

公司代码：688256

公司简称：寒武纪

**中科寒武纪科技股份有限公司**  
**2023 年年度报告**



## 重要提示

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

### 二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

报告期内，公司归属于母公司股东的净利润、归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-84,844.01 万元、-104,286.25 万元，均为负值。截至 2023 年 12 月 31 日，公司经审计的母公司报表未分配利润为-221,201.67 万元，母公司报表可供股东分配的利润为负值。

公司尚未实现盈利且存在累计未弥补亏损，主要系行业特性及公司战略规划两方面原因导致：芯片行业是一项高投入、长周期的行业，持续的研发投入对于企业的发展至关重要。只有通过不断的研发投入，才能推动技术创新和产品升级，提升核心竞争力，从而在激烈的市场竞争中取得优势地位。尽管受到“实体清单”的影响，寒武纪始终把技术创新作为公司的战略重点，持续进行研发投入，以打造优质的产品 & 易用的软件生态平台，确保在中国人工智能芯片领域的领先地位。报告期内，研发投入占营业收入的比例为 157.53%。

公司目前现金流状况良好，可以在未来一段时间内为公司研发投入及日常运营提供有效支撑。公司将持续拓展市场份额、加速场景落地、聚焦技术创新、持续构建生态和品牌，提升公司的核心竞争力。

### 三、重大风险提示

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

### 四、公司全体董事出席董事会会议。

### 五、天健会计师事务所（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。

六、公司负责人陈天石、主管会计工作负责人叶溟尹及会计机构负责人（会计主管人员）李振声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2023年度拟不派发现金红利，不以资本公积转增股本，不送红股。以上利润分配预案已经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，尚需公司股东大会审议通过。

### 八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

### 九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	8
第三节	管理层讨论与分析.....	13
第四节	公司治理.....	44
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	61
第六节	重要事项.....	67
第七节	股份变动及股东情况.....	97
第八节	优先股相关情况.....	110
第九节	债券相关情况.....	111
第十节	财务报告.....	111

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	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		
寒武纪、公司或本公司	指	中科寒武纪科技股份有限公司
本年度、本年、报告期、本报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日
上年、上年度、上期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日
首发前股份	指	首次发行上市前直接或间接持有的公司股份
中科算源	指	北京中科算源资产管理有限公司，公司股东
艾溪合伙	指	北京艾溪科技中心（有限合伙），公司股东
艾加溪合伙	指	北京艾加溪科技中心（有限合伙），公司股东
上海寒武纪	指	上海寒武纪信息科技有限公司，公司全资子公司
安徽寒武纪	指	安徽寒武纪信息科技有限公司，公司全资子公司
雄安寒武纪	指	雄安寒武纪科技有限公司，公司全资子公司
南京艾溪	指	南京艾溪信息科技有限公司，公司全资子公司
苏州寒武纪	指	苏州寒武纪信息科技有限公司，公司全资子公司
西安寒武纪	指	寒武纪（西安）集成电路有限公司，公司全资子公司
香港寒武纪	指	寒武纪（香港）有限公司，Cambricon (Hong Kong) Limited，公司全资子公司
横琴三叶虫	指	珠海横琴三叶虫投资有限公司，公司全资子公司
南京寒武纪	指	寒武纪（南京）信息科技有限公司，公司全资子公司
南京显生	指	南京显生股权投资管理有限公司，公司全资子公司
昆山寒武纪	指	寒武纪（昆山）信息科技有限公司，公司全资子公司
台州寒武纪	指	寒武纪（台州）科技有限公司，公司全资子公司
上海埃迪卡拉	指	上海埃迪卡拉科技有限公司，上海寒武纪控股子公司
上海硅算	指	上海硅算信息科技有限公司，上海埃迪卡拉科技有限公司的全资子公司，公司间接持有其 51% 的股权
行歌科技	指	寒武纪行歌（南京）科技有限公司，公司控股子公司
寒武纪涌铎	指	南京寒武纪涌铎股权投资管理有限公司
三叶虫创投	指	南京三叶虫创业投资合伙企业（有限合伙）
琴智科技	指	广东琴智科技研究院有限公司，公司参股公司
中科院计算所	指	中国科学院计算技术研究所
英伟达	指	Nvidia Corporation
《科创板股票上市规则》	指	《上海证券交易所科创板股票上市规则》
《董监高减持	指	《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份

实施细则》		实施细则》
芯片、集成电路、IC	指	集成电路是一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等电子元器件按照设计要求连接起来，制作在同一硅片上，成为具有特定功能的电路。IC 是集成电路（Integrated Circuit）的英文缩写，芯片是集成电路的俗称。
人工智能、AI	指	Artificial Intelligence 的缩写，计算机科学的一个分支领域，通过模拟和延展人类及自然智能的功能，拓展机器的能力边界，使其能部分或全面地实现类人的感知（如视觉、语音）、认知功能（如自然语言理解），或获得建模和解决问题的能力（如机器学习等方法）。
集成电路设计	指	集成电路在制造前的整个设计过程，包括电路功能定义、结构设计、电路设计、电路验证与仿真、版图设计等流程。
智能芯片、人工智能芯片	指	人工智能芯片、智能芯片是专门针对人工智能领域设计的芯片，包括通用型智能芯片与专用型智能芯片两种类型：通用型智能芯片是针对人工智能领域内多样化的应用设计的处理器芯片，对视觉、语音、自然语言处理、传统机器学习技术等各类人工智能技术具备较好的普适性；专用型智能芯片是面向特定的、具体的、相对单一的人工智能应用所设计的专用集成电路。
IP	指	Intellectual Property 的缩写，中文名称为知识产权，为权利人对其智力劳动所创作的成果和经营活动中的标记、信誉所依法享有的专有权利；在本报告中，智能处理器 IP 指智能处理器的产品级实现方案，由核心架构、代码和文档等组成。
加速卡	指	用于加速特定领域应用程序的板卡产品，其核心构成是板卡上的计算芯片，通常通过主机的附加接口（如 PCIE）接入到系统中。常见的加速卡产品有图形加速卡、视频编解码加速卡、人工智能加速卡等。
云端	指	在计算机领域中一般指集中在大规模数据中心进行远程处理。该处理方案称为云端处理，处理场所为云端。
训练整机	指	公司的训练整机指由公司自研云端智能芯片及加速卡提供核心计算能力，且整机亦由公司自研的训练服务器产品。
终端	指	相对于云端，一般指个人可直接接触或使用、不需要远程访问的设备，或者直接和数据或传感器一体的设备，如手机、智能音箱、智能手表等。
边缘端	指	在靠近数据源头的一侧，通过网关进行数据汇集，并通过计算机系统就近提供服务，由于不需要传输到云端，其可以满足行业在实时业务、智能应用、隐私保护等方面的基本需求，其位置往往介于终端和云端之间。
生态	指	在计算机领域，生态一般是基于指令集或处理器架构之上的开发工具、开发者以及开发出的一系列系统和应用的统称。生态的繁荣对于该指令集或处理器架构的成功非常重要，衡量生态的指标包括软件工具链及其上层应用的完备性、开发者和用户的数量、应用场景等。
计算能力	指	通常以芯片每秒可以执行的基本运算次数来度量。在执行同一程序时，计算能力强的芯片比计算能力较弱的同类型芯片耗费的时间短。
数据中心	指	一整套复杂的信息技术基础设施的总称，主要由计算机系统和其它与之配套的设备（例如通信和存储系统）组成，亦包括相关的辅助设备、设施。它为用户提供计算和数据存储、服务器托管等业务，是互联网和云计算业务开展的关键物理载体。

