	高启全、乔政、黄旭
战略委员会	励民、刘越、高启全

(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 年 4 月 7 日	审议如下议案： 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 年度利润分配预案〉的议案》； 4、《关于〈2022 年度内部控制评价报告〉的议案》； 5、《关于〈2022 年度内部审计报告〉的议案》； 6、《关于〈2022 年度董事会审计委员会履职情况报告〉的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 4 月 24 日	审议《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 6 月 9 日	审议如下议案： 1、《关于续聘会计师事务所的议案》； 2、《关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无

2023 年 8 月 14 日	审议如下议案： 1、《关于<2023 年半年度报告>及其摘要的议案》； 2、《关于<2023 年半年度内部审计报告>的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 10 月 17 日	审议《关于<2023 年第三季度报告>的议案》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 6 月 9 日	审议《关于增补非独立董事的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 11 月 24 日	审议《关于增补独立董事的议案》	提名委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 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 年 4 月 7 日	审议如下议案： 1、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个行权期行权条件及第二个限售期解除限售条件成就的议案》； 2、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 3、《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个限售期解除限售条件未成就暨注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无

2023 年 6 月 9 日	审议如下议案： 1、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 2、《关于调整公司董事薪酬及津贴方案的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 8 月 14 日	审议《关于调整股票期权行权价格、限制性股票授予价格及回购价格的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 10 月 17 日	审议如下议案： 1、《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》； 2、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期行权条件及第三个限售期解除限售条件成就的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 11 月 24 日	审议《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期已到期未行权的股票期权的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议案提交公司董事会审议。	无

(五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、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。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	874
主要子公司在职员工的数量	90
在职员工的数量合计	964
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
销售人员	93
技术人员	745
财务人员	15
行政人员	111

合计	964
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	375
本科	514
大专及以下	75
合计	964

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

根据国家法律法规相关规定，结合公司实际情况，公司建立了符合公司战略发展要求的薪酬体系。以“内具公平、外具竞争”为目标，公司已形成以绩效管理为基础、各项荣誉、奖励为一体的综合薪酬体系。

在社会保险、住房公积金、带薪休假等法定福利之外，公司还为员工提供补充商业保险、定期体检、节日福利、团建活动、旅游活动等多项福利。公司充分利用薪酬激励资源，逐步为员工提供富有行业竞争力的薪酬福利，为公司员工队伍的稳定提供保障。

为了进一步建立、健全公司长效激励机制，充分激发各层级员工的积极性，提升公司凝聚力和市场竞争力。公司已形成股票期权与限制性股票授予常态化，在 2020-2023 年期间，针对公司中高级管理人员及技术骨干人员、业务骨干人员，公司完成了 5 次股票期权与限制性股票的授予。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

结合公司经营发展需要及员工职业发展规划，公司采取内外部培训相结合的方式，搭建多层次、多维度的培训体系，促进员工和企业共同成长。通过持续加强新员工培训、职业技能培训、专业技术/业务培训及管理培训等方式深化现有培训体系。同时在研发前沿领域，通过不定期聘请业内专家交流指导，结合导师制的内部培训方式建立有针对性的专业知识培训体系，保障研发人员技术水平的持续提升，开拓技术创新思路。公司培训项目从实际需求出发，为实现公司经营目标、提高整体研发效率，形成人才梯队提供了有效的支持和保障。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

1、现金分红政策的制定情况

根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告〔2023〕61号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范指引》等规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配方式的方式、现金分红条件等事项，相关规定如下：

(1) 利润分配方式：

公司采用现金、股票或现金与股票结合的方式分配利润，并在具备现金分红条件下，优先考虑采用现金方式分配利润。公司原则上应当按年度将可分配利润进行分配，在不违反中国证监会、证券交易所有关规定的情况下，公司可以进行中期现金分红，中期现金分红无须审计。

(2) 现金分红条件：

公司在满足以下全部条件的前提下，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 20%。

①公司当年实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正数；

②公司不存在未弥补亏损，且分红年度现金流充裕，实施现金分红不会影响公司的后续经营；③审计机构对公司当年的年度财务报告出具标准无保留的审计报告；

④公司未来 12 个月内无重大投资计划或重大现金支出等事项导致公司现金流紧张（募集资金投资项目除外）；重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、技术改造、项目扩建、收购资产或购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 20%，或超过 8,000 万人民币；

⑤公司分红年度经审计资产负债率（合并报表口径）不超过 70%；

不满足上述条件之一时，公司该年度可不进行现金分红或现金分红比例可以低于当年实现的可分配利润的 20%。

2、2023 年度现金分红情况：

公司 2023 年度利润分配预案为：以本次利润分配方案实施前的公司总股本为基数，每 10 股派发现金红利 2.00 元（含税），预计派发现金红利总额为 83,620,420.00 元。公司 2023 年度利润分配预案已经公司第三届董事会第二十九次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

公司发展阶段属于成长期，根据公司本次利润分配方案，预计派发现金红利总额占公司 2023 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 61.99%，符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》的规定。

3、报告期内，公司现金分红政策未发生调整。

(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

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0.00
---------------	------

每 10 股派息数（元）（含税）	2.00
每 10 股转增数（股）	0.00
现金分红金额（含税）	83,620,420.00
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	134,885,044.41
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	61.99
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0.00
合计分红金额（含税）	83,620,420.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	61.99

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一） 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 6 日，公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予的股票期权与限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 8 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-007）。
2023 年 2 月 16 日，公司 2022 年股票期权与限制性股票激励计划预留权益失效。	具体内容详见公司于 2023 年 2 月 17 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-008）。
2023 年 3 月，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划合计 90,000 份股票期权的注销。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 1 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-011）。
2023 年 4 月 7 日，公司分别召开第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十九次会议，审议通过《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个行权期行权条件及第二个限售期解除限售条件成就的议案》《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第一个行权期行权条件及第一个限售期解除限售条件未成就暨注销股票期权和回购注销限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 4 月 10 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-016、2023-018、2023-019）。
2023 年 6 月 9 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划合计 25,000 股限制性股票的回购注销。	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 7 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-027）。
2023 年 6 月 9 日，公司分别召开第三届董事会第二十二次会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 6 月 10 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-032）。
2023 年 8 月 3 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划合计 23,200 股限制性股票的回购注销。	具体内容详见公司于 2023 年 8 月 1 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-042）。
2023 年 8 月 14 日，公司分别召开第三届董事会第二十三次会议及第三届监事会第二十二次会议，审议通过《关于向激励对象授予 2022 年第二期股票期权与	具体内容详见公司于 2023 年 8 月 15 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-047、2023-048）。

限制性股票激励计划部分预留权益的议案》《关于调整股票期权行权价格、限制性股票授予价格及回购价格的议案》。	
2023 年 8 月 11 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2022 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划合计 713,000 份股票期权的注销。	具体内容详见公司于 2023 年 8 月 15 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-050）。
2023 年 9 月 13 日，公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留授予的股票期权与限制性股票在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成相关登记手续。	具体内容详见公司于 2023 年 9 月 15 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-052）。
2023 年 10 月 17 日，公司分别召开第三届董事会第二十四次会议及第三届监事会第二十三次会议，审议通过《关于注销部分股票期权和回购注销部分限制性股票的议案》《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个行权期行权条件及第三个限售期解除限售条件成就的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 10 月 19 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-056、2023-058）。
2023 年 10 月 25 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划合计 28,000 份股票期权的注销。	具体内容详见公司于 2023 年 10 月 27 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-061）。
2023 年 11 月 24 日，公司分别召开第三届董事会第二十五次会议和第三届监事会第二十四次会议，审议通过《关于注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第二个行权期已到期未行权的股票期权的议案》。	具体内容详见公司于 2023 年 11 月 25 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-069）。
2023 年 12 月 8 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划合计 3,000 份股票期权的注销。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 12 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-072）。
2023 年 12 月 13 日，公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划剩余预留权益失效。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 14 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-073）。
2023 年 12 月 19 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划合计 40,000 股限制性股票的回购注销。	具体内容详见公司于 2023 年 12 月 15 日刊登于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公告（公告编号：2023-074）。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

(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

报告期内，公司按照绩效考核标准对高级管理人员进行考评。高级管理人员的薪酬包括基本年薪和绩效奖金，其中绩效工资依据考评结果发放。董事会薪酬与考核委员会负责研究并监督对高级管理人员的考核、激励机制建立与实施，并报董事会审议通过。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格依照中国证监会、上海证券交易所及《公司法》《公司章程》等要求，结合公司实际情况，对内控制度进行持续完善与细化，提高了公司决策效率，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

具体内容详见公司同日于指定信息披露媒体披露的《2023 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任**一、 环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	0

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

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司始终专注于长期的可持续高质量发展，树立绿色经营的管理理念。

1、绿色经营

公司为集成电路设计（Fabless）企业，主要从事集成电路的研发设计和销售，生产模式为委外生产。因研发过程中所产生的废料，由公司安排专业的回收公司进行处理。因办公中产生的生活垃圾，公司积极响应垃圾分类投放指引，在公司设置生活垃圾分类投放点，张贴垃圾分类海报和标识，宣传垃圾分类理念和做法，养成自觉分类投放的良好习惯，为履行环境责任做出贡献。

2、绿色办公

公司始终坚持生态环境保护和资源可持续发展，将环保、绿色的理念贯彻到了公司运营中，积极开发如 OA、ERP 等电子办公系统，推进无纸化办公进程；提倡电子传阅、双面打印，减少资源浪费；安装电话会议、视频会议系统，支持远程会议；倡导全体员工节约用水、用电，杜绝浪费。

3、绿色供应链

公司在采购上游材料时，选取符合要求的无毒无害的材料和零件。在物流运输过程，优先选取使用绿色能源的运输的方式，做到环境友好。

(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	否
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	/
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）	/

具体说明

□适用 √不适用

二、 社会责任工作情况**(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	51.00	主要为对高校的捐赠
其中：资金（万元）	51.00	主要为对高校的捐赠
物资折款（万元）	0.00	
惠及人数（人）	不适用	

具体说明

适用 不适用

三、 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

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	附注 1	附注 1	附注 1	是	附注 1	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	附注 2	附注 2	附注 2	否	附注 2	是	不适用	不适用
	解决关联交易	附注 3	附注 3	附注 3	否	附注 3	是	不适用	不适用
	其他	附注 4	附注 4	附注 4	是	附注 4	是	不适用	不适用
	其他	附注 5	附注 5	附注 5	是	附注 5	是	不适用	不适用
	其他	附注 6	附注 6	附注 6	否	附注 6	是	不适用	不适用
	其他	附注 7	附注 7	附注 7	否	附注 7	是	不适用	不适用
	其他	附注 8	附注 8	附注 8	否	附注 8	是	不适用	不适用
	其他	附注 9	附注 9	附注 9	否	附注 9	是	不适用	不适用
	其他	附注 10	附注 10	附注 10	否	附注 10	是	不适用	不适用