SoC	指	System on Chip 的缩写，中文名称为系统级芯片，指在一颗芯片内部集成了功能不同的子模块，组合成适用于目标应用场景的一整套系统。系统级芯片往往集成多种不同的组件，如手机 SoC 集成了通用处理器、硬件编解码单元、基带等。
训练	指	在人工智能领域，通过大量带标签样本，通过一定的方法，得到对应人工智能模型参数的过程。
推理	指	在人工智能领域，通过已经训练好的模型（模型参数已经通过训练得到），去预测新数据标签的过程。
指令集	指	处理器芯片可执行的一整套指令的集合，是计算机硬件和软件之间最重要、最直接的界面和接口。
TensorFlow	指	一种基于数据流编程的人工智能编程框架，由谷歌人工智能团队开发和维护，被广泛应用于各类人工智能算法的编程实现。
PyTorch	指	一种开源的 Python 语言机器学习库，应用于人工智能领域，由 Facebook 人工智能研究院（FAIR）推出。
Caffe	指	快速特征嵌入的卷积结构，是一个人工智能框架，最初开发于加利福尼亚大学柏克莱分校。
MXNet	指	一种开源人工智能软件框架，用于训练及部署人工智能。
晶圆	指	又称 Wafer、圆片、晶片，是半导体行业中集成电路制造所用的圆形硅晶片。在硅晶片上可加工实现各种电路元件结构，成为有特定功能的集成电路产品。
流片	指	芯片设计企业将芯片设计版图提交晶圆制造，并获得真实芯片的全过程。流片可检验芯片是否达到设计预期的功能和性能：如流片成功则可对芯片进行大规模量产，反之则需找出不成功的原因、优化设计并再次流片。
Fabless	指	无晶圆厂芯片设计企业（亦指该等企业的商业模式），只从事芯片的设计和制造，而将晶圆制造、封装和测试等步骤分别委托给专业厂商完成。
EDA	指	Electronic Design Automation 的缩写，中文名称为电子设计自动化，是以计算机为平台，融合微电子学科与计算机学科方法辅助和加速电子产品（包含集成电路）设计的一类技术的总称。
CPU	指	Central Processing Unit 的缩写，中文名称为中央处理器，是个人电脑和服务器中的核心芯片，承担通用计算或控制任务。
GPU	指	Graphic Processing Unit 的缩写，中文名称为图形处理器，是个人电脑、游戏设备、移动终端（如平板电脑、智能手机等）中进行图像和图形运算的处理器芯片。
PCIe	指	Peripheral Component Interconnect Express 的缩写，是一种高速计算机扩展总线标准，最初的版本由英特尔在 2001 年提出，目前广泛应用于 CPU 与协处理器芯片的互联。
PCT	指	Patent Cooperation Treaty 的缩写，中文名称为专利合作条约，是专利领域的一项国际合作条约。依据 PCT 提交国际专利申请后，申请人可同时获得全世界大多数国家申请该专利的优先权。
IoT	指	Internet of Things 的缩写，中文名称为物联网，指通过各类信息传感器实时采集物理世界的信息，并通过网络传输信息实现物与物、物与人的泛在信息连接和智能化感知和管理。

IaaS	指	Infrastructure as a Service 的缩写，中文名称为基础设施即服务，指把 IT 基础设施作为一种服务通过网络提供给客户。
PaaS	指	Platform as a Service 的缩写，中文名称为平台即服务，指将软件开发平台作为一种服务提供给用户。
SaaS	指	Software as a Service 的缩写，中文名称为软件即服务，指通过网络提供软件服务。
AIGC	指	人工智能生成内容，又称“生成式 AI”（Generative AI），被认为是继专业生产内容、用户生产内容之后的新型内容创作方式。
GPT	指	Generative Pre-trained Transformer 的缩写，中文名称为生成型预训练变换模型，是一个自回归语言模型，目的是为了使用深度学习生成人类可以理解的自然语言。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	中科寒武纪科技股份有限公司
公司的中文简称	寒武纪
公司的外文名称	Cambricon Technologies Corporation Limited
公司的外文名称缩写	Cambricon
公司的法定代表人	陈天石
公司注册地址	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 16 层 1601 房
公司注册地址的历史变更情况	2020 年 3 月，从“北京市海淀区科学院南路 6 号科研综合楼 644 室”变更为目前公司注册地址
公司办公地址	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 11-13 层、16 层
公司办公地址的邮政编码	100191
公司网址	www.cambricon.com
电子信箱	ir@cambricon.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	叶溟尹	童剑锋
联系地址	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 12 层	北京市海淀区知春路 7 号致真大厦 D 座 12 层
电话	010-83030796-8025	010-83030796-8025
传真	010-83030796-8024	010-83030796-8024
电子信箱	ir@cambricon.com	ir@cambricon.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》（www.cnstock.com）
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	公司董事会办公室

#### 四、公司股票/存托凭证简况

##### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所科创板	寒武纪	688256	无

##### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

#### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	江娟、翁淑丹
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦
	签字的保荐代表人姓名	彭捷、王彬
	持续督导的期间	2020 年 7 月 20 日至 2025 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：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
		调整后	调整前		
营业收入	709,386,584.26	729,034,623.05	729,034,623.05	-2.70	721,045,278.97
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	707,415,624.01	722,560,943.73	722,560,943.73	-2.10	719,235,896.49
归属于上市公司股东的净利润	-848,440,140.99	-1,256,353,139.85	-1,256,562,522.00	不适用	-824,949,409.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,042,862,484.00	-1,579,269,613.98	-1,579,478,996.13	不适用	-1,110,749,601.34
经营活动产生的现金流量净额	-595,535,023.01	-1,329,861,090.04	-1,329,861,090.04	不适用	-873,140,199.94
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期 末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	5,649,838,776.60	4,854,893,284.09	4,855,046,912.30	16.37	5,890,957,274.58
总资产	6,418,036,122.33	5,770,821,636.13	5,770,419,592.59	11.22	6,989,146,320.88

**(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
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	-2.07	-3.14	-3.14	不适用	-2.06
稀释每股收益 (元 / 股)	-2.07	-3.14	-3.14	不适用	-2.06
扣除非经常性损益后的基本每 股收益 (元 / 股)	-2.54	-3.95	-3.95	不适用	-2.78
加权平均净资产收益率 (%)	-15.34	-23.40	-23.40	增加 8.06 个百 分点	-13.53
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率 (%)	-18.85	-29.41	-29.41	增加 10.56 个百 分点	-18.21
研发投入占营业收入的比例 (%)	157.53	208.92	208.92	减少 51.39 个百 分点	157.51

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

(1) 本期营业收入较上年同期减少 1,964.80 万元，同比减少 2.70%。报告期内，受供应链影响，公司调整销售策略，优先服务毛利较高、信用较好的客户。公司报告期内营业收入主要来源为智能芯片及加速卡、智能计算集群系统业务，本期营收较上年同期略有降低。报告期毛利率为 69.16%，较上年同期提升 3.40 个百分点。

(2) 归属于上市公司股东的净利润同比亏损收窄 40,791.30 万元，同比亏损收窄 32.47%。主要原因有以下三方面：1) 公司按归属期分摊的股份支付费用较上年同期减少，从而使报告期管理费用较上年同期有所减少。2) 公司根据业务规划，进一步提升研发效率、优化资源配置，2023 年职工薪酬等支出较上年同期减少，报告期研发费用较上年同期有所减少。3) 公司本期计提的资产减值损失较上年同期有所减少。

(3) 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比亏损收窄 53,640.71 万元，同比亏损收窄 33.97%。除以上影响净利润变动的因素外，主要系本期确认的其他收益较上年同期减少的影响，详见本节“九、非经常性损益项目和金额”。

(4) 经营活动产生的现金流量净额同比增加 73,432.61 万元。主要系本期销售回款较上年同期增加 37,558.02 万元，以及采购支出较上年同期减少 29,173.82 万元所致。

(5) 研发投入占营业收入的比例为 157.53%，较上年同期减少 51.39 个百分点。2022 年 12 月 15 日，美国商务部工业和安全局 (BIS) 以国家安全和外交利益为由，将公司及部分子公司列入“实体清单”，受此影响，公司调整战略，陆续暂停部分预期毛利率较低的研发项目，本期研发费用有所减少。

**七、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**八、2023 年分季度主要财务数据**

单位: 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	75,287,960.03	39,180,005.26	31,342,826.03	563,575,792.94
归属于上市公司股东的净利润	-255,032,330.91	-289,796,265.34	-262,905,496.34	-40,706,048.40
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-301,947,061.03	-338,818,824.23	-307,758,428.93	-94,338,169.81
经营活动产生的现金流量净额	-268,571,086.80	-229,934,080.46	-25,605,679.50	-71,424,176.25

公司本期第四季度实现营业收入 56,357.58 万元,较前三季度大幅增长,主要系智能计算集群系统业务在第四季度交付所致。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	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	-407,153.06	第十节 七 73	-425,966.66	-
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	141,041,318.55	第十节 七 67	269,619,268.25	217,970,948.71
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	56,059,255.32	第十节 七 68、 70	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	/	55,354,470.86	90,632,658.82
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	/	2,522,100.00	-

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
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,067,620.32	第十节七 74、75	1,520,365.45	385,497.20
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,468,423.17	第十节十五 4	-4,396,586.99	-23,012,829.66
减：所得税影响额	-	/	25,786.88	-
少数股东权益影响额（税后）	870,274.95	/	1,251,389.90	176,082.84
合计	194,422,343.01	/	322,916,474.13	285,800,192.23

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、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
权益工具投资	7,350,000.00	9,350,000.00	2,000,000.00	-
其他债权投资	606,978,611.08	71,391,178.10	-535,587,432.98	14,101,060.18
交易性金融资产	-	700,267,511.01	700,267,511.01	53,391,251.80
合计	614,328,611.08	781,008,689.11	166,680,078.03	67,492,311.98