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

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

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

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

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

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

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

附注 2：避免同业竞争的承诺

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

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

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

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

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

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

2、公司股东黄旭出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

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

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

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

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

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

附注 3：减少和规范关联交易的承诺

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

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

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

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

2、公司股东黄旭出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，具体内容如下：

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

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

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

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

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

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

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

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

5、任何情况下，不要求瑞芯微向本人及本人的其他关联方提供任何形式的担保。

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

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

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

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

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

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

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

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

附注 5：关于上市后稳定股价的承诺

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

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

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

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

附注 6：关于因信息披露重大违规导致回购新股、赔偿损失承诺及相应的约束措施

1、公司承诺

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

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

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

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

2、控股股东、实际控制人承诺

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

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

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

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

3、公司全体董事、监事、高级管理人员承诺

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

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

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

附注 7：填补被摊薄即期回报承诺

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

“①本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

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

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

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

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

“①承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

②承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；

③承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

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

⑤承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

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

附注 8：不占用公司资金的承诺

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

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

附注 9：未履行相关承诺的约束措施

1、发行人未能履行相关承诺的约束措施

公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项，并承诺遵守下列约束措施：

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

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

2、公司控股股东、实际控制人未能履行相关承诺的约束措施

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

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果因本人未履行相关承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将依法承担赔偿责任。如果本人未承担前述赔偿责任的，本人直接或间接持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金红利用于承担前述赔偿责任。

(3) 在本人作为公司的控股股东、实际控制人期间，如果公司未能履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，经证券监管部门或司法机关等有权部门认定本人应承担责任的，本人承诺依法承担赔偿责任。

3、公司董事、监事、高级管理人员违反相关承诺的约束措施

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

(1) 如果本人未履行招股说明书披露的本人作出的公开承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

(2) 如果本人未履行相关承诺事项，本人将在前述事项发生之日起停止在公司领取薪酬及津贴，同时本人持有的公司股份（若有）不得转让，直至本人履行完成相关承诺事项。

(3) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使公司或投资者遭受损失的，本人将依法承担赔偿责任。

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

附注 10：为员工缴纳社会保险和住房公积金的承诺

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

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

(二) 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：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	1,200,000.00
境内会计师事务所审计年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	何林飞、宋晨
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	3年、2年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

2023年6月9日，公司召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于续聘会计师事务所的议案》，并经2023年6月30日召开的2022年年度股东大会审议批准，同意公司续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2023年度财务报告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

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

公司监事简欢先生的配偶江燕女士于 2023 年 10 月 16 日至 2023 年 10 月 26 日期间买卖公司股票，构成短线交易。2023 年 12 月 13 日，公司监事简欢先生收到中国证券监督管理委员会福建监管局出具的《关于对简欢采取出具警示函措施的决定》。公司根据要求于 2023 年 12 月 15 日披露了相关公告，具体内容详见于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于公司监事收到福建证监局警示函的公告》（公告编号：2023-075）。

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

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

十二、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										99,611,400				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										99,611,400				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										99,611,400				
担保总额占公司净资产的比例（%）										3.25				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										不适用				
担保情况说明								2023年11月24日，公司召开第三届董事会第二十五次会议，审议通过《关于向全资子公司提供担保的议案》。为满足公司全资子公司上海翰迈的生产经营及业务发展需要，公司董事会同意为上海翰迈与上海三星半导体有限公司之间的采购或产品购销业务而形成的一系列债权提供最高额度为1,400万美元的连带责任保证，保证期间为自上海翰迈						

依据具体业务合同约定的债务履行期限届满之日起两年，并授权董事长励民先生与相关方签订担保协议等有关文件。

(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

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

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

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) 股本变动股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	226,402,400	54.22	85,000	0	0	-226,011,000	-225,926,000	476,400	0.11
1、国家持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
2、国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、其他内资持股	226,402,400	54.22	85,000	0	0	-226,011,000	-225,926,000	476,400	0.11
其中：境内非国有法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境内自然人持股	226,402,400	54.22	85,000	0	0	-226,011,000	-225,926,000	476,400	0.11
4、外资持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
其中：境外法人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
境外自然人持股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
二、无限售条件流通股份	191,175,700	45.78	527,200	0	0	225,922,800	226,450,000	417,625,700	99.89
1、人民币普通股	191,175,700	45.78	527,200	0	0	225,922,800	226,450,000	417,625,700	99.89
2、境内上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
3、境外上市的外资股	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
4、其他	0	0.00	0	0	0	0	0	0	0.00
三、股份总数	417,578,100	100.00	612,200	0	0	-88,200	524,000	418,102,100	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2023年2月6日，公司完成2022年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票70,000股的登记手续。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司2022年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：2023-007）。

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

(3) 2023年4月24日，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二个限售期55名激励对象持有的262,800股限制性股票解除限售上市流通。具体内容详见公司

于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票第二期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-021）。

（4）2023 年 6 月 9 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予有 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件以及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件未成就合计 25,000 股限制性股票的回购注销。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-027）。

（5）2023 年 8 月 3 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次及预留授予分别有 2 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件合计 23,200 股限制性股票的回购注销。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-042）。

（6）2023 年 9 月 13 日，公司完成 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留授予限制性股票 15,000 股的登记手续。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留授予结果公告》（公告编号：2023-052）。

（7）2023 年 11 月 6 日，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三个限售期 145 名激励对象持有的 1,380,000 股限制性股票解除限售上市流通。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第三期解除限售暨上市公告》（公告编号：2023-063）。

（8）2023 年 12 月 19 日，公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予有 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件 40,000 股限制性股票的回购注销。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施的公告》（公告编号：2023-074）。

（9）2023 年，公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 527,200 股。具体内容详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第一季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-012）、《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第二季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-038）、《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第三季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-053）、《瑞芯微电子股份有限公司关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划 2023 年第四季度自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2024-001）。

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

前述股份变动对公司最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标不构成重大影响。

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	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
励民	157,679,892	157,679,892	0	0	首发限售	2023年2月8日
黄旭	66,600,108	66,600,108	0	0	首发限售	2023年2月8日
技术骨干及业务骨干 (55人)	613,200	262,800	-8,000	342,400	股权激励限售	2023年4月14日
中高级管理人员及技术骨干人员、业务骨干人员 (145)人	1,439,200	1,380,000	-59,200	0	股权激励限售	2023年11月6日
核心技术人员(3人)	70,000	0	-21,000	49,000	股权激励限售	-
核心技术人员(3人)	0	0	70,000	70,000	股权激励限售	-
技术骨干人员(1人)	0	0	15,000	15,000	股权激励限售	-
合计	226,402,400	225,922,800	-3,200	476,400	/	/

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

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
有限售条件流通股	2023年2月6日	39.86元/股	70,000			
有限售条件流通股	2023年9月13日	39.61元/股	15,000			
无限售条件流通股	2023年1月1日起	61.65元/股	288,000		288,000	
无限售条件流通股	2023年8月19日起	61.40元/股	197,900		197,900	
无限售条件流通股	2023年4月27日起	64.93元/股	41,300		41,300	

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

参见本报告第七节股份变动及股东情况“一、股本变动情况”中的股份变动情况说明。

注：1、2023年2月6日，公司完成了2022年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予7.00万股限制性股票的登记手续，授予价格为39.86元/股。

2、2023年9月13日，公司完成了2022年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留授予1.50万股限制性股票的登记手续，授予价格为39.61元/股。

3、2023年，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划首次授予的激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计48.59万股。

4、2023年，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划预留授予的激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计4.13万股。

(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

1、公司股份总数变动情况

(1) 2023 年 2 月 6 日, 公司完成 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票 70,000 股的登记手续。公司股本由 417,578,100 股增加至 417,648,100 股。

(2) 2023 年第一季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 117,100 股。公司股本由 417,648,100 股增加至 417,765,200 股。

(3) 2023 年 6 月 9 日, 公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予有 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件以及 2022 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予限制性股票第一个限售期解除限售条件未成就合计 25,000 股限制性股票的回购注销。公司股本由 417,765,200 股减少至 417,740,200 股。

(4) 2023 年第二季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 194,400 股。公司股本由 417,740,200 股增加至 417,934,600 股。

(5) 2023 年 8 月 3 日, 公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次及预留授予分别有 2 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件合计 23,200 股限制性股票的回购注销。公司股本由 417,934,600 股减少至 417,911,400 股。

(6) 2023 年 9 月 13 日, 公司完成 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划部分预留授予限制性股票 15,000 股的登记手续。公司股本由 417,911,400 股增加至 417,926,400 股。

(7) 2023 年第三季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 34,000 股。公司股本由 417,926,400 股增加至 417,960,400 股。

(8) 2023 年 12 月 19 日, 公司完成 2020 年股票期权与限制性股票激励计划因首次授予有 1 名激励对象因个人原因离职不再符合激励条件 40,000 股限制性股票的回购注销。公司股本由 417,960,400 股减少至 417,920,400 股。

(9) 2023 年第四季度, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象通过自主行权方式在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记过户股份数量合计 181,700 股。公司股本由 417,920,400 股增加至 418,102,100 股。

2、公司股东结构变动情况

2023 年 2 月 7 日, 励民与黄旭签署的《一致行动协议》到期, 一致行动关系到期终止, 公司控股股东、实际控制人由励民、黄旭变更为励民。

3、公司资产和负债结构的变动情况

单位: 元

项目	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日	变动率 (%)
流动资产	2,853,127,598.17	2,723,524,598.63	4.76
非流动资产	654,091,952.57	646,689,385.50	1.14
资产总额	3,507,219,550.74	3,370,213,984.13	4.07
流动负债	420,588,605.83	411,463,539.55	2.22

非流动负债	25,890,854.85	38,395,786.30	-32.57
负债总额	446,479,460.68	449,859,325.85	-0.75

(三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,754
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	36,293
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

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

单位:股

前十名股东持股情况(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	
励民	0	157,679,892	37.71	0	无	0	境内自然人
黄旭	0	66,600,108	15.93	0	无	0	境内自然人
厦门市润科欣投资管理 合伙企业(有限合伙)	-2,508,800	28,268,940	6.76	0	无	0	境内非国有法人
国家集成电路产业投资 基金股份有限公司	-1,750,200	18,750,949	4.48	0	无	0	国有法人
招商银行股份有限公司 —银河创新成长混合型 证券投资基金	-1,575,124	17,800,000	4.26	0	无	0	其他
上海武岳峰集成电路股 权投资合伙企业(有限 合伙)	-4,446,900	12,514,500	2.99	0	无	0	境内非国有法人
厦门腾兴众和投资合伙 企业(有限合伙)	-2,675,645	10,076,893	2.41	0	无	0	境内非国有法人
厦门普芯达投资合伙企 业(有限合伙)	-2,619,600	8,094,084	1.94	0	无	0	境内非国有法人
厦门芯翰投资合伙企业 (有限合伙)	-1,537,900	5,634,437	1.35	0	无	0	境内非国有法人
大家人寿保险股份有限 公司—万能产品	909,768	4,622,832	1.11	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
励民	157,679,892	人民币 普通股	157,679,892				

黄旭	66,600,108	人民币普通股	66,600,108
厦门市润科欣投资管理合伙企业(有限合伙)	28,268,940	人民币普通股	28,268,940
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	18,750,949	人民币普通股	18,750,949
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	17,800,000	人民币普通股	17,800,000
上海武岳峰集成电路股权投资合伙企业(有限合伙)	12,514,500	人民币普通股	12,514,500
厦门腾兴众和投资合伙企业(有限合伙)	10,076,893	人民币普通股	10,076,893
厦门普芯达投资合伙企业(有限合伙)	8,094,084	人民币普通股	8,094,084
厦门芯翰投资合伙企业(有限合伙)	5,634,437	人民币普通股	5,634,437
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	4,622,832	人民币普通股	4,622,832
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	励民与黄旭签署的《一致行动协议》于 2023 年 2 月 7 日到期，一致行动关系终止。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

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（%）
交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）	退出	0	0	-	-
大家人寿保险股份有限公司—万能产品	新增	0	0	4,622,832	1.11