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

公司对可能对本公司经营产生不利影响，损害公司及相关方利益的披露信息进行暂缓、豁免。公司根据《科创板股票上市规则》等法律法规及公司《信息披露暂缓与豁免业务管理制度》的有关规定，对上述暂缓、豁免的信息履行了信息豁免披露内部登记及审批程序。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，是以大模型为代表的人工智能技术发生变革的一年，是对人工智能芯片为代表的智能算力需求大爆发的一年，也是寒武纪被列入“实体清单”后的第一年。

在人工智能芯片这样一个同时充满艰难与希望的领域，在面临限制打击的情况下，公司经营管理层和全体员工践行“客户、质量、速度、创新、热情”的价值观，始终专注人工智能芯片产品的研发与技术创新，致力于打造人工智能领域的核心处理器芯片，在产品研发、客户服务及生态建设等方面取得了一定进展。报告期的主要工作体现在以下五个方面：

（一）立足核心优势，抓住市场机会，亏损情况有所收窄

2023 年度,公司凭借人工智能芯片产品的核心优势,拓展算力基础设施项目,深耕行业客户。公司实现营业收入 70,938.66 万元,毛利总额 49,058.69 万元,毛利总额较上年提升 2.33%,毛利率 69.16%,毛利率较上年同期提升 3.40 个百分点。实现归属于上市公司股东的净利润-84,844.01 万元,较上年同期亏损收窄 40,791.30 万元,亏损收窄 32.47%。

#### 1、智能芯片及加速卡

报告期内,依托于智能芯片产品的技术领先优势,公司智能芯片及加速卡持续在互联网、运营商、金融、能源等多个重点行业持续落地,并在业界前沿的大模型领域以及搜索、广告推荐等领域取得了长足的进步。报告期内,公司的智能芯片及加速卡实现收入 10,138.96 万元。

在大模型领域,公司与国内头部的算法公司形成了紧密的技术和产品合作。在视觉大模型领域,公司与智象未来达成了算力产品的合作以及视觉多模态大模型的深度适配,寒武纪产品为其在线商业应用提供了算力保障。在语言大模型领域,公司产品与百川智能等头部客户进行了大模型适配,并获得了产品兼容性认证,产品性能亦达到国际主流产品水平。公司与客户正携手在各行业垂直领域进行大模型应用探索与落地。

在互联网领域,公司产品在视觉、语音、自然语言等应用场景中持续出货,并在搜索、广告推荐领域与头部互联网企业达成了产品深度适配及优化,产品性能达到客户需求,为后续业务落地奠定了坚实的基础。

在金融领域,公司与多家大型银行进行了语言大模型的测试,并正在推动金融领域的应用落地。目前交通银行已选择嵌入公司智能加速卡的 GPU 服务器为指定选型。

在通信运营商行业,寒武纪依托集采入围,继续赋能运营商集团及下属省专公司常用的人工智能业务。未来,寒武纪将持续助力三大运营商共同赋能更多业务场景的人工智能应用落地,向“AI+”延伸拓展。

在其他垂直行业,公司的智能加速卡继续为传统产业智能化转型保驾护航,助力智慧粮仓、智慧矿山、智慧物流等场景的业务落地。

#### 2、智能计算集群系统业务

基于智能计算集群系统业务的竞争优势和前期落地项目的良好经验,公司积极参与台州、沈阳两地的算力基础设施建设项目,以公司的训练整机产品作为核心计算设备,集成配套的软硬件,最终形成智能计算集群系统交付给客户,共实现收入 60,453.27 万元。

随着人工智能技术的不断进步,对算力基础设施的需求逐年提升。公司的智能计算集群系统业务已在多个城市实现拓展,国内市场占有率已然处于第一梯队,公司产品的竞争力和品牌影响力与日俱增。已经完成的项目经验对公司持续推进智能计算集群系统业务奠定了良好的标杆作用。

##### (二) 坚持高效研发投入,打磨新格局下的智能芯片产品

报告期内,公司持续加大产品研发力度,以提升人工智能领域核心处理器芯片的核心竞争力,构建技术壁垒。报告期内,公司研发投入 111,750.82 万元,研发投入占营业收入比例为 157.53%。目前,公司拥有 752 人的研发团队,占员工总人数的 75.28%,78.46%以上研发技术人员拥有硕士及以上学历。

在硬件方面,公司的新一代智能处理器微架构和指令集正在研发中。软件方面,公司的基础软件系统平台也进行了优化和迭代。公司的产品对传统模型和生成式大模型进行了持续的性能优化,加速了当前主流人工智能应用的部署。

#### 1、智能处理器微架构及指令集

公司持续推动智能处理器微架构及指令集的迭代优化工作。新一代智能处理器微架构及指令集将对自然语言处理大模型、视频图像生成大模型以及推荐系统大模型的训练推理等场景进行重点优化,将在编程灵活性、易用性、性能、功耗、面积等方面提升产品竞争力。

#### 2、基础系统软件平台

##### (1) 训练软件平台

报告期内,公司持续推进训练软件栈的研发和改进,新增加了功能和通用性支持,并大力推进大模型及推荐系统业务的支持和优化。

在新增功能方面,训练软件平台为客户模型迁移提供了多种工具,降低了客户的适配迁移成本。公司重点投入分布式和大规模集群的软件栈支撑,增加支持了多个分布式训练库,使训练软件栈能够支撑更多大模型分布式训练需求。软件栈完成了对典型操作系统的支持和发布,支持了生态的发展。

在通用性方面，公司增加了框架算子的支持数量，完成了重点客户提出的大量定制化算子扩展需求，适配了多个重点客户的业务场景，实现了更全面的数据类型支持，更好地支撑了大模型训练场景。

在性能方面，公司通过重点客户性能优化需求的牵引，针对多个网络进行了优化，分析并实现了多个算子和框架层面的性能优化点，并在通信上持续进行了单机多卡和多机多卡的低延迟优化，通信延迟和带宽利用率达到了业界领先水平。

在大模型训练领域，公司完善了大模型的训练软件栈研发，进行了多个大模型的微调及预训练支持工作。通过持续的技术优化和适配工作，进一步优化了大模型训练性能，在大模型训练的性能和精度方面都取得了较强的竞争力，达到业务落地的性能和精度要求。报告期内，公司成功验证了大模型在分布式集群上的预训练功能，实现了较长时间的稳定运行，且计算效率达到了业界领先水平。

此外，在搜索、广告推荐领域进行了优化或完成组件开发，支撑多家客户的私有网络适配工作，客户需求网络性能远超既定目标。完成了蛋白质模型领域的网络训练任务。

#### （2）推理软件平台

报告期内，公司开发了支持大语言模型和多模态 AIGC 推理业务的基础软件，并分别对传统模型和生成式大模型进行了持续性能优化，加速了实际应用部署。

针对传统模型推理业务的性能优化，在包括语音合成、搜索推荐和视觉处理等领域的高频使用网络中，公司通过持续的优化工作，确保了该业务模型保持业界领先水平，满足客户业务的落地需求。

在大语言模型推理业务方面，公司研发了分布式推理加速库 **BangTransformer**，适配了主流大模型，经过深度性能优化，大模型推理达到了业界领先的模型计算效率，并成功实现了在客户业务环境下的应用。公司将 **BangTransformer** 集成到部分开源大模型推理框架中，进一步丰富了大模型生态系统。

在推理性能提升方面，**BangTransformer** 引入了多项优化技术，相较于传统框架，显著提高了运行效率。在图像生成领域，利用 **MagicMind** 对 **StableDiffusion** 等关键网络进行了优化和加速，成功服务了客户基于寒武纪推理软件平台的应用。

#### （三）持续生态建设、增强品牌影响力

报告期内，公司基础系统软件平台的持续优化，软硬件平台易用程度有所提升，生态建设持续发展；凭借过硬的技术能力，良好的服务意识，公司品牌影响力也在持续增强。此外，公司重视产学研合作，已和十多所高校开设了基于寒武纪平台的人工智能课程，建立了较完善的高校课程生态体系，此举将进一步助力公司生态建设的发展。

#### （四）人才体系的健全和发展

公司十分重视人才体系的健全和发展，在积极引进高精尖人才的同时注重内部人才培养，完善人力资源管理体系和服务。目前已建立了成熟稳定的研发团队、销服团队、管理及支撑团队。

在人才引进方面，公司积极探索与知名高校建立职业发展教育、实习基地，畅通校企沟通渠道，确保能够吸引到优秀人才。在人才发展和培养方面，公司建立各层级能力发展模型，建立任职资格标准，满足不同类型员工职业发展要求，根据管理类人才和专业类人才提供不同类型培训课程和培训项目。在人才激励方面，实施了新一轮的股权激励计划，将员工薪酬激励与公司中长期发展有效结合。在业绩管理方面，强化价值贡献和业绩导向，让优秀的人才能够脱颖而出。