注：交通银行股份有限公司—万家行业优选混合型证券投资基金（LOF）期末普通账户、信用账户持股未在公司前 200 名内。

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	有限售条件股份可上市交易情况	限售条件
----	---------	----------------	------

	名称	持有的有限售条件股份数量	可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	员工 A	51,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
2	员工 B	40,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
3	员工 C	34,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
4	员工 D	34,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
5	员工 E	24,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
6	员工 F	16,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
7	员工 G	16,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
8	员工 H	16,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
9	员工 I	16,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
10	员工 J	15,000	按股权激励计划实施		股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

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

2 自然人

适用 不适用

姓名	励民
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	董事长、总经理

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用 不适用

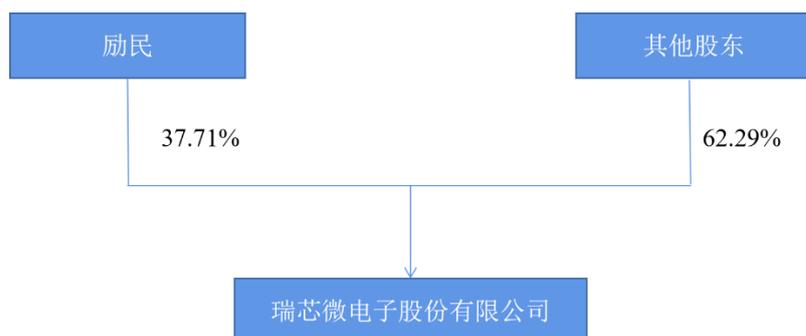
4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

2023 年 2 月 7 日，励民与黄旭签署的《一致行动协议》到期，一致行动关系终止，公司控股股东、实际控制人由励民、黄旭变更为励民。

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	励民
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	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

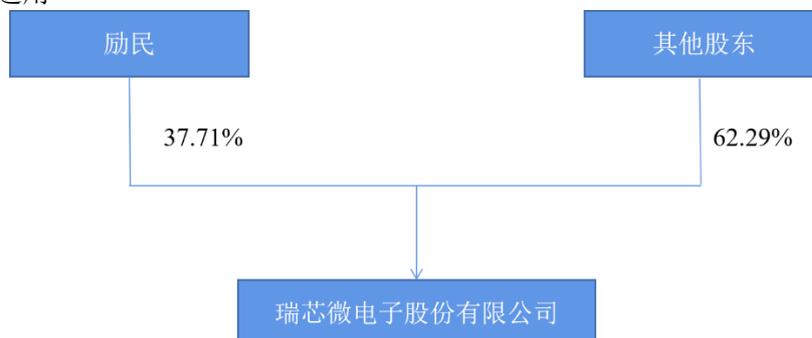
4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

2023 年 2 月 7 日，励民与黄旭签署的《一致行动协议》到期，一致行动关系终止，公司控股股东、实际控制人由励民、黄旭变更为励民。

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

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

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

天健审（2024）1665 号

瑞芯微电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了瑞芯微电子股份有限公司（以下简称瑞芯微公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

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，我们独立于瑞芯微公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十）及五（二）1。

瑞芯微公司的营业收入主要来自于智能应用处理器芯片、数模混合芯片、专用微处理器及其他芯片的研发、生产和销售。2023 年度，瑞芯微公司营业收入金额为人民币 213,452.21 万元。由于营业收入是瑞芯微公司的关键业绩指标之一，可能存在瑞芯微公司管理层（以下简称管理层）

通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 存货可变现净值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十二）及五（一）6。

截至 2023 年 12 月 31 日，瑞芯微公司存货账面余额为人民币 130,896.35 万元，跌价准备为人民币 5,808.99 万元，账面价值为人民币 125,087.37 万元。

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。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

审计过程中，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估瑞芯微公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

瑞芯微公司治理层（以下简称治理层）负责监督瑞芯微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：

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对瑞芯微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瑞芯微公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就瑞芯微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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：何林飞
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：宋晨

二〇二四年四月十二日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：瑞芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,013,376,095.39	710,895,177.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	227,215,060.57	99,599,480.41
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	294,252,306.47	278,962,927.94
应收款项融资			
预付款项	七、8	21,080,496.35	59,451,076.74
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	10,523,454.12	23,316,455.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,250,873,653.82	1,463,791,307.49
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	35,806,531.45	87,508,172.67
流动资产合计		2,853,127,598.17	2,723,524,598.63
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	281,901,946.31	281,901,946.31
投资性房地产			
固定资产	七、21	40,433,289.19	64,292,794.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	13,472,565.34	21,720,385.29
无形资产	七、26	127,820,661.61	100,882,733.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	37,481,867.75	61,549,121.59
递延所得税资产	七、29	127,687,593.93	76,388,122.81
其他非流动资产	七、30	25,294,028.44	39,954,280.69
非流动资产合计		654,091,952.57	646,689,385.50
资产总计		3,507,219,550.74	3,370,213,984.13
流动负债：			
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	七、35	34,670,453.65	18,115,421.66
应付账款	七、36	274,767,114.79	249,138,083.97
预收款项			
合同负债	七、38	7,551,905.49	537,182.48
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	40,725,729.78	39,939,330.16
应交税费	七、40	9,021,758.12	4,390,181.06
其他应付款	七、41	23,289,247.70	74,671,748.85
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	30,533,929.20	24,619,757.20

其他流动负债	七、44	28,467.10	51,834.17
流动负债合计		420,588,605.83	411,463,539.55
非流动负债：			
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	2,894,454.85	9,413,904.12
长期应付款	七、48	5,765,912.86	10,374,902.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	17,230,487.14	18,606,979.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		25,890,854.85	38,395,786.30
负债合计		446,479,460.68	449,859,325.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	418,102,100.00	417,578,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,481,419,527.26	1,424,351,396.05
减：库存股	七、56	17,696,966.00	69,892,648.00
其他综合收益	七、57	497,242.90	421,238.74
专项储备			
盈余公积	七、59	194,474,519.22	177,690,934.30
一般风险准备			
未分配利润	七、60	983,943,666.68	970,205,637.19
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,060,740,090.06	2,920,354,658.28
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		3,060,740,090.06	2,920,354,658.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,507,219,550.74	3,370,213,984.13

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

计机构负责人：谢金娥

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：瑞芯微电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		1,000,176,619.79	699,016,784.02
交易性金融资产		227,215,060.57	99,599,480.41
衍生金融资产			

应收票据			
应收账款	十九、1	379,343,079.87	358,903,034.65
应收款项融资			
预付款项		21,007,357.95	59,341,691.11
其他应收款	十九、2	11,228,485.17	44,423,521.16
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,250,085,617.23	1,462,563,837.76
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		35,081,612.03	87,508,172.67
流动资产合计		2,924,137,832.61	2,811,356,521.78
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	126,705,900.00	69,127,800.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		62,180,592.31	62,180,592.31
投资性房地产			
固定资产		39,693,089.71	63,529,924.59
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		9,938,918.31	17,814,017.60
无形资产		124,400,661.67	100,878,600.13
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		33,521,867.75	60,897,946.87
递延所得税资产		128,412,729.53	77,414,529.60
其他非流动资产		25,294,028.44	39,954,280.69
非流动资产合计		550,147,787.72	491,797,691.79
资产总计		3,474,285,620.33	3,303,154,213.57
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		34,670,453.65	18,115,421.66
应付账款		278,576,963.33	251,389,167.28
预收款项			
合同负债		7,551,833.37	498,956.60
应付职工薪酬		36,524,777.64	36,467,258.35
应交税费		8,418,213.59	3,520,495.22
其他应付款		22,914,719.27	74,343,823.42
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		27,770,521.75	22,474,600.33

其他流动负债		28,457.72	46,864.80
流动负债合计		416,455,940.32	406,856,587.66
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,989,160.72	7,731,856.87
长期应付款		5,765,912.86	10,374,902.94
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		17,230,487.14	18,606,979.24
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		24,985,560.72	36,713,739.05
负债合计		441,441,501.04	443,570,326.71
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		418,102,100.00	417,578,100.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,481,419,527.26	1,424,351,396.05
减：库存股		17,696,966.00	69,892,648.00
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		194,474,519.22	177,690,934.30
未分配利润		956,544,938.81	909,856,104.51
所有者权益（或股东权益）合计		3,032,844,119.29	2,859,583,886.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,474,285,620.33	3,303,154,213.57

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

合并利润表

2023 年 1—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		2,134,522,147.19	2,029,675,088.24
其中：营业收入	七、61	2,134,522,147.19	2,029,675,088.24
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,068,217,602.40	1,944,026,916.98
其中：营业成本	七、61	1,403,522,886.15	1,264,815,266.38
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	5,847,728.27	13,261,819.01
销售费用	七、63	45,064,716.40	40,577,229.41
管理费用	七、64	99,358,049.48	93,759,386.70
研发费用	七、65	535,941,363.09	535,039,058.23
财务费用	七、66	-21,517,140.99	-3,425,842.75
其中：利息费用		1,961,967.01	2,360,408.74
利息收入		23,021,154.82	24,917,487.41
加：其他收益	七、67	35,311,445.15	77,244,906.91
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	5,009,153.18	38,247,321.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	615,580.16	70,525,243.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	2,111,786.82	-3,796,751.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-26,564,325.32	-10,702,705.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73		-3,846.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		82,788,184.78	257,162,338.91
加：营业外收入	七、74	560,219.76	735,990.60
减：营业外支出	七、75	1,133,833.00	2,080,115.13
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		82,214,571.54	255,818,214.38
减：所得税费用	七、76	-52,670,472.87	-41,609,055.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		134,885,044.41	297,427,269.93
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		134,885,044.41	297,427,269.93
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）		134,885,044.41	297,427,269.93
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		76,004.16	437,041.24
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		76,004.16	437,041.24
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		76,004.16	437,041.24
(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		76,004.16	437,041.24
(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		134,961,048.57	297,864,311.17
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		134,961,048.57	297,864,311.17
(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)		0.32	0.72
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.32	0.72

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

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

母公司利润表

2023 年 1—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	2,138,045,850.24	2,024,274,232.68
减：营业成本	十九、4	1,408,162,604.91	1,265,262,092.76
税金及附加		5,686,750.17	13,073,913.64
销售费用		43,741,794.63	40,419,630.64
管理费用		90,367,979.91	86,884,069.49
研发费用		513,977,637.74	513,148,811.78
财务费用		-21,633,992.70	-3,561,069.12
其中：利息费用		1,785,288.75	2,114,386.28
利息收入		22,938,731.13	24,861,795.33
加：其他收益		34,982,573.55	76,130,773.92
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	4,910,510.28	37,801,891.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			

公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		615,580.16	22,171,039.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		3,428,938.22	-6,577,335.38
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-25,640,746.72	-10,702,705.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）			-3,846.90
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		116,039,931.07	227,866,600.33
加：营业外收入		560,219.76	688,990.60
减：营业外支出		1,133,503.29	2,080,115.13
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		115,466,647.54	226,475,475.80
减：所得税费用		-52,369,201.68	-42,410,122.90
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		167,835,849.22	268,885,598.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		167,835,849.22	268,885,598.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		167,835,849.22	268,885,598.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