#### （五）完成定向增发工作，为公司持续创新提供动力

报告期内，公司向特定对象发行股票已经上海证券交易所审核通过，并获得中国证监会同意注册的批复。根据发行方案等相关文件，在股东大会授权范围内，公司会同保荐人（主承销商）完成了定向发行工作，每股发行价格 121.10 元，实际发行股份 13,806,042 股，募集资金总额为 1,671,911,686.20 元，并已于 2023 年 4 月 13 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成股份登记手续。

公司未来发展战略需要持续不断地进行技术创新，研发更具前瞻性和先进性的智能芯片技术，打造公司的技术护城河。公司未来芯片产品将为下游不断爆发的新模型及不断拓展的应用场景提供更具竞争力的算力基石。此次定向增发的成功将对公司产品的持续优化迭代提供必要的资金储备。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

公司自成立以来一直专注于人工智能芯片产品的研发与技术创新，致力于打造人工智能领域的核心处理器芯片，让机器更好地理解和服务人类。公司的主营业务是应用于各类云服务器、边缘计算设备、终端设备中人工智能核心芯片的研发、设计和销售，以及为客户提供丰富的芯片产品。目前，公司的主要产品线包括云端产品线、边缘产品线、IP 授权及软件。

#### 1、云端产品线

云端产品线目前包括云端智能芯片、加速卡及训练整机。其中，云端智能芯片及加速卡是云服务器、数据中心等进行人工智能处理的核心器件，其主要作用是云计算和数据中心场景下的人工智能应用程序提供高计算密度、高效率的硬件计算资源，支撑该类场景下复杂度和数据吞吐量高速增长的人工智能处理任务。

公司的训练整机是由公司自研云端智能芯片及加速卡提供核心计算能力，且整机亦由公司自研的训练服务器产品。公司的训练整机产品与智能计算集群系统业务的区别在于训练整机主要提供计算集群中的单体训练服务器，而不提供全集群搭建服务，主要面向有一定技术基础的商业客户群体。

#### 2、边缘产品线

边缘计算是近年来兴起的一种新型计算范式，在终端和云端之间的设备上配备适度的计算能力，一方面可有效弥补终端设备计算能力不足的劣势，另一方面可缓解云计算场景下数据隐私、带宽与延时等潜在问题。边缘计算范式和人工智能技术的结合将推动智能制造、智能零售、智能教育、智能家居、智能电网等众多领域的高速发展。

#### 3、IP 授权及软件

该产品线包括 IP 授权和基础系统软件平台。IP 授权是将公司研发的智能处理器 IP 等知识产权授权给客户在其产品中使用。基础系统软件平台是公司云边端全系列智能芯片与处理器产品提供统一的平台级基础系统软件（包含软件开发工具链等），打破了不同场景之间的软件开发壁垒，兼具灵活性和可扩展性的优势，无须繁琐的移植即可让同一人工智能应用程序便捷高效地运行在公司云边端系列化芯片与处理器产品之上。

#### 4、智能计算集群系统业务

公司智能计算集群系统业务是将公司自研的加速卡或训练整机产品与合作伙伴提供的服务器设备、网络设备与存储设备结合，并配备公司的集群管理软件组成的数据中心集群，其核心算力来源是公司自研的云端智能芯片。智能计算集群主要聚焦人工智能技术在数据中心的应用，为人工智能应用部署技术能力相对较弱的客户提供软硬件整体解决方案，以科学地配置和管理集群的软硬件、提升运行效率。

### (二) 主要经营模式

从产业模式来看，集成电路企业主要包括 IDM（垂直整合制造）、Fabless（无晶圆厂）、Foundry（代工厂）以及封装测试企业（OSAT），集成电路设计行业运营模式主要为其中的 IDM 模式和 Fabless 模式。

公司自成立以来的经营模式均为 Fabless 模式，未曾发生变化，并将长期持续。公司专注于智能芯片的设计和营销，而将晶圆制造、封装测试等其余环节委托给晶圆制造企业、封装测试企业及其他加工厂商代工完成。

公司主要通过向客户提供芯片及加速卡产品、训练整机、智能计算集群系统、IP 授权及软件获取业务收入。

### (三) 所处行业情况

#### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

##### (1) 行业发展阶段及基本特点：

根据中国证监会行业分类相关规定，公司所处行业属于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”。

随着人工智能技术的飞速发展，尤其是在大型模型和通用人工智能领域，对底层芯片计算能力的需求正在以前所未有的速度增长。人工智能运算常常具有大运算量、高并发度、访存频繁的特点，且不同子领域所涉及的运算模式具有高度多样性，对于芯片的微架构、指令集、制造工艺甚至配套系统软件都提出了巨大的挑战。

与 CPU、GPU 等芯片相比，通用型智能芯片能够更好地匹配和支持人工智能算法中的关键运算操作，在性能和功耗上存在显著优势。根据最新的市场研究，人工智能芯片的市场规模正处于快速增长之中。Gartner 的报告预测，2023 年全球人工智能芯片的市场规模将达到 530 亿美元，并预计在 2024 年增长至 671 亿美元。到 2027 年，该市场的规模预计将超过 2023 年的两倍，达到 1,194 亿美元。

#### (2) 主要技术门槛：

集成电路设计行业属于技术密集型行业，而智能芯片作为集成电路领域新兴的方向，在集成电路和人工智能方面有着双重技术门槛。

人工智能运算常常具有大运算量、高并发度、访存频繁的特点，且不同子领域（如视觉、语音与自然语言处理）所涉及的运算模式具有高度多样性，对于芯片的微架构、指令集、制造工艺以及配套系统软件都提出了巨大的挑战。

公司所研发的通用型智能芯片产品，具备灵活的指令集和精巧的处理器架构，技术壁垒高但应用面广，可覆盖人工智能领域高度多样化的应用场景（如视觉、语音、自然语言理解、传统机器学习、生成式人工智能等）。与 CPU、GPU 等芯片相比，通用型智能芯片能够更好地匹配和支持人工智能算法中的关键运算操作，在性能和功耗上存在显著优势。通用型智能芯片及其基础系统软件的研发需要全面掌握核心芯片与系统软件的大量关键技术，技术难度高、涉及方向广，是一个极端复杂的系统工程。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

### (1) 技术地位

寒武纪是智能芯片领域全球知名的新兴公司，能提供云边端一体、软硬件协同、训练推理融合、具备统一生态的系列化智能芯片产品和平台化基础系统软件。公司掌握的智能处理器指令集、智能处理器微架构、智能芯片编程语言、智能芯片数学库等核心技术，具有壁垒高、研发难、应用广等特点，对集成电路行业与人工智能产业具有重要的技术价值、经济价值和生态价值。

公司凭借领先的核心技术，较早实现了多项技术的产品化。公司通过技术创新和设计优化，持续提升产品的性能、能效和易用性，推动产品竞争力不断提升。在报告期内，公司研发中的新一代智能处理器微架构及指令集将对自然语言处理大模型、视频图像生成大模型以及推荐系统大模型的训练推理等场景进行重点优化，将在编程灵活性、易用性、性能、功耗、面积等方面提升产品竞争力。

同时，公司的基础软件系统平台也进行了优化和迭代。在训练软件平台，新增加了功能和通用性支持，并大力推进大模型及推荐系统业务的支持和优化。在推理软件平台，公司开发了支持大语言模型和多模态 AIGC 推理业务的基础软件，并分别对传统模型和生成式大模型进行了持续性能优化，加速了实际应用部署。

### (2) 市场地位

自 2016 年 3 月成立以来，公司快速实现了技术的产业化输出，先后推出了用于终端场景的寒武纪 1A、寒武纪 1H、寒武纪 1M 系列智能处理器；基于思元 100、思元 270、思元 290 芯片和思元 370 的云端智能加速卡系列产品；基于思元 220 芯片的边缘智能加速卡。其中，寒武纪智能处理器 IP 产品已集成于超过 1 亿台智能手机及其他智能终端设备中，思元系列产品也已应用于浪潮、联想等多家服务器厂商的产品中。此外，思元 270 芯片、思元 290 芯片还分别获得第六届世界互联网大会、世界人工智能大会颁布的奖项。思元 220 自发布以来，累计销量突破百万片。

报告期内，公司凭借在智能芯片领域的具有竞争力的产品优势及良好的服务，公司智能芯片产品在更多的行业领域实现落地，服务了更多的行业客户，在积极与大模型领域头部企业实现适配、合作，取得可观进展的同时，持续在互联网、运营商、金融及其他垂直行业等领域发力，获得合作方不俗的口碑。此外，公司在智能计算集群系统业务领域保持了较强的核心竞争优势，基于公司优质的智能芯片产品，该业务持续拓展、落地，满足了客户对于人工智能算力的需求。