合并现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

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

一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,257,001,502.16	2,235,513,008.19
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		187,342,376.43	168,190,735.85
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	56,879,424.30	49,979,244.20
经营活动现金流入小计		2,501,223,302.89	2,453,682,988.24
购买商品、接受劳务支付的现金		1,260,251,000.96	2,465,320,272.34
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		429,516,991.46	428,069,086.40
支付的各项税费		44,236,426.74	99,807,876.37
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	85,960,853.86	82,970,939.26
经营活动现金流出小计		1,819,965,273.02	3,076,168,174.37
经营活动产生的现金流量净额		681,258,029.87	-622,485,186.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		5,009,153.18	38,247,321.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,213.00	71,589.73
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	859,000,000.00	2,616,000,000.00
投资活动现金流入小计		864,012,366.18	2,654,318,911.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		161,983,499.28	141,316,501.09
投资支付的现金			10,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	986,000,000.00	1,499,900,000.00
投资活动现金流出小计		1,147,983,499.28	1,651,216,501.09
投资活动产生的现金流量净额		-283,971,133.10	1,003,102,410.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,310,994.00	21,023,560.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		36,310,994.00	21,023,560.00
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		104,482,000.00	354,755,898.00
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	17,387,049.27	15,130,298.26
筹资活动现金流出小计		121,869,049.27	369,886,196.26
筹资活动产生的现金流量净额		-85,558,055.27	-348,862,636.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		318,340.05	-3,257,234.61
五、现金及现金等价物净增加额		312,047,181.55	28,497,353.31
加：期初现金及现金等价物余额		681,351,061.44	652,853,708.13
六、期末现金及现金等价物余额		993,398,242.99	681,351,061.44

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,238,247,516.15	2,197,948,748.36
收到的税费返还		187,342,376.43	168,184,777.08
收到其他与经营活动有关的现金		56,452,088.05	48,762,419.13
经营活动现金流入小计		2,482,041,980.63	2,414,895,944.57
购买商品、接受劳务支付的现金		1,260,123,609.57	2,466,877,689.39
支付给职工及为职工支付的现金		379,886,902.31	386,208,961.81
支付的各项税费		42,567,331.25	98,518,386.00
支付其他与经营活动有关的现金		93,857,470.01	83,017,081.61
经营活动现金流出小计		1,776,435,313.14	3,034,622,118.81
经营活动产生的现金流量净额		705,606,667.49	-619,726,174.24
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		4,910,510.28	37,801,891.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,213.00	71,589.73
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		849,071,812.50	2,555,000,000.00
投资活动现金流入小计		853,985,535.78	2,592,873,481.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		156,560,711.24	140,125,503.34
投资支付的现金		56,500,000.00	
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		953,200,000.00	1,455,900,000.00
投资活动现金流出小计		1,166,260,711.24	1,596,025,503.34
投资活动产生的现金流量净额		-312,275,175.46	996,847,977.92
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		36,310,994.00	21,023,560.00
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		36,310,994.00	21,023,560.00
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		104,482,000.00	354,755,898.00
支付其他与筹资活动有关的现金		14,692,205.67	12,739,788.82
筹资活动现金流出小计		119,174,205.67	367,495,686.82
筹资活动产生的现金流量净额		-82,863,211.67	-346,472,126.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		257,819.51	-3,769,810.20
五、现金及现金等价物净增加额		310,726,099.87	26,879,866.66
加：期初现金及现金等价物余额		669,472,667.52	642,592,800.86
六、期末现金及现金等价物余额		980,198,767.39	669,472,667.52

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

合并所有者权益变动表
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数 股东 权益	所有者 权益 合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减: 库存股	其他综合 收益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00	421,238.74		177,690,934.30		970,205,637.19		2,920,354,658.28		2,920,354,658.28
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00	421,238.74		177,690,934.30		970,205,637.19		2,920,354,658.28		2,920,354,658.28
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	524,000.00				57,068,131.21	-52,195,682.00	76,004.16		16,783,584.92		13,738,029.49		140,385,431.78		140,385,431.78
(一) 综合收益总额							76,004.16				134,885,044.41		134,961,048.57		134,961,048.57
(二) 所有者投入和减少资本	524,000.00				57,068,131.21	-52,195,682.00							109,787,813.21		109,787,813.21
1. 所有者投入的普通股	524,000.00				32,037,132.96	-52,195,682.00							84,756,814.96		84,756,814.96
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					26,402,000.00								26,402,000.00		26,402,000.00
4. 其他					-1,371,001.75								-1,371,001.75		-1,371,001.75
(三) 利润分配									16,783,584.92		-		-104,482,000.00		-104,482,000.00
1. 提取盈余公积									16,783,584.92		-16,783,584.92				
2. 提取一般风险准备															

2023 年年度报告

3. 对所有者（或股东）的分配											-		-104,482,000.00		-104,482,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他											118,570.00		118,570.00		118,570.00
四、本期期末余额	418,102,100.00				1,481,419,527.26	17,696,966.00	497,242.90		194,474,519.22		983,943,666.68		3,060,740,090.06		3,060,740,090.06

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

2023 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	326,900.00				87,016,169.16	-39,302,392.00	437,041.24		26,888,559.87		-84,194,437.94		69,776,624.33		69,776,624.33
（一）综合收益总额							437,041.24				297,427,269.93		297,864,311.17		297,864,311.17
（二）所有者投入和减少资本	326,900.00				87,016,169.16	-39,302,392.00							126,645,461.16		126,645,461.16
1. 所有者投入的普通股	326,900.00				20,427,793.20	-39,302,392.00							60,057,085.20		60,057,085.20
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					64,499,120.00								64,499,120.00		64,499,120.00
4. 其他					2,089,255.96								2,089,255.96		2,089,255.96
（三）利润分配									26,888,559.87		-381,644,457.87		-354,755,898.00		-354,755,898.00
1. 提取盈余公积									26,888,559.87		-26,888,559.87				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-354,755,898.00		-354,755,898.00		-354,755,898.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															

2023 年年度报告

2. 本期使用														
(六) 其他										22,750.00		22,750.00		22,750.00
四、本期期末余额	417,578,100.00			1,424,351,396.05	69,892,648.00	421,238.74		177,690,934.30		970,205,637.19		2,920,354,658.28		2,920,354,658.28

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—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	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00			177,690,934.30	909,856,104.51	2,859,583,886.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00			177,690,934.30	909,856,104.51	2,859,583,886.86
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	524,000.00				57,068,131.21	-52,195,682.00			16,783,584.92	46,688,834.30	173,260,232.43
(一) 综合收益总额										167,835,849.22	167,835,849.22
(二) 所有者投入和减少资本	524,000.00				57,068,131.21	-52,195,682.00					109,787,813.21
1. 所有者投入的普通股	524,000.00				32,037,132.96	-52,195,682.00					84,756,814.96
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					26,402,000.00						26,402,000.00
4. 其他					-1,371,001.75						-1,371,001.75
(三) 利润分配									16,783,584.92	-121,265,584.92	-104,482,000.00
1. 提取盈余公积									16,783,584.92	-16,783,584.92	
2. 对所有者 (或股东) 的分配										-104,482,000.00	-104,482,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											

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									118,570.00	118,570.00	
四、本期期末余额	418,102,100.00				1,481,419,527.26	17,696,966.00			194,474,519.22	956,544,938.81	3,032,844,119.29

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	417,251,200.00				1,337,335,226.89	109,195,040.00			150,802,374.43	1,022,592,213.68	2,818,785,975.00
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	417,251,200.00				1,337,335,226.89	109,195,040.00			150,802,374.43	1,022,592,213.68	2,818,785,975.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	326,900.00				87,016,169.16	-39,302,392.00			26,888,559.87	-112,736,109.17	40,797,911.86
(一) 综合收益总额										268,885,598.70	268,885,598.70
(二) 所有者投入和减少资本	326,900.00				87,016,169.16	-39,302,392.00					126,645,461.16
1. 所有者投入的普通股	326,900.00				20,427,793.20	-39,302,392.00					60,057,085.20
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					64,499,120.00						64,499,120.00
4. 其他					2,089,255.96						2,089,255.96
(三) 利润分配									26,888,559.87	-381,644,457.87	-354,755,898.00
1. 提取盈余公积									26,888,559.87	-26,888,559.87	
2. 对所有者（或股东）的分配										-354,755,898.00	-354,755,898.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											

2023 年年度报告

6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他									22,750.00	22,750.00	
四、本期期末余额	417,578,100.00				1,424,351,396.05	69,892,648.00			177,690,934.30	909,856,104.51	2,859,583,886.86

公司负责人：励民

主管会计工作负责人：王海闽

会计机构负责人：谢金娥

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

瑞芯微电子股份有限公司前身系福州瑞芯微电子有限公司，于 2001 年 11 月 25 日在福州市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 350100100022706 的企业法人营业执照。福州瑞芯微电子有限公司以 2015 年 5 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 7 月 31 日在福州市市场监督管理局登记注册，总部位于福建省福州市。公司持有统一社会信用代码 913501007335995323 的营业执照，截至本报告期末，公司注册资本为 417,928,000.00 元，股份总数 418,102,100 股（每股面值 1 元），注册资本与实收资本差异 174,100.00 元系 2022 年第二期股权激励计划预留授予 15,000 股限制性股票、股票期权行权 199,100 股、回购的限制性股票 40,000 股尚未办理工商变更登记手续。本公司股票已于 2020 年 2 月 7 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业，主要致力于大规模集成电路及应用方案的设计、开发和销售，为客户提供芯片、算法及参考解决方案。主要产品为智能应用处理器芯片、数模混合芯片、其他芯片，同时提供专业技术服务及与自研芯片相关的组合器件。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 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
重要的账龄超过 1 年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额 0.5% 的预付款项认定为重要预付款项
重要的投资活动现金流量	公司将金额超过资产总额 10% 的投资活动现金流量认定为重要的投资活动现金流量
重要的承诺事项	公司将单项承诺事项金额超过资产总额 0.5% 的承诺事项认定为重要承诺事项
重要的或有事项	公司将单项或有事项金额超过资产总额 0.5% 的或有事项认定为重要或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单项资产负债表日后事项金额超过资产总额 0.5% 的资产负债表日后事项认定为重要资产负债表日后事项

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

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 控制的判断

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可变回报金额的，认定为控制。

2. 合并财务报表的编制方法

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

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2)应收账款——账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

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

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

12. 应收票据

适用 不适用

13. 应收账款

适用 不适用

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

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

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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。

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. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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) 不属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。

处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

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

22. 在建工程

适用 不适用

23. 借款费用

适用 不适用

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. 无形资产包括应用软件、IP 核与技术授权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命及其确定依据	摊销方法
应用软件	2-3 年	年限平均法
IP 核与技术授权	2-4 年	年限平均法

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

研发支出的归集范围：

(1) 人员人工费用

人员人工费用是指直接从事研发活动人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

(2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用，以及通过经营租赁方式租入的用于研发活动的仪器、设备租赁费。

(3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备的折旧费。

长期待摊费用指与研发相关，但摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用

(4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、专利权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

(5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

(6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为委托方企业拥有或者双方共有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费、职工福利费、补充养老保险、补充医疗保险等。

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。

27. 长期资产减值

√适用 不适用

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

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

28. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

29. 合同负债

√适用 不适用

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

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2)对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

2)设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3)期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

31. 预计负债

适用 不适用

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. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1)以权益结算的股份支付

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

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

(2)以现金结算的股份支付

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

(3)修改、终止股份支付计划

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

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

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

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.收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履

约过程中在建商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2.收入计量原则

(1)公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2)合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

(3)合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4)合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

3.收入确认的具体方法

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

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

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

2.与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3.与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5.政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2)财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

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

5.同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；(2)递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

□适用 √不适用

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	6%、13%，出口退税率为 13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、上海翰迈	15%
杭州拓欣、瑞芯微 (北京)	25%
香港瑞芯微	16.5%