### (3) 品牌地位

随着公司近年来的快速发展，公司迭代推出多款智能芯片、处理器 IP 产品，通过提供优秀的产品性能、可靠的产品质量、完善的技术支持积累了良好的市场口碑，在业内的知名度不断提升。公司成立至今共获得多项荣誉：2017 年 12 月，公司获得全球知名创投研究机构 CB Insights 颁布的“2018 年全球人工智能企业 100 强”奖项；2018 年 11 月，于深圳举办的第二十届中国国际高新技术成果交易会上，寒武纪 1M 处理器、思元 100 智能芯片、思元 100 加速卡三款产品连续斩获高交会组委会颁发的“优秀创新产品奖”；同月，公司上榜由美国著名权威半导体杂志《EE Times》评选的“2018 年全球 60 家最值得关注的半导体公司（EETimes Silicon 60 of 2018）”榜单；2019 年 6 月，公司入选《福布斯》杂志中文版颁布的“2019 福布斯中国最具创新力企业榜”；2019 年 10 月，思元 270 芯片获得第六届乌镇世界互联网大会“世界互联网领先科技成果奖”；2020 年 4 月，公司获得全球知名创投研究机构 CB Insights 颁布的“2020 IC DESIGN China”奖项；2020 年 6 月，公司获得胡润研究院“2020 胡润中国芯片设计 10 强民营企业”荣誉称号；2020 年 6 月，公司上榜《EE Times》评选的“2020 年全球 100 家最值得关注的半导体公司（EETimes Silicon 100）”榜单。2021 年 3 月，公司上榜《EE Times》评选的“AI 芯片公司(AI CHIP) TOP 10”榜单；2021 年 7 月，公司的思元 290 智能芯片及加速卡、玄思 1000 智能加速器获得了由世界人工智能大会组委会颁发的“SAIL 之星”奖。

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

#### （1）“东数西算”产业背景助推智能芯片行业发展

近年来，“东数西算”全面启动，将整合优化国内算力资源，为数字经济提供直接动力。根据中金公司的研究报告，智能计算中心聚焦训练任务、强算力、低延时的特性与计算枢纽的功能定位切合，有望成为“东数西算”的重要组成部分，智能芯片作为智能计算中心的重要组成部分将迎来广阔的市场空间。

2023 年 10 月，工信部等 6 部门联合发布的《算力基础设施高质量发展行动计划》文件提出“到 2025 年，算力方面，算力规模超过 300EFLOPS，智能算力占比达到 35%，东西部算力平衡协调发展”的主要目标。算力的重要性已被提升到新的高度，算力作为数字经济时代新的生产力，对推动科技进步、行业数字化转型以及经济社会发展发挥重要作用。

#### （2）AIGC 技术日益成熟，催生智能算力需求增长

AIGC 全称为 AI-Generated Content（人工智能生成内容），指基于生成对抗网络 GAN、大型预训练模型等人工智能技术，通过已有数据寻找规律，并通过适当的泛化能力生成相关内容的技术。AIGC 能够以优于人类的制造能力和知识水平承担信息挖掘、素材调用、复刻编辑等基础性机械劳动，从而大幅降低内容生成的边际成本，目前已经在文字、语音、代码、图像、视频、机器人动作等多模态场景上有了范例。它被认为是继 PGC、UGC 之后的新型内容创作方式。得益于深度学习模型的不断完善、开源模式的推动以及大模型商业化的进展，2022 年 AIGC 发展迅猛，现象级产品 ChatGPT 聊天机器人的日访问人数在发布后 2 个月内就突破了 1000 万。

AIGC 的技术底座是“大型语言模型（Large Language Models，简称为“大模型”）”。随着大模型的迭代，所需的参数呈指数级增长，以 OpenAI 发布的 GPT 模型系列为例：2019 年发布的 GPT-2 有 15 亿个参数，2020 年发布的 GPT-3 则有 1750 亿个参数。各模态智能数据的训练到推理均需要算力的加持，随着模型逐渐复杂化，所对应的算力需求也水涨船高，智能芯片市场有望迎来增量需求。

#### （3）云计算、大数据、5G、IoT 等新兴产业驱动智能芯片需求持续增长

云计算分为 IaaS（“云”的基础设施）、PaaS（“云”的操作系统）和 SaaS（“云”的应用服务）三层。IaaS 公司提供存储、服务器、网络硬件，IoT 提供了大量的端口用于数据收集。人工智能的信息来源由大数据来提供，物理载体通过云计算提供，5G 降低了数据传输和处理的延时性。在 5G、IoT、云计算和大数据等新兴技术日益成熟的背景下，无论数据储存在云端还是边缘，未来搭载智能芯片的计算载体数量都会迅速增长。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

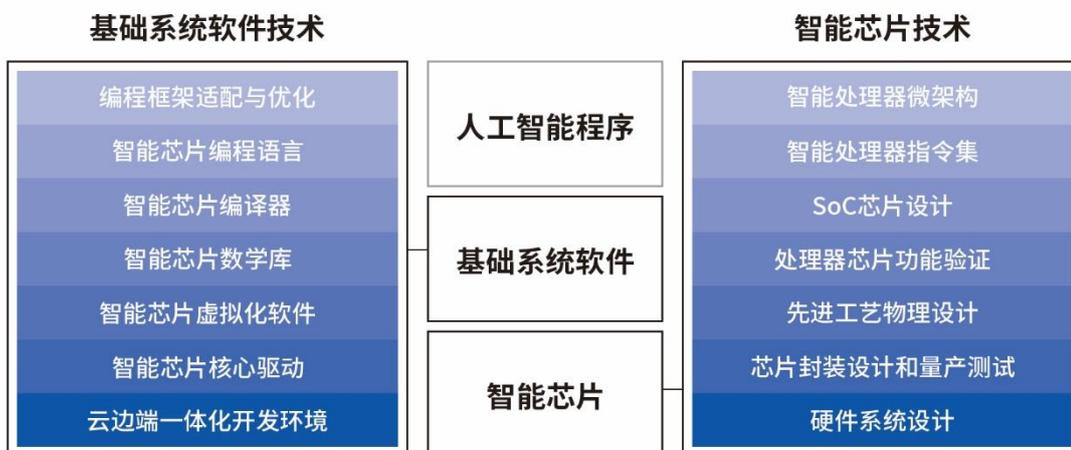
寒武纪是智能芯片领域全球知名的新兴公司，能提供云边端一体、软硬件协同、训练推理融合、具备统一生态的系列化智能芯片产品和平台化基础系统软件。产品得到了多个行业客户的认可。公司不直接从事人工智能最终应用产品的开发和销售，但对各类人工智能算法和应用场景有着深入的研究和理解，能面向市场需求研发和销售性能优越、能效出色、易于使用的智能芯片及配套系统软件产品，支撑客户便捷地开展智能算法基础研究、开发各类人工智能应用产品。

通用型智能芯片及其基础系统软件的研发需要全面掌握核心芯片与系统软件的大量关键技术，技术难度大、涉及方向广，是一个极端复杂的系统工程，其中处理器微架构与指令集两大类技术属于最底层的核心技术。公司在智能芯片领域掌握了智能处理器微架构、智能处理器指令集、SoC 芯片设计、处理器芯片功能验证、先进工艺物理设计、芯片封装设计与量产测试、硬件系统设计等七大类核心技术；在基础系统软件技术领域掌握了编程框架适配与优化、智能芯片编程语言、智能芯片编译器、智能芯片数学库、智能芯片虚拟化软件、智能芯片核心驱动、云边端一体化开发环境等七大类核心技术。

报告期内，新一代智能处理器微架构和指令集正在研发中。新一代智能处理器微架构及指令集将对自然语言处理大模型、视频图像生成大模型以及推荐系统大模型的训练推理等场景进行重点优化，将在编程灵活性、易用性、性能、功耗、面积等方面提升产品竞争力。

同时，公司的基础系统软件平台也进行了优化和迭代。在训练软件平台，新增加了功能和通用性支持，并大力推进大模型及推荐系统业务的支持和优化。在推理软件平台，公司开发了支持大语言模型和多模态 AIGC 推理业务的基础软件，并分别对传统模型和生成式大模型进行了持续性能优化，加速了实际应用部署。

公司核心技术框架结构如下图所示：



##### (1) 智能芯片技术及其先进性

序号	技术大类名称	在主营业务及主要产品中的应用和贡献情况	专利或其他技术保护措施	成熟程度	技术来源
1	智能处理器微架构	新一代智能处理器微架构正在研发中。公司是国内外在该技术方向积累最深厚的企业之一。公司在云端、边缘端、终端三条产品线的所有智能芯片和智能处理器核均基于自研处理器架构研制。	已取得专利 500 项（其中境外专利 175 项），报告期内增加 137 项。	成熟稳定	自主研发