2. 税收优惠

适用 不适用

1. 增值税

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

(2) 根据《财政部、税务总局关于集成电路企业增值税加计抵减政策的通知》（财税〔2023〕17号），本公司按照当期可抵扣进项税额加计 15% 抵减应纳税额。

(3) 杭州拓欣公司属于生产型服务企业，根据财政部、税务总局公告〔2022〕11号《关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》的有关规定享受增值税优惠政策，按照当期可抵扣进项税额加计 5%，抵减应纳税额。

2. 企业所得税

(1) 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《对福建省认定机构 2023 年认定报备的第二批高新技术企业拟进行备案的公示》，本公司被认定为高新技术企业，认定期自 2023 年至 2025 年，本期按 15% 税率计缴企业所得税。

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

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

3. 其他

√适用 □不适用

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,045.79	26,237.71
银行存款	1,002,927,937.30	704,194,587.57
其他货币资金	10,443,112.30	6,674,352.66
合计	1,013,376,095.39	710,895,177.94
其中：存放在境外的款项总额	5,093,821.32	7,347,941.46

其他说明

期末银行存款中 9,543,761.66 元为计提的大额存单利息收入；期末其他货币资金中 3,500,000.00 元为保函保证金，6,934,090.74 元为票据保证金，9,021.56 元为支付宝存款。

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	227,215,060.57	99,599,480.41	/
其中：			
银行理财产品	227,215,060.57	99,599,480.41	/
合计	227,215,060.57	99,599,480.41	/

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

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
6 个月以内	294,852,071.05	232,612,248.52
6 个月-1 年	1,996,165.74	51,238,738.86
1 年以内小计	296,848,236.79	283,850,987.38
1 至 2 年	502,665.21	
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	297,350,902.00	283,850,987.38

(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 提 坏 账 准 备										
其中：										
按组 合 提 坏 账 准 备	297,350,902.00	100.00	3,098,595.53	1.04	294,252,306.47	283,850,987.38	100.00	4,888,059.44	1.72	278,962,927.94
其中：										

合计	297,350,902.00	/	3,098,595.53	/	294,252,306.47	283,850,987.38	/	4,888,059.44	/	278,962,927.94
----	----------------	---	--------------	---	----------------	----------------	---	--------------	---	----------------

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：综合信用风险组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
综合信用风险组合	297,350,902.00	3,098,595.53	1.04
合计	297,350,902.00	3,098,595.53	1.04

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	4,888,059.44	3,073,462.27	4,862,926.18			3,098,595.53
合计	4,888,059.44	3,073,462.27	4,862,926.18			3,098,595.53

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款 期末余额	合同资产 期末余额	应收账款和合同 资产期末余额	占应收账款和 合同资产期末 余额合计数的 比例（%）	坏账准备 期末余额
客户一	53,067,977.63	0.00	53,067,977.63	17.85	530,679.78
客户二	51,366,774.62	0.00	51,366,774.62	17.27	513,667.75
客户三	32,194,199.82	0.00	32,194,199.82	10.83	321,942.00
客户四	26,861,057.32	0.00	26,861,057.32	9.03	268,610.57
客户五	26,533,820.83	0.00	26,533,820.83	8.92	265,338.21
合计	190,023,830.22	0.00	190,023,830.22	63.90	1,900,238.31

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

(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	2,365,858.10	11.22	1,400,164.02	2.36
1至2年	28,128.50	0.13	57,800,922.48	97.22
2至3年	18,600,835.49	88.24	191,511.76	0.32
3年以上	85,674.26	0.41	58,478.48	0.10
合计	21,080,496.35	100.00	59,451,076.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	16,642,647.22	78.95
供应商二	1,076,175.26	5.11
供应商三	1,006,829.30	4.78

供应商四	656,992.74	3.12
供应商五	216,745.53	1.03
合计	19,599,390.05	92.97

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	10,523,454.12	23,316,455.44
合计	10,523,454.12	23,316,455.44

其他说明：
适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 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		
6 个月以内	3,556,238.44	5,556,310.38
6 个月-1 年	10,000.00	663,796.86
1 年以内小计	3,566,238.44	6,220,107.24
1 至 2 年	863,909.52	19,087,445.71
2 至 3 年	7,769,699.38	8,000.00
3 年以上	1,232,085.80	1,231,704.42
合计	13,431,933.14	26,547,257.37

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	9,065,694.70	20,367,746.99
增值税即征即退	3,556,238.44	4,789,166.08
应收暂付款及其他	810,000.00	1,390,344.30
合计	13,431,933.14	26,547,257.37

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	88,752.94	1,908,744.57	1,233,304.42	3,230,801.93
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-43,189.84	43,189.14		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段		1,233,304.42	-1,233,304.42	
--转回第一阶段				
本期计提	44,062.39	820,552.43		864,614.82
本期转回	53,563.10	1,133,374.63		1,186,937.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	36,062.39	2,872,416.63		2,908,479.02

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见五、重要会计政策及会计估计 11 金融工具“5. 金融工具减值”。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	3,230,801.93	864,614.82	1,186,937.73			2,908,479.02
合计	3,230,801.93	864,614.82	1,186,937.73			2,908,479.02

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
矽品科技(苏州)有限公司	5,625,000.32	41.88	押金保证金	2-3 年	1,125,000.06
鼓楼区国税局	3,556,238.44	26.48	增值税即征即退	6 个月以内	35,562.38
上海中京电子标签集成技术有限公司	1,906,041.51	14.19	押金保证金	2-3 年	381,208.30
北京东升知春物业管理中心	6,183.69	5.01	押金保证金	1-2 年	514,669.05
	190,507.29			2-3 年	
	475,949.22			3 年以上	
员工暂借款	600,000.00	4.47	应收暂付款及其他	1-2 年	60,000.00
合计	12,359,920.47	92.03	/	/	2,116,439.79

(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
库存商品	295,283,456.39	39,789,203.76	255,494,252.63	462,674,872.81	25,520,142.07	437,154,730.74
委托加工物资	1,013,680,081.72	18,300,680.53	995,379,401.19	1,039,633,996.40	12,997,419.65	1,026,636,576.75
合计	1,308,963,538.11	58,089,884.29	1,250,873,653.82	1,502,308,869.21	38,517,561.72	1,463,791,307.49

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

库存商品	25,520,142.07	11,746,845.35	3,057,315.89	533,740.37	1,359.18	39,789,203.76
委托加工物资	12,997,419.65	14,817,479.97			9,514,219.09	18,300,680.53
合计	38,517,561.72	26,564,325.32	3,057,315.89	533,740.37	9,515,578.27	58,089,884.29

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

期末公司对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的委托加工物资按生产完成后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所确定的可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备 533,740.37 元，均系随存货生产、销售而转出的存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

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
技术维护和支持费用	3,722,448.83	2,052,892.94
预缴企业所得税		26,232,037.87
待抵扣进项税	32,069,066.11	59,223,241.86

其他待摊费用	15,016.51	
合计	35,806,531.45	87,508,172.67

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

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

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、 其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	281,901,946.31	281,901,946.31
其中：权益工具投资	281,901,946.31	281,901,946.31
合计	281,901,946.31	281,901,946.31

其他说明：

□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	40,433,289.19	64,292,794.98
固定资产清理		
合计	40,433,289.19	64,292,794.98

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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	20,155,952.48	8,296,979.73	126,862,061.89	1,371,175.67	156,686,169.77
2.本期增加金额		610,576.09	7,445,976.34		8,056,552.43
(1) 购置		610,243.66	7,445,976.34		8,056,220.00
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响		332.43			332.43
3.本期减少金额		4,247.79			4,247.79
(1) 处置或报废		4,247.79			4,247.79
4.期末余额	20,155,952.48	8,903,308.03	134,308,038.23	1,371,175.67	164,738,474.41
二、累计折旧					
1.期初余额	12,088,000.69	4,721,804.22	74,706,847.52	876,722.36	92,393,374.79

2.本期增加金额	968,963.76	1,850,983.43	28,906,470.48	189,428.16	31,915,845.83
(1) 计提	968,963.76	1,850,651.00	28,906,470.48	189,428.16	31,915,513.40
2) 汇率变动影响		332.43			332.43
3.本期减少金额		4,035.40			4,035.40
(1) 处置或报废		4,035.40			4,035.40
4.期末余额	13,056,964.45	6,568,752.25	103,613,318.00	1,066,150.52	124,305,185.22
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	7,098,988.03	2,334,555.78	30,694,720.23	305,025.15	40,433,289.19
2.期初账面价值	8,067,951.79	3,575,175.51	52,155,214.37	494,453.31	64,292,794.98

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过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

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

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	41,476,847.55	41,476,847.55

2.本期增加金额	5,041,378.87	5,041,378.87
1) 租入	5,041,378.87	5,041,378.87
3.本期减少金额	4,696,736.90	4,696,736.90
1) 处置	4,696,736.90	4,696,736.90
4.期末余额	41,821,489.52	41,821,489.52
二、累计折旧		
1.期初余额	19,756,462.26	19,756,462.26
2.本期增加金额	13,289,198.82	13,289,198.82
(1)计提	13,289,198.82	13,289,198.82
3.本期减少金额	4,696,736.90	4,696,736.90
(1)处置	4,696,736.90	4,696,736.90
4.期末余额	28,348,924.18	28,348,924.18
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	13,472,565.34	13,472,565.34
2.期初账面价值	21,720,385.29	21,720,385.29

(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	土地使用权	专利权	非专利技术	应用软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额			215,795,246.56	4,436,182.89	220,231,429.45
2.本期增加金额			128,583,459.87	3,115,842.42	131,699,302.29
(1)购置			128,583,459.87	3,115,842.42	131,699,302.29
(2)内部研发					
(3)企业合并 增加					
3.本期减少金额			87,273,185.60	801,796.44	88,074,982.04
(1)处置			87,273,185.60	801,796.44	88,074,982.04
4.期末余额			257,105,520.83	6,750,228.87	263,855,749.70
二、累计摊销					

1.期初余额			117,107,519.22	2,241,176.40	119,348,695.62
2.本期增加金额			102,799,310.20	1,962,064.31	104,761,374.51
(1) 计提			102,799,310.20	1,962,064.31	104,761,374.51
3.本期减少金额			87,273,185.60	801,796.44	88,074,982.04
(1)处置			87,273,185.60	801,796.44	88,074,982.04
4.期末余额			132,633,643.82	3,401,444.27	136,035,088.09
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			124,471,877.01	3,348,784.60	127,820,661.61
2.期初账面价值			98,687,727.34	2,195,006.49	100,882,733.83

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 0.00%

(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

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	51,483,538.99	15,104,209.56	34,904,949.70		31,682,798.85
房屋装修	4,243,933.24	328,794.43	2,227,102.13		2,345,625.54
耗材及其他	5,821,649.36	3,712,530.39	6,080,736.39		3,453,443.36
合计	61,549,121.59	19,145,534.38	43,212,788.22		37,481,867.75

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	63,118,903.65	9,439,857.81	46,582,727.71	6,855,615.76
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损	830,173,121.14	106,417,765.07	420,385,849.43	50,023,591.78
递延收益	17,230,487.14	2,584,573.07	18,606,979.24	2,791,046.89
股权激励费用	62,550,905.98	9,382,635.90	160,700,952.61	24,105,142.89
公允价值变动损益			400,519.59	60,077.94
租赁负债	12,453,982.56	1,614,488.82		
收入暂时性差异	48,124,817.03	7,218,722.55		
合计	1,033,652,217.50	136,658,043.22	646,677,028.58	83,835,475.26

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
公允价值变动损益	170,585,430.88	7,479,611.54	170,370,370.31	7,447,352.45
使用权资产	11,714,703.65	1,490,837.75		
合计	182,300,134.53	8,970,449.29	170,370,370.31	7,447,352.45

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	8,970,449.29	127,307,960.19	7,447,352.45	76,388,122.81
递延所得税负债	8,970,449.29		7,447,352.45	

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	89,564,598.47	35,839,084.64
资产减值准备	978,055.19	53,695.38
合计	90,542,653.66	35,892,780.02

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	2,706,779.41	2,706,779.41	
2027 年	7,020,322.54	7,020,322.54	
2028 年	3,596,121.21	3,596,121.21	
2029 年	8,532,573.48	8,532,573.48	
2030 年	9,826,931.98	9,826,931.98	
2031 年	30,828,311.95	661,195.77	
2032 年	3,495,160.25	3,495,160.25	
2033 年	23,558,397.65		
合计	89,564,598.47	35,839,084.64	/

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						
IP核与技术授权、 固定资产预付款	1,423,024.58		1,423,024.58	2,423,830.22		2,423,830.22
光罩预付款	1,296,003.86		1,296,003.86	19,470,450.47		19,470,450.47
预付材料款	22,575,000.00		22,575,000.00	18,060,000.00		18,060,000.00
合计	25,294,028.44		25,294,028.44	39,954,280.69		39,954,280.69

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	10,434,090.74	10,434,090.74	质押	保函保证金、 票据保证金	6,623,084.34	6,623,084.34	质押	保函保证 金、票据 保证金
应收票据								
存货								
固定资产								
无形资产								
合计	10,434,090.74	10,434,090.74	/	/	6,623,084.34	6,623,084.34	/	/

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**适用 不适用**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**适用 不适用

其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		
银行承兑汇票	34,670,453.65	18,115,421.66
合计	34,670,453.65	18,115,421.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
材料款及加工费	176,901,074.73	195,927,721.51
提成费	38,339,571.31	29,836,615.28
长期资产款项	59,526,468.75	23,373,747.18
合计	274,767,114.79	249,138,083.97

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	7,551,905.49	537,182.48
合计	7,551,905.49	537,182.48

(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	39,645,591.58	411,543,678.41	410,895,449.23	40,293,820.76
二、离职后福利-设定提存计划	293,738.58	17,709,026.95	17,570,856.51	431,909.02
三、辞退福利		1,229,069.00	1,229,069.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,939,330.16	430,481,774.36	429,695,374.74	40,725,729.78

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	39,302,075.91	357,598,576.19	356,899,317.03	40,001,335.07
二、职工福利费		12,647,972.32	12,647,972.32	
三、社会保险费	180,520.37	11,090,466.70	11,002,123.38	268,863.69
其中：医疗保险费	177,552.73	10,184,917.49	10,101,049.55	261,420.67

工伤保险费	2,967.64	221,182.94	216,707.56	7,443.02
生育保险费		684,366.27	684,366.27	
四、住房公积金		29,508,188.20	29,508,188.20	
五、工会经费和职工教育经费	162,995.30	698,475.00	837,848.30	23,622.00
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,645,591.58	411,543,678.41	410,895,449.23	40,293,820.76

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	284,716.12	17,188,297.88	17,054,278.30	418,735.70
2、失业保险费	9,022.46	520,729.07	516,578.21	13,173.32
3、企业年金缴费				
合计	293,738.58	17,709,026.95	17,570,856.51	431,909.02

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	4,870,159.52	488,039.33
企业所得税		
个人所得税	3,171,306.81	2,992,923.53
城市维护建设税	332,962.37	280,685.30
教育费附加	142,698.16	124,002.64
地方教育附加	95,132.10	82,668.43
印花税	330,137.10	375,876.25
房产税	42,327.50	42,327.50
土地使用税	3,658.08	3,658.08
地方水利建设基金	33,376.48	
合计	9,021,758.12	4,390,181.06

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	23,289,247.70	74,671,748.85

合计	23,289,247.70	74,671,748.85
----	---------------	---------------

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
股权激励款	17,696,966.00	69,892,648.00
应付未付款	3,677,460.75	4,268,121.53
押金及保证金	1,400,000.00	
其他	514,820.95	510,979.32
合计	23,289,247.70	74,671,748.85

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、 持有待售负债

适用 不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	18,996,423.64	11,667,182.87
1 年内到期的租赁负债	11,537,505.56	12,952,574.33

合计	30,533,929.20	24,619,757.20
----	---------------	---------------

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	28,467.10	51,834.17
合计	28,467.10	51,834.17

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明：

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	2,948,025.10	9,649,414.19
未确认融资费用	53,570.25	235,510.07
合计	2,894,454.85	9,413,904.12

其他说明：

无

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	5,765,912.86	10,374,902.94
专项应付款		
合计	5,765,912.86	10,374,902.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付款购入无形资产款	5,765,912.86	10,374,902.94

其他说明：

无

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	18,606,979.24		1,376,492.10	17,230,487.14	与资产相关的政府补助
合计	18,606,979.24		1,376,492.10	17,230,487.14	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	417,578,100.00	612,200.00			-88,200.00	524,000.00	418,102,100.00

其他说明：

1) 根据公司第三届董事会第十七次会议及 2022 年第三次临时股东大会决议,公司向 3 名激励对象授予预留限制性人民币普通股 (A 股) 70,000 股, 每股授予价格为人民币 39.86 元, 募集资金总额为 2,790,200.00 元, 其中, 计入股本 70,000.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 2,720,200.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并由其出具《验资报告》 (天健验 (2023) 4 号)。

2) 根据第三届董事会第二十三次会议及 2022 年第三次临时股东大会决议,公司向 1 名激励对象授予预留限制性人民币普通股 (A 股) 15,000 股, 每股授予价格为人民币 39.61 元, 募集资金总额为 594,150.00 元, 其中, 计入股本 15,000.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 579,150.00 元。上述增资事项业经天健会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验并由其出具《验资报告》 (天健验 (2023) 455 号)。

3) 根据公司第三届董事会第三次、第十五次、第二十四次会议决议, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予三个行权期行权条件已成就, 根据公司第三届董事会第九次、第二十次会议决议, 公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第一个及第二个行权期行权条件已成就, 行权方式均为自主行权。本期激励对象行权且完成股份过户登记的数量 527,200 股, 募集资金净额 32,577,622.96 元, 其中, 计入股本 527,200.00 元, 计入资本公积 (股本溢价) 32,050,422.96 元。

4) 根据公司第三届董事会第二十次、第二十二次、第二十四次会议决议, 本公司以现金方式回购注销 6 名激励对象持有的已获授但尚未解锁的限制性人民币普通股 (A 股) 67,200 股, 减少股本 67,200.00 元, 减少资本公积 (股本溢价) 2,062,720.00 元。

5) 根据公司第三届董事会第二十次会议决议，2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期的公司层面业绩考核未达标，第一个限售期解除限售条件未成就，公司以现金方式回购注销对应的限制性人民币普通股（A 股）21,000 股，减少股本 21,000.00 元，减少资本公积（股本溢价）1,249,920.00 元。

54、 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55、 资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,319,710,541.60	121,961,410.29	3,312,640.00	1,438,359,311.89
其他资本公积	104,640,854.45	26,402,000.00	87,982,639.08	43,060,215.37
合计	1,424,351,396.05	148,363,410.29	91,295,279.08	1,481,419,527.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加资本公积（股本溢价）2,720,200.00 元，详见本财务报表项目注释七、53 股本之说明。

2) 本期增加资本公积（股本溢价）579,150.00 元，详见本财务报表项目注释七、53 股本之说明。

3) 本期增加资本公积（股本溢价）32,050,422.96 元，详见本财务报表项目注释七、53 股本之说明。

4) 本期减少资本公积（股本溢价）2,062,720.00 元，详见本财务报表项目注释七、53 股本之说明。

5) 本期减少资本公积（股本溢价）1,249,920.00 元，详见本财务报表项目注释七、53 股本之说明。

6) 公司实施以权益结算的股份支付，本期以股份支付换取的职工服务金额为 26,402,000.00 元，相应增加其他资本公积。

7) 本期公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予第三个解锁条件、2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予第二个解锁条件已成就，对应的 86,611,637.33 元其他资本公积转入资本公积（股本溢价）。

8) 本期公司将限制性股票解锁以及股票期权行权时按照会计准则规定确认的成本费用金额与按照税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除的金额差异对应交所得税的影响减少其他资本公积 1,371,001.75 元。

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性普通股	69,892,648.00	3,384,350.00	55,580,032.00	17,696,966.00
合计	69,892,648.00	3,384,350.00	55,580,032.00	17,696,966.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

2) 本期公司授予预留限制性人民币普通股（A 股）15,000 股，相应增加已授予但尚未解锁的增资金额 594,150.00 元。

3) 因回购注销 6 名激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）67,200.00 股，相应减少库存股 2,129,920.00 元。

4) 因回购 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期对应的限制性人民币普通股（A 股）21,000 股，相应减少库存股 1,270,920.00 元。

5) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予限制性股票本期解锁 1,380,000 股，相应减少库存股 43,470,000.00 元；2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予限制性股票本期解锁 262,800 股，相应减少库存股 8,709,192.00 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	421,238.74	76,004.16				76,004.16		497,242.90
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	421,238.74	76,004.16				76,004.16		497,242.90
其他综合收益合计	421,238.74	76,004.16				76,004.16		497,242.90

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、 专项储备

适用 不适用

59、 盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	177,690,934.30	16,783,584.92		194,474,519.22
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	177,690,934.30	16,783,584.92		194,474,519.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期法定盈余公积增加 16,783,584.92 元，系根据母公司当期实现净利润的 10%提取法定盈余公积。

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		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	970,205,637.19	1,054,400,075.13
加：本期归属于母公司所有者的净利润	134,885,044.41	297,427,269.93
减：提取法定盈余公积	16,783,584.92	26,888,559.87
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	104,482,000.00	354,755,898.00
转作股本的普通股股利		
其他	-118,570.00	-22,750.00
期末未分配利润	983,943,666.68	970,205,637.19

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,134,376,619.19	1,403,488,072.17	2,029,674,406.83	1,264,814,586.38
其他业务	145,528.00	34,813.98	681.41	680.00
合计	2,134,522,147.19	1,403,522,886.15	2,029,675,088.24	1,264,815,266.38

(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		
智能应用处理器芯片	1,910,770,902.37	1,280,989,550.50
数模混合芯片	184,983,870.46	102,767,527.03
其他芯片	19,764,476.92	12,535,628.94
技术服务及其他	19,002,897.44	7,230,179.68
合计	2,134,522,147.19	1,403,522,886.15

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

62、 税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,644,370.26	6,799,433.20
教育费附加	1,137,886.66	2,922,578.26
地方教育附加	758,591.09	1,948,385.53
房产税	169,310.00	169,310.00
土地使用税	14,632.32	14,632.32
车船使用税	2,100.00	2,820.00
印花税	1,120,837.94	1,404,659.70
合计	5,847,728.27	13,261,819.01

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	31,844,948.36	25,980,536.28
差旅费	3,510,658.59	1,256,638.19
广告宣传费	2,778,069.59	3,462,671.52
业务招待费	1,853,136.07	1,347,428.22
展览费	1,558,226.46	1,721,087.17
股份支付	-325,300.00	4,384,790.00
其他	3,844,977.33	2,424,078.03
合计	45,064,716.40	40,577,229.41