序号	技术大类名称	在主营业务及主要产品中的应用和贡献情况	专利或其他技术保护措施	成熟程度	技术来源
2	智能处理器指令集	指令集是处理器芯片生态的基石。公司是国际上最早开展智能处理器指令集研发的少数几家企业之一。新一代商用智能处理器指令集正在研发中。公司已形成了体系完整、功能完备、高度灵活的智能芯片指令集专利群。公司在云端、边缘端、终端三条产品线的所有智能芯片和智能处理器核以及基础系统软件均构建于自研的 MLU 指令集基础之上。	已取得专利 194 项（其中境外专利 53 项），报告期内增加 36 项。	成熟稳定	自主研发
3	SoC 芯片设计	公司已掌握复杂 SoC 设计的一系列关键技术，有力支撑了云端大型 SoC 芯片（思元 100、思元 270、思元 370 和思元 290）和边缘端中型 SoC 芯片（思元 220）的研发。	已取得专利 65 项（其中境外专利 20 项），报告期内增加 21 项。	成熟稳定	自主研发
4	处理器芯片功能验证	公司拥有成熟先进的处理器和 SoC 芯片功能验证平台，确保了智能处理器和 SoC 芯片逻辑设计按时高质量交付，有效保障了多款芯片产品的一次性流片成功。	已取得专利 14 项，报告期内增加 1 项。	成熟稳定	自主研发
5	先进工艺物理设计	公司已掌握 7nm 等先进工艺下开展复杂芯片物理设计的一系列关键技术，已将其成功应用于思元 100、思元 220、思元 270、思元 290、思元 370 等多款芯片的物理设计中。	非专利技术。	成熟稳定	自主研发
6	芯片封装设计与量产测试	应用于公司云端、边缘端不同品类芯片产品的封装设计与量产测试过程，有效支撑了公司处理器芯片的研发。	已取得专利 5 项，报告期内增加 2 项。	成熟稳定	自主研发
7	硬件系统设计	有效解决了高速信号完整性、大功率供电下的电源完整性、大型芯片散热、机箱模块化等关键问题，支撑公司基于自研芯片研发模组/智能加速卡、整机、集群等多样化的产品形态。	已取得专利 51 项（其中境外专利 11 项），报告期内增加 10 项。	成熟稳定	自主研发

公司能为云端、边缘端、终端提供全品类系列化智能芯片和处理器产品，是同时具备人工智能推理和训练智能芯片产品的企业，也是国内少数具有先进集成电路工艺（如 7nm）下复杂芯片设计经验的企业之一。公司研发的寒武纪 1A 处理器是全球首款商用终端智能处理器 IP 产品，思元 100（MLU100）芯片是中国首款高峰值云端智能芯片。思元 290（MLU290）芯片是寒武纪首款云端训练智能芯片，采用了 7nm 工艺，在 4 位和 8 位定点运算下，理论峰值性分别高达 1024TOPS、512TOPS。思元 370（MLU370）芯片是寒武纪首款采用 Chiplet（芯粒）技术的人工智能芯片，是寒武纪第二代云端推理产品思元 270 算力的 2 倍。

## （2）基础系统软件技术及其先进性

序号	技术大类名称	在主营业务及主要产品中的应用和贡献情况	专利或其他技术保护措施	成熟程度	技术来源
1	编程框架适配与优化	公司在自有智能芯片产品之上研发的基础系统软件可支持各主流人工智能编程框架，包括 TensorFlow、PyTorch、Caffe、MXNet 等，支持 Paddle 等国产人工智能编程框架，并同时支持训练和推理平台。开发者可直接基于主流编程框架的 API 为公司云端、边缘端、终端各款智能芯片和处理器产品方便地编写应用，显著降低了遗产代码迁移的成本，提升了人工智能应用开发的速度，是公司云边端一体化生态体系的核心保障。	已取得专利 81 项（其中境外专利 20 项），报告期内增加 22 项。	成熟稳定	自主研发
2	智能芯片编程语言	公司研发的人工智能领域编程语言 BANG，为用户提供通用性好、可扩展的编程方式，是支撑智能芯片满足人工智能应用不断拓展、算法快速迭代更新等实际需求的核心软件组件。	已取得专利 13 项（其中境外专利 6 项），报告期内增加 2 项。	成熟稳定	自主研发
3	智能芯片编译器	公司研发了可将以 BANG 语言编写的程序编译成智能芯片底层指令集机器码的智能芯片编译器，以自动优化的方式代替程序员低效、易错的手工优化，高效地挖掘智能芯片的性能潜力，是提升人工智能算法/应用的开发效率和执行效率的核心软件组件。	已取得专利 28 项（其中境外专利 1 项），报告期内增加 5 项。	成熟稳定	自主研发
4	智能芯片数学库	开发者在编写程序时能够以调用数学库的形式实现常用的数学运算，从而快速实现预期的功能并获得较好的性能。目前，公司开发的数学库已经伴随着公司的处理器和芯片产品服务于过亿台智能终端和服务器设备。	已取得专利 103 项（其中境外专利 27 项），报告期内增加 36 项。	成熟稳定	自主研发
5	智能芯片虚拟化软件	公司研发的虚拟化软件，可以将物理上的单个智能芯片虚拟化为数量可配、规模可选且具有良好安全性和隔离性的虚拟智能芯片，以供多个虚拟机或容器同时使用，是提升数据中心场景下智能芯片资源利用率、方便数据中心 IT 资产管理的核心软件组件。	已取得专利 1 项（其中境外专利 0 项），报告期内增加 1 项。	成熟稳定	自主研发
6	智能芯片核心驱动	公司研发的核心驱动程序，为全系列产品提供内存管理、任务调度、状态及性能监控、数据通信、多芯片管理等功能保障，是保证智能芯片在操作系统中高效运行的底层基础组件。	已取得专利 24 项（其中境外专利 9 项），报告期内增加 6 项。	成熟稳定	自主研发

序号	技术大类名称	在主营业务及主要产品中的应用和贡献情况	专利或其他技术保护措施	成熟程度	技术来源
7	云边端一体化开发环境	公司研发的云边端一体化开发环境，为智能芯片/处理器产品提供统一、完整、高效的应用开发、功能调试和性能调优的软件工具链。在该软件平台的支持下，程序员可实现跨云边端平台的应用开发，大幅提升人工智能应用在不同硬件平台的开发效率和部署速度，同时也使云边端异构硬件资源的统一管理、调度和协同计算成为可能。	已取得专利 31 项（其中境外专利 18 项），报告期内增加 11 项。	成熟稳定	自主研发

公司能为自研云端、边缘端、终端全系列智能芯片与处理器产品提供统一的平台级基础系统软件和编程接口，公司自研的基础系统软件平台彻底打破了云边端之间的开发壁垒，兼具灵活性和可扩展性的优势，仅需简单移植即可让同一人工智能应用程序便捷高效地运行在公司云边端系列化芯片/处理器产品之上。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

公司在智能芯片及相关领域开展了体系化的知识产权布局，为公司研发的核心技术保驾护航。报告期内，公司新增专利申请 115 项，其中发明专利申请 113 项，实用新型专利申请 2 项。公司获授权的专利为 299 项，其中发明专利 297 项，实用新型专利 2 项。此外，公司新增软件著作权 1 项。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司累计申请的专利为 2,639 项。按照专利地域可分为：境内专利申请 1,696 项，境外专利申请 657 项，PCT 专利申请 286 项；按照专利类型可分为：发明专利申请 2,564 项，实用新型专利申请 38 项，外观设计专利 37 项。

公司累计已获授权的专利为 1,164 项。按照专利地域可分为：境内专利 802 项，境外专利 362 项；按照类型可分为：发明专利 1,092 项、实用新型专利 36 项，外观设计专利 36 项。

此外，公司拥有软件著作权 64 项；集成电路布图设计 6 项。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数（个）	获得数（个）	申请数（个）	获得数（个）
发明专利	113	297	2,564	1,092
实用新型专利	2	2	38	36
外观设计专利	0	0	37	36
软件著作权	1	1	64	64
其他	0	0	6	6
合计	116	300	2,709	1,234

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度（%）
费用化研发投入	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38	-26.63

	本年度	上年度	变化幅度 (%)
资本化研发投入	-	-	/
研发投入合计	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38	-26.63
研发投入总额占营业收入比例 (%)	157.53	208.92	减少 51.39 个百分点
研发投入资本化的比重 (%)	-	-	/