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	47,231,135.43	45,715,503.80
折旧及摊销费	24,246,538.54	19,023,175.17
办公费	8,132,731.06	7,761,498.14
中介机构服务费	6,146,067.30	6,588,416.43
业务招待费	2,955,078.67	3,748,928.84
股份支付	2,487,300.00	5,043,480.00
差旅费	1,830,936.80	606,233.00
房租及物管费	1,746,649.90	1,993,755.27
税金	878,799.94	588,314.93
其他	3,702,811.84	2,690,081.12
合计	99,358,049.48	93,759,386.70

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	347,949,262.69	322,880,117.01
IP 核与应用软件	113,261,914.54	101,276,327.99
材料费用	10,753,741.09	19,776,187.24
测试加工费	7,875,352.43	8,000,051.34
固定资产折旧	22,273,711.35	22,841,843.67
股份支付	24,051,588.00	55,045,855.00
差旅费	5,656,989.33	4,232,781.28
咨询费	2,408,125.00	
其他	1,710,678.66	985,894.70
合计	535,941,363.09	535,039,058.23

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	23,021,154.82	24,917,487.41
汇兑损益	-679,121.50	18,890,357.61
银行手续费	221,168.32	240,878.31
利息费用	1,961,967.01	2,360,408.74
合计	-21,517,140.99	-3,425,842.75

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
与资产相关的政府补助	1,376,492.10	5,133,467.60
与收益相关的政府补助	31,815,816.93	71,336,755.05
代扣个人所得税手续费返还及其他	1,711,013.36	762,461.34
增值税加计抵减	408,122.76	12,222.92
合计	35,311,445.15	77,244,906.91

其他说明：

无

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	5,009,153.18	38,247,321.67
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		
合计	5,009,153.18	38,247,321.67

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	615,580.16	-400,519.59
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
其他非流动金融资产		70,925,762.59
其中：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产生的公允价值变动收益		70,925,762.59
合计	615,580.16	70,525,243.00

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	1,789,463.91	-1,758,917.32
其他应收款坏账损失	322,322.91	-2,037,834.38
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		
合计	2,111,786.82	-3,796,751.70

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	-26,564,325.32	-10,702,705.33
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	-26,564,325.32	-10,702,705.33

其他说明：

无

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		-3,846.90
合计		-3,846.90

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	3,000.61		
其中：固定资产处置利得	3,000.61		
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
赔偿款	538,873.38	283,717.63	
其他	18,345.77	452,272.97	
合计	560,219.76	735,990.60	

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	510,000.00	670,000.00	510,000.00
地方水利建设基金	33,376.48		
非流动资产毁损报废损失		1,086,721.32	
罚款及其他支出	590,456.52	323,393.81	590,456.52
合计	1,133,833.00	2,080,115.13	1,100,456.52

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		
递延所得税费用	-52,670,472.87	-41,609,055.55
合计	-52,670,472.87	-41,609,055.55

(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	82,214,571.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,332,185.73
子公司适用不同税率的影响	3,296,061.90
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,961,133.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	1,348,448.85
冲回已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	4,525,067.43
研发费加计扣除的影响	-76,165,405.11
其他	32,035.27
所得税费用	-52,670,472.87

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、 现金流量表项目**(1). 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
各类保证金	12,985,361.66	8,175,280.00
政府补助	4,928,306.00	24,798,482.66
利息收入	36,398,425.32	15,802,930.28
其他	2,567,331.32	1,202,551.26
合计	56,879,424.30	49,979,244.20

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
各类保证金	15,396,368.06	6,623,084.34
差旅费	5,341,595.39	1,862,871.19
广告印刷费	2,778,069.59	3,462,671.52
展览费	1,558,226.46	1,721,087.17
业务招待费	4,808,214.74	5,096,357.06
办公费	8,132,731.06	8,924,478.94
房租及物管费	1,746,649.90	1,993,755.27
研发费	33,637,543.30	40,591,245.19
中介机构服务费	6,146,067.30	6,588,416.43
其他	6,415,388.06	6,106,972.15
合计	85,960,853.86	82,970,939.26

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品赎回	859,000,000.00	2,616,000,000.00
合计	859,000,000.00	2,616,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

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
购买银行理财产品	986,000,000.00	1,499,900,000.00
合计	986,000,000.00	1,499,900,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

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
租赁款	13,816,211.78	14,551,356.46
支付股权回购款	3,303,658.06	571,200.00
支付股权登记费	9,946.04	7,741.80
其他	257,233.39	
合计	17,387,049.27	15,130,298.26

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

(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
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	134,885,044.41	297,427,269.93
加：资产减值准备	26,564,325.32	10,702,705.33
信用减值损失	-2,111,786.82	3,796,751.70

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,915,513.40	29,760,193.88
使用权资产摊销	13,289,198.82	13,305,503.83
无形资产摊销	104,761,374.51	87,919,500.99
长期待摊费用摊销	43,212,788.22	52,721,052.48
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）		3,846.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-3,000.61	1,086,721.32
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-615,580.16	-70,525,243.00
财务费用（收益以“-”号填列）	1,282,845.51	21,250,766.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,009,153.18	-38,247,321.67
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-52,670,472.87	-41,609,055.55
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	186,353,328.35	-1,000,149,703.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	98,068,079.23	-10,708,782.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	74,933,525.74	-43,718,512.67
其他	26,402,000.00	64,499,120.00
经营活动产生的现金流量净额	681,258,029.87	-622,485,186.13
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	993,398,242.99	681,351,061.44
减：现金的期初余额	681,351,061.44	652,853,708.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	312,047,181.55	28,497,353.31

(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	993,398,242.99	681,351,061.44
其中：库存现金	5,045.79	26,237.71

可随时用于支付的银行存款	993,384,175.64	681,273,555.41
可随时用于支付的其他货币资金	9,021.56	51,268.32
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	993,398,242.99	681,351,061.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
保函保证金	3,500,000.00	3,000,000.00	不能随时支取
票据保证金	6,934,090.74	3,623,084.34	不能随时支取
可转让大额定期存单利息	9,543,761.66	22,921,032.16	计提利息
合计	19,977,852.40	29,544,116.50	/

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	-	-	532,194,004.15
其中：美元	75,136,097.18	7.0827	532,166,435.50
港币	30,422.26	0.9062	27,568.65
应收账款	-	-	188,921,829.58
其中：美元	26,673,702.06	7.0827	188,921,829.58
应付账款	-	-	115,062,131.40
其中：美元	16,245,518.15	7.0827	115,062,131.40
一年内到期的非流动负债	-	-	19,477,425.00
其中：美元	2,750,000.00	7.0827	19,477,425.00
长期应付款	-	-	5,902,247.64

其中：美元	833,333.00	7.0827	5,902,247.64
-------	------------	--------	--------------

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

公司孙公司香港瑞芯微经营地为香港，记账本位币为港币。

82、 租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	840,314.87	1,529,233.04
与租赁相关的总现金流出	14,430,025.10	14,843,364.41

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

计入当期损益的短期租赁费用为 613,813.32 元。

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 14,430,025.10(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、 其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	347,949,262.69	322,880,117.01
IP 核与应用软件	113,261,914.54	101,276,327.99
材料费用	10,753,741.09	19,776,187.24
测试加工费	7,875,352.43	8,000,051.34
固定资产折旧	22,273,711.35	22,841,843.67
股份支付	24,051,588.00	55,045,855.00
差旅费	5,656,989.33	4,232,781.28
咨询费	2,408,125.00	
其他	1,710,678.66	985,894.70
合计	535,941,363.09	535,039,058.23
其中：费用化研发支出	535,941,363.09	535,039,058.23
资本化研发支出		

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
香港瑞芯微	香港	6,588,900.00	香港	软件信息技术服务业		100	设立
上海翰迈	上海	100,000,000.00	上海	软件信息技术服务业	100		设立
杭州拓欣	杭州	10,000,000.00	杭州	软件信息技术服务业	100		设立
瑞芯微(北京)	北京	6,500,000.00	北京	电子设备制造业	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十一、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 3,556,238.44（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	18,606,979.24			1,376,492.10		17,230,487.14	与资产相关
合计	18,606,979.24			1,376,492.10		17,230,487.14	/

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	1,376,492.10	5,133,467.60
与收益相关	31,815,816.93	71,336,755.05
合计	33,192,309.03	76,470,222.65

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

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)5 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 63.90%（2022 年 12 月 31 日：75.12%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	34,670,453.65	34,670,453.65	34,670,453.65		
应付账款	274,767,114.79	274,767,114.79	274,767,114.79		
其他应付款	23,289,247.70	23,289,247.70	23,289,247.70		
租赁负债	14,431,960.41	14,859,832.79	11,911,807.69	2,948,025.10	
长期应付款	24,762,336.50	25,379,672.64	19,477,425.00	5,902,247.64	
小 计	371,921,113.05	372,966,321.57	364,116,048.83	8,850,272.74	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	18,115,421.66	18,115,421.66	18,115,421.66		
应付账款	249,138,083.97	249,138,083.97	249,138,083.97		

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	74,671,748.85	74,671,748.85	74,671,748.85		
租赁负债	22,366,478.45	23,370,155.71	13,720,741.52	9,649,414.19	
长期应付款	22,042,085.81	22,621,020.80	12,174,120.80	10,446,900.00	
小 计	386,333,818.74	387,916,430.99	367,820,116.80	20,096,314.19	

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七、81 之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产		509,117,006.88		509,117,006.88
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		509,117,006.88		509,117,006.88
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资		281,901,946.31		281,901,946.31
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品		227,215,060.57		227,215,060.57
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		509,117,006.88		509,117,006.88
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公司截至 2023 年 12 月 31 日持有的银行理财产品，按照银行公布的理财产品净值确认其公允价值。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的其他非流动金融资产 281,901,946.31 元系公司持有股权投资，根据被投资公司近期引进外部投资者时的估值及公司的股权比例确定其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、 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

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
晶芯半导体（黄石）有限公司	其他

其他说明

本公司独立董事高启全担任其董事长。

5、 关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方：
适用 不适用

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	894.45	910.86

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况**(1). 应收项目**

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付**1、 各项权益工具**

适用 不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员			37,600.00	2,390,448.00	142,800.00	4,519,848.00		
研发人员	440,000.00	30,981,650.00	430,000.00	27,203,816.00	1,413,800.00	44,929,284.00	1,463,700.00	133,336,215.00
销售人员			59,600.00	3,754,800.00	86,200.00	2,730,060.00	68,000.00	3,024,000.00
合计	440,000.00	30,981,650.00	527,200.00	33,349,064.00	1,642,800.00	52,179,192.00	1,531,700.00	136,360,215.00

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员	61.40-119.94 元/份	剩余可行权期 10 个月、 剩余 1 个月、剩余 14 个月、剩余 29 个月、 剩余 32 个月		
研发人员	61.40-119.94 元/份			
销售人员	61.40-119.94 元/份			

其他说明

(1) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议及第二届董事会第十六次会议决议，公司实际向 149 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）359.80 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 31.50 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请解锁所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%，公司已于 2020 年 11 月 6 日完成本次限制性股票的登记手续。第一期限限制性股票 107.94 万股已于 2021 年 11 月 8 日解锁并上市流通，第二期限限制性股票 107.94 万股已于 2022 年 11 月 7 日解锁并上市流通，第三期限限制性股票 138.00 万股已于 2023 年 11 月 6 日解锁并上市流通。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议及第二届董事会第十六次会议决议，公司实际向 148 名激励对象授予股票期权 187.50 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2020 年 11 月 6 日完成本次股票期权的相关登记手续。三个行权期行权条件均已达到，行权方式为自主行权。截至 2023 年 12 月 31 日，激励对象行权且完成股份过户登记的数量为 1,185,100 股。