**研发投入总额较上年发生重大变化的原因**

适用 不适用

**研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明**

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	智能处理器架构	不适用	11,676,499.60	213,924,869.54	迭代研发中	持续提高智能处理器架构的先进性,提高智能处理器 IP 的性能和能效,给公司各产品线提供核心竞争力支撑。	国际先进水平	可应用于终端智能芯片、边缘智能芯片以及云端智能芯片中。
2	高档云端智能芯片	不适用	339,505,874.93	1,095,104,205.77	迭代研发中	单芯片具备充裕的峰值运算能力,支持多芯片间交互,以支持分布式训练;芯片适用于多样化的人工智能训练任务。	国际先进水平	可应用于互联网、智能计算中心等领域。
3	中档云端智能芯片	不适用	27,676,585.51	617,051,701.65	迭代研发中	芯片的能效与计算能力密度(单位面积提供的计算能力)具有竞争力;芯片适用于多样化的人工智能推理应用。	国际先进水平	可应用于互联网、智能计算中心等领域。
4	边缘及车载智能芯片	不适用	316,032,895.43	1,283,102,188.63	迭代研发中	面向边缘、智能驾驶等智能处理低延时、低功耗等要求,研发高效、低功耗、高集成度的边缘智能芯片。	国际先进水平	可应用于智能制造、智能零售、智慧医疗、智能驾驶等领域。
5	硬件平台(训练)	不适用	38,797,528.12	141,048,251.06	迭代研发中	用于人工智能训练的加速卡,兼容业界主流训练服务器板卡接口,硬件底板支持多卡间互联。	国际先进水平	可应用于互联网、智能计算中心等领域。
6	基础系统软件(推理)	不适用	168,997,654.83	1,233,327,760.71	迭代研发中	提供云边端一体化的应用开发环境,支持跨云边端硬件平台的应用开发;支持业界主流人工智能编程框架,提供完备的开发、调试、性能调优工具链。	行业先进水平	可应用于智能视觉、智能语音、自然语言理解、搜索推荐等领域。

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
7	基础系统软件（训练）	不适用	195,992,466.49	556,269,299.70	迭代研发中	为云端的人工智能训练任务提供高效、灵活的应用开发平台，在单机单卡、单机多卡和多机多卡等不同场景下达到优异的性能；支持业界主流人工智能编程框架，提供完备的开发、调试、性能调优工具链。	行业先进水平	可应用于智能视觉、智能语音、自然语言理解、搜索推荐等领域。
8	PCIe 加速卡硬件产品	不适用	18,828,657.83	159,729,474.70	迭代研发中	符合标准 PCIe 加速卡规范，兼容主流服务器；研发不同功耗规格的，面向不同场景的硬件加速卡。	国际先进水平	可应用于互联网、智能计算中心等领域。
合计	/	/	1,117,508,162.74	5,299,557,751.76	/	/	/	/

情况说明：  
无。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	752	1,205
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	75.28	79.49
研发人员薪酬合计	68,994.79	87,220.05
研发人员平均薪酬	91.75	72.38

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	41
硕士研究生	549
本科及以下	162
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)	342
30-40岁(含30岁,不含40岁)	372
40-50岁(含40岁,不含50岁)	37
50-60岁(含50岁,不含60岁)	1
60岁及以上	-

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

由于业务战略规划调整,报告期内研发人员较上年同期有所减少,目前公司研发队伍结构合理、技能全面,能支撑公司的技术创新和产品研发。

注:表格中“公司研发人员的数量”为本报告期末公司研发人员数量,“研发人员薪酬合计”包含报告期内离职的研发人员在公司领取的薪酬,本年研发人员期初数量和期末数量差异较大,因此表格中统计的“研发人员平均薪酬”高于公司研发人员的实际平均薪酬。

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、领先的核心技术优势

寒武纪是智能芯片领域全球知名的新兴公司,能提供云边端一体、软硬件协同、训练推理融合、具备统一生态的系列化智能芯片产品和平台化基础系统软件。公司掌握的智能处理器指令集、智能处理器微架构、智能芯片编程语言、智能芯片数学库等核心技术,具有壁垒高、研发难、应用广等特点,对集成电路行业与人工智能产业具有重要的技术价值、经济价值和生态价值。

公司在智能芯片及相关领域开展了体系化的知识产权布局,为公司研发的核心技术保驾护航。截至 2023 年 12 月 31 日,公司累计申请的专利为 2,639 项。按照专利地域可分为:境内专利申请 1,696 项,境外专利申请 657 项,PCT 专利申请 286 项;按照专利类型可分为:发明专利申请 2,564 项,实用新型专利申请 38 项,外观设计专利申请 37 项。

公司累计已获授权的专利为 1,164 项。按照专利地域可分为:境内专利 802 项,境外专利 362 项;按照类型可分为:发明专利 1,092 项、实用新型专利 36 项,外观设计专利 36 项。

此外,公司拥有软件著作权 64 项;集成电路布图设计 6 项。

## 2、人才团队优势

公司董事长、总经理陈天石博士曾在中科院计算所担任研究员(正高级职称)、博士生导师,在人工智能和处理器芯片等相关领域从事基础科研工作十余年,积累了坚实的理论功底和丰富的研发经验,创办并领导公司在智能芯片方向快速跻身全球初创公司前列。

公司在技术研发、供应链、产品销售等方面均建立了成熟团队,核心骨干均有多年从业经验。公司核心研发人员多毕业于著名高校或科研院所,拥有计算机、微电子等相关专业的学历背景,多名骨干成员拥有知名半导体公司多年的工作经历。公司员工中有 75.28%为研发人员,78.46%的研发人员拥有硕士及以上学位,研发队伍结构合理、技能全面,有力支撑了公司的技术创新和产品研发。

## 3、产品体系优势

目前,公司已推出的产品体系覆盖了云端、边缘端的智能芯片及其加速卡、训练整机、处理器 IP 及软件,可满足云、边、端不同规模的人工智能计算需求。公司的智能芯片和处理器产品可高效支持视觉(图像和视频的智能处理)、语音处理(语音识别与合成)、自然语言处理以及推荐系统等多样化的人工智能任务,高效支持视觉、语音和自然语言处理等技术相互协作融合的多模态人工智能任务,可辐射智慧互联网、智能制造、智能教育、智慧金融、智能家居、智慧医疗等“智能+”产业。

## 4、客户资源优势

公司凭借领先的研发能力、可靠的产品质量和优秀的客户服务水平,在国内外积累了良好的品牌认知和优质的客户资源。目前公司产品广泛服务于服务器厂商、人工智能应用公司,辐射互联网、云计算、能源、教育、金融、电信、医疗等行业的智能化升级,支撑人工智能行业快速发展。

借助运营积累的客户基础,公司进一步提升了品牌认可度和市场影响力,上述优质客户的品牌效应也有助于公司进一步开拓其他客户的合作机会。同时,丰富的现有客户资源也为公司新产品的市场开拓提供了便利,可以实现多类产品的销售协同,产品的推出、升级和更新换代更易被市场接受,为公司的业务拓展和收入增长打下了良好的基础。

## 5、品牌优势

随着公司近年来的快速发展,公司迭代推出多款智能芯片、处理器 IP 产品,通过提供优秀的产品性能、可靠的产品质量、完善的技术支持积累了良好的市场口碑,在业内的知名度不断提升。公司成立至今共获得多项荣誉:2017 年 12 月,公司获得全球知名创投研究机构 CB Insights 颁布的“2018 年全球人工智能企业 100 强”奖项;2018 年 11 月,于深圳举办的第二十届中国国际高新技术成果交易会上,寒武纪 1M 处理器、思元 100 智能芯片、思元 100 加速卡三款产品连续斩获高交会组委会颁发的“优秀创新产品奖”;同月,公司上榜由美国著名权威半导体杂志《EE Times》评选的“2018 年全球 60 家最值得关注的半导体公司(EETimes Silicon 60 of 2018)”榜单;2019 年 6 月,公司入选《福布斯》杂志中文版颁布的“2019 福布斯中国最具创新力企业榜”;2019 年 10 月,思元 270 芯片获得第六届乌镇世界互联网大会“世界互联网领先科技成果奖”;2020 年 4 月,公司获得全球知名创投研究机构 CB Insights 颁布的“2020 IC DESIGN China”奖项;2020 年 6 月,公司获得胡润研究院“2020 胡润中国芯片设计 10 强民营企业”荣誉称号;2020 年 6 月,公司上榜《EE Times》评选的“2020 年全球 100 家最值得关注的半导体公司(EETimes Silicon 100)”榜单。2021 年 3 月,公司上榜《EE Times》评选的“AI 芯片公司(AI CHIP) TOP 10”榜单;2021 年 7 月,公司的思元 290 智能芯片及加速卡、玄思 1000 智能加速器获得了由世界人工智能大会组委会颁发的“SAIL 之星”奖。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

√适用 □不适用

报告期内，公司归属于母公司股东的净利润、归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润分别为-84,844.01 万元、-104,286.25 万元，均为负值。截至 2023 年 12 月 31 日，公司经审计的母公司报表未分配利润为-221,201.67 万元，母公司报表可供股东分配的利润为负值。