(2) 2020 年股票期权与限制性股票激励计划预留授予

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议及第二届董事会第二十次会议决议，公司实际向 59 名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A 股）92.90 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 33.14 元。限制性股票自预留授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请解锁所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。公司已于 2021 年 3 月 24 日完成本次限制性股票的登记手续。第一期限限制性股票 27.03 万股已于 2022 年 3 月 28 日解锁并上市流通，第二期限限制性股票 26.28 万股已于 2023 年 4 月 14 日解锁并上市流通。

根据公司 2020 年第三次临时股东大会决议及第二届董事会第二十次会议决议，公司实际向 49 名激励对象授予股票期权 25.20 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日

起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2021 年 3 月 24 日完成本次股票期权的相关登记手续。第一个及第二个行权期行权条件已达到，行权方式为自主行权。截至 2023 年 12 月 31 日，激励对象行权且完成股份过户登记的数量为 88,700 股。

(3) 2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予

根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议及第三届董事会第八次会议决议，公司实际向 135 名激励对象授予股票期权 214.00 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授予登记完成之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2022 年 4 月 15 日完成本次股票期权的相关登记手续。由于第一个行权期行权条件未达成，公司已注销第一个行权期的 60.15 万份股票期权。

根据公司 2022 年第一次临时股东大会决议及第三届董事会第十次会议决议，公司实际向 3 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）7.00 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 60.52 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请解锁所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。公司已于 2022 年 5 月 5 日完成本次限制性股票的登记手续。由于第一期限限制性股票解除限售条件未达成，第一期限限制性股票 2.10 万股已于 2023 年 6 月 9 日回购注销。

(4) 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划首次授予

根据公司 2022 年第三次临时股东大会决议及第三届董事会第十九次会议，公司实际向 3 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）7.00 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 39.86 元。限制性股票自首次授予登记完成之日起 17 个月内为锁定期，锁定后 41 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 17 个月后、29 个月后及 41 个月后申请解锁所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。公司已于 2023 年 2 月 6 日完成本次限制性股票的登记手续。

根据公司 2022 年第三次临时股东大会决议及第三届董事会第十九次会议，公司实际向 127 名激励对象授予股票期权 202.00 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授权之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2023 年 2 月 6 日完成本次股票期权的相关登记手续。

(5) 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划预留授予

根据公司 2022 年第三次临时股东大会决议及第三届董事会第二十三次会议，公司实际向 1 名激励对象授予预留限制性人民币普通股（A 股）1.50 万股，每股面值 1 元，每股授予价格为人民币 39.61 元。限制性股票自预留授予登记完成之日起 12 个月内为锁定期，锁定后 36 个月为解锁期，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后及 36 个月后申请解锁所授予的限制性股票总量的 30%、30%、40%。公司已于 2023 年 9 月 13 日完成本次限制性股票的登记手续。

根据公司第三届董事会第二十三次会议及 2022 年第三次临时股东大会决议，公司实际向 9 名激励对象授予预留股票期权 42.50 万份，股票期权的有效期为自股票期权首次授权之日起至所有股票期权行权或注销之日止，最长不超过 60 个月。公司已于 2023 年 9 月 13 日完成本次股票期权的相关登记手续。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日股票公允价值与授予价款的差，B-S 期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	可解锁的限制性股票数量为本期期末发行在外的数量，可行权的股票期权份数为本期期末发行在外的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	238,118,420.00

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、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	2,487,300.00	
研发人员	24,240,000.00	
销售人员	-325,300.00	
合计	26,402,000.00	

其他说明

本期销售人员以权益结算的股份支付费用为负数是因为销售人员离职，股份回购所致。

5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

1. 公司根据 2020 年、2021 年、2022 年利润分配方案调整了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划、2022 年股票期权与限制性股票激励计划及 2022 年第二期股票期权与限制性股票激励计划的股票期权行权价格与限制性股票回购价格。调整后，现 2020 年首次授予股票期权行权价格为 61.40 元/份、首次授予限制性股票回购价格为 29.90 元/股，预留授予股票期权行权价格为 64.68 元/份、预留授予限制性股票回购价格为 31.54 元/股；2022 年首次授予股票期权行权价格为 119.94 元/份、首次授予限制性股票回购价格为 59.42 元/股；2022 年第二期首次及预留授予股票期权行权价格为 71.50 元/份、首次及预留授予限制性股票回购价格为 39.61 元/股。

2. 根据公司第三届董事会第三次、第十次、第十三次、第十五次、第二十次、第二十二次、第二十四次会议决议，因员工离职，公司累计以现金方式回购激励对象持有的尚未解锁的限制性人民币普通股（A 股）112,700 股并予以注销，累计注销激励对象已获授但尚未行权的股票期权 253,500 份。

3. 根据公司第三届董事会第二十次会议决议，2022 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第一个行权期及限制性股票第一个解除限售期的公司层面业绩考核未达标，公司已注销 601,500 份股票期权并以现金方式回购注销对应的限制性人民币普通股（A 股）21,000 股。

4. 根据公司第三届董事会第二十五次会议决议,2020 年股票期权与限制性股票激励计划首次授予股票期权第二个行权期内有员工未行权完毕,公司已注销激励对象已到期未行权的股票期权 3,000 份。

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

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截止资产负债表日,本公司开具备用保函 400,000.00 美元。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日,本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	83,620,420.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

综合考虑股东利益和公司实际经营发展情况等因素,公司拟以 2023 年度利润分配案实施股权登记日的总股本为基数,向全体股东每 10 股派发现金红利 2.00 元(含税),预计分配现金红利总额为 83,620,420.00 元。

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

根据公司 2024 年第一次临时股东大会及第三届董事会第二十七次会议决议,公司拟实行 2024 年股票期权与限制性股票激励计划,向激励对象授予权益总计 615.00 万股。

根据公司第三届董事会第二十八次会议决议，公司以 2024 年 3 月 15 日为股票期权首次授予日，向符合条件的 286 名激励对象授予股票期权 480.00 万份，授予的期权行权价格为 44.82 元/份。

根据公司第三届董事会第二十九次会议决议，鉴于目前公司产品应用领域、产品生命周期及市场需求量发生改变，为更加准确地反映光罩的受益期，更清晰、合理地反映公司的财务状况和经营成果，根据《企业会计准则第 28 号会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，公司拟对光罩的摊销方式进行会计估计变更：由按照芯片产品的预计产量摊销变更为按照 3-5 年的使用期平均摊销。

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

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

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十九、 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	319,045,861.98	281,252,124.31
6 个月至 1 年内	42,973,827.92	58,370,653.29
1 年以内小计	362,019,689.90	339,622,777.60
1 至 2 年	25,180,599.99	27,790,345.51
2 至 3 年		
3 年以上		
合计	387,200,289.89	367,413,123.11

(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	387,200,289.89	100.00	7,857,210.02	2.03	379,343,079.87	367,413,123.11	100.00	8,510,088.46	2.32	358,903,034.65
其中：										
合计	387,200,289.89	/	7,857,210.02	/	379,343,079.87	367,413,123.11	/	8,510,088.46	/	358,903,034.65

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

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	8,510,088.46	6,598,180.02	7,251,058.46			7,857,210.02
合计	8,510,088.46	6,598,180.02	7,251,058.46			7,857,210.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	96,195,135.43	0.00	96,195,135.43	24.84	4,822,071.97
客户二	53,067,977.63	0.00	53,067,977.63	13.71	530,679.78
客户三	51,366,774.62	0.00	51,366,774.62	13.27	513,667.75
客户四	32,194,199.82	0.00	32,194,199.82	8.31	321,942.00
客户五	26,861,057.32	0.00	26,861,057.32	6.94	268,610.57
合计	259,685,144.82	0.00	259,685,144.82	67.07	6,456,972.07

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	11,228,485.17	44,423,521.16
合计	11,228,485.17	44,423,521.16

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 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		
6 个月以内	4,772,773.44	5,556,310.38
6 个月至 1 年	10,000.00	727,837.91
1 年以内小计	4,782,773.44	6,284,148.29
1 至 2 年	856,025.41	42,472,142.08
2 至 3 年	7,154,395.75	8,000.00

3 年以上	1,178,397.62	1,178,397.62
合计	13,971,592.22	49,942,687.99

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,216,535.00	24,071,812.50
增值税即征即退	3,556,238.44	4,789,166.08
押金保证金	8,388,818.78	19,691,365.11
应收暂付款及其他	810,000.00	1,390,344.30
合计	13,971,592.22	49,942,687.99

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	91,955.00	4,247,214.21	1,179,997.62	5,519,166.83
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-42,801.27	42,801.27		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段		1,179,997.62	-1,179,997.62	
--转回第一阶段				
本期计提	56,227.74	758,240.84		814,468.58
本期转回	57,153.73	3,533,374.63		3,590,528.36
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	48,227.74	2,694,879.31		2,743,107.05

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	5,519,166.83	814,468.58	3,590,528.36			2,743,107.05
合计	5,519,166.83	814,468.58	3,590,528.36			2,743,107.05

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
矽品科技(苏州)有限公司	5,625,000.32	40.26	押金保证金	2-3 年	1,125,000.06
鼓楼区国税局	3,556,238.44	25.45	增值税即征即退	6 个月以内	35,562.38
上海中京电子标签集成技术有限公司	1,290,737.88	9.24	押金保证金	2-3 年	258,147.58
杭州拓欣	1,205,045.00	8.62	往来款	6 个月以内	12,050.45
北京东升知春物业管理中心	6,183.69	4.81	押金保证金	1-2 年	514,669.05
	190,507.29			2-3 年	
	475,949.22			3 年以上	
合计	12,349,661.84	88.38	/	/	1,945,429.52

(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	126,705,900.00		126,705,900.00	69,127,800.00		69,127,800.00
对联营、合营企业投资						
合计	126,705,900.00		126,705,900.00	69,127,800.00		69,127,800.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海翰迈	58,531,880.00	50,808,400.00		109,340,280.00		
杭州拓欣	10,595,920.00	227,100.00		10,823,020.00		
瑞芯微（北京）		6,542,600.00		6,542,600.00		
合计	69,127,800.00	57,578,100.00		126,705,900.00		

(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	2,133,496,215.71	1,403,723,684.40	2,023,573,534.05	1,264,561,395.55
其他业务	4,549,634.53	4,438,920.51	700,698.63	700,697.21
合计	2,138,045,850.24	1,408,162,604.91	2,024,274,232.68	1,265,262,092.76

(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		
智能应用处理器芯片	1,910,094,429.99	1,281,267,918.05
数模混合芯片	184,839,468.38	102,815,095.63

其他芯片	19,737,158.46	12,511,392.40
技术服务及其他	23,374,793.41	11,568,198.83
合计	2,138,045,850.24	1,408,162,604.91

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,910,510.28	37,801,891.53
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		
合计	4,910,510.28	37,801,891.53

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	3,000.61	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	4,928,306.00	
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	5,624,733.34	
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	-543,237.37	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,447,017.36	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	8,565,785.22	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.53	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.24	0.30	0.30

3、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

4、其他

□适用 √不适用

董事长：励民

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 12 日

修订信息

□适用 √不适用