公司尚未实现盈利且存在累计未弥补亏损，主要系行业特性及公司战略规划两方面原因导致：芯片行业是一项高投入、长周期的行业，持续的研发投入对于企业的发展至关重要。只有通过不断的研发投入，才能推动技术创新和产品升级，提升核心竞争力，从而在激烈的市场竞争中取得优势地位。尽管受到“实体清单”的影响，寒武纪始终把技术创新作为公司的战略重点，持续进行研发投入，以打造优质的产品 & 易用的软件生态平台，确保在中国人工智能芯片领域的领先地位。

公司目前现金流状况良好，可以在未来一段时间内为公司研发投入及日常运营提供有效支撑。公司将持续拓展市场份额、加速场景落地、聚焦技术创新、持续构建生态和品牌，提升公司的核心竞争力。

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

√适用 □不适用

公司本年度业绩实现亏损收窄，不存在业绩大幅下滑的情形，公司亏损的风险请详见本节“(一) 尚未盈利的风险”。

### (三) 核心竞争力风险

√适用 □不适用

公司所处行业为技术密集型行业。公司掌握的核心技术及公司研发水平将严重影响公司的核心竞争力。公司是目前行业内少数全面系统掌握了智能芯片及其基础系统软件研发和产品化核心技术的企业之一，公司掌握的核心技术具有一定技术壁垒，关键核心技术处于行业的领先水平。但随着人工智能应用及算法的逐步普及，人工智能芯片受到了多家集成电路龙头企业的重视，该领域也成为多家初创集成电路设计公司发力的重点。此外，研发项目的进程及结果的不确定性较高，公司将面临前期的研发投入难以收回、预计效益难以达到的风险。未来，公司将不断贴近市场需求，提升研发投入效率，保障产品的快速迭代，以此保障公司提升自身的核心竞争力。

### (四) 经营风险

√适用 □不适用

#### 1、公司持续稳定经营和未来发展存在不确定性的风险

公司通过长期的研发投入，积累了深厚的技术积淀，并实现了技术的产品化，公司产品矩阵业已形成。公司目前处于持续高强度研发投入阶段，通过技术创新，保持技术的领先性、提升产品的市场竞争力。受到行业政策、国际政治经济环境、市场竞争、市场需求及研发技术产品化等综合因素的影响，公司核心技术优势转化为业绩收入存在一定不确定性和滞后性。为了应对市场竞争、市场需求及研发技术产品化对公司未来收入造成的风险，公司需要持续研发投入，积极推动技术和产品的迭代优化，将技术优势转化为优质的产品 & 易用的软件生态平台，以适应人工智能应用和场景的不断变化，提升市场竞争力，在人工智能芯片市场中赢得优良口碑。同时，公司也将密切关注行业发展和市场需求，加深与客户侧的合作，提升将技术积累转化为销售收入的速度与效率，以应对未来业绩波动的风险。

#### 2、客户集中度较高的风险

近三年，公司前五大客户的销售金额合计占营业收入比例分别为 88.60%、84.94%和 92.36%，客户集中度较高。若公司主要客户经营发生变动或者需求放缓，可能给公司业绩带来不利影响。此外，公司面临着新客户拓展的业务开发压力，如果新客户拓展情况未达到预期，亦会对公司经营

营业绩造成一定不利影响。

公司将把握人工智能前沿发展路线，推动技术和产品的迭代优化，以适应更多商业客户对智能计算的差异化需求，同时抓住人工智能技术开始进入各行业领域的战略机遇期，加大市场拓展力度，服务更多的人工智能客户群体。

### 3、供应链稳定风险

公司采用 Fabless 模式经营，供应商包括 IP 授权厂商、服务器厂商、晶圆制造厂和封装测试厂等。由于集成电路整个产业链是专业化分工且技术门槛较高，加之公司及部分子公司已被列入“实体清单”，将对公司供应链的稳定造成一定风险。切换新供应商将产生一定成本，将可能对公司经营业绩产生不利影响。

但公司的核心技术来自于寒武纪的自主研发，拥有自主知识产权，为应对上述风险，公司将基于产业政策与产业链上下游长期、广泛、良好的合作，在产品研发各阶段继续与各相关方保持良好沟通，并积极探索，做好各项应对工作，推动公司业务持续发展。

## (五) 财务风险

适用 不适用

### 1、研发投入相关的财务风险

公司一直保持着较高的研发投入，报告期内公司研发投入为 111,750.82 万元，占报告期内营业收入的比例为 157.53%。为保持技术先进性和市场竞争力，公司将持续保持高强度的研发投入，可能将对公司的经营成果产生较大影响。

### 2、大额股份支付的风险

为进一步建立、健全公司长效激励机制，有效地将股东利益、公司利益和员工利益相结合，使各方共同关注公司的长远发展，公司进行了员工股权激励计划。报告期内公司发布实施了 2023 年限制性股票激励计划，共授予 650 万股限制性股票，预计将在 2024-2027 年间摊销的股份支付费用合计 48,347.35 万元（相关事项详见公司于 2023 年 12 月 22 日披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-084））。激励对象在归属前离职、公司业绩考核或个人绩效考核达不到对应标准的会相应减少实际归属数量从而减少股份支付费用，上述对公司经营成果影响的最终结果将以会计师事务所出具的年度审计报告为准。同时，若未来公司发布实施股权激励计划，将可能持续产生大额股份支付费用。

### 3、毛利率波动风险

报告期内，公司的综合毛利率一直处于行业中较高水平，综合毛利率为 69.16%，较上年增加 3.40 个百分点。公司的综合毛利率，一方面，受产品组合、公司拓展新业务、产品售价、原材料及封装测试成本、生产工艺水平等多种因素的影响；另一方面，受所在行业的影响，芯片行业的综合毛利将与国家政策调整、市场竞争程度、全球供应链稳定等情况高度相关。若前述因素发生变动，公司毛利率可能存在一定波动，进而影响经营成果和业绩表现。

### 4、应收账款发生坏账的风险

报告期末，公司应收账款账面价值为 64,392.11 万元，占期末资产总额的比例 10.03%。公司应收账款主要来自智能计算集群系统客户，公司在报告期末已对逾期时间较长、且金额较大的客户按单项计提坏账损失的方式计提坏账准备。目前，智能计算集群业务收入仍占公司营业收入的比重较大，若该业务客户的回款不及时，或客户因经营情况不善等因素丧失还款能力，则公司因应收账款金额较大将面临坏账的风险，从而对公司资产质量、盈利能力及现金流量造成不利影响。

## (六) 行业风险

适用 不适用

近年来，随着人工智能应用及算法的逐步普及，人工智能芯片受到了多家集成电路龙头企业的重视，该领域也成为多家初创集成电路设计公司发力的重点。总体来看，人工智能芯片技术仍处于发展阶段，技术迭代速度较快，技术发展路径尚在探索中，尚未形成具有绝对优势的架构和系统生态。随着越来越多的厂商推出人工智能芯片产品，该领域市场竞争日趋激烈。目前，英伟达在全球人工智能芯片领域中仍占有绝对优势。

未来，公司将把握人工智能前沿发展路线，推动技术和产品的迭代优化，以适应更多商业客户对智能计算的差异化需求，同时抓住人工智能技术开始进入各行业领域的战略机遇期，加大市场拓展力度，以应对行业风险。

#### (七) 宏观环境风险

适用 不适用

#### (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

#### (九) 其他重大风险

适用 不适用

### 五、报告期内主要经营情况

2023 年全年，公司实现营业收入 70,938.66 万元，较上年同期减少 2.70%。公司实现归属于上市公司股东的净利润为-84,844.01 万元，亏损金额较上年同期收窄 40,791.30 万元，亏损收窄 32.47%；归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-104,286.25 万元，亏损金额较上年同期收窄 53,640.71 万元，亏损收窄 33.97%。

#### (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	709,386,584.26	729,034,623.05	-2.70
营业成本	218,799,649.46	249,622,353.64	-12.35
销售费用	82,066,764.37	82,709,467.68	-0.78
管理费用	153,556,524.95	296,634,234.19	-48.23
财务费用	-44,765,463.51	-51,886,962.79	不适用
研发费用	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38	-26.63
经营活动产生的现金流量净额	-595,535,023.01	-1,329,861,090.04	不适用
投资活动产生的现金流量净额	424,659,092.09	777,137,422.12	-45.36
筹资活动产生的现金流量净额	1,656,899,694.66	98,600,851.71	1,580.41

1、管理费用变动原因说明：主要系本期按归属期分摊的股份支付费用较上年同期减少所致。具体详见第四节“公司治理”十三、“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响”及第十节“财务报告”十五、“股份支付”的相关说明。

2、经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期销售回款较上年同期增加 37,558.02 万元，以及采购支出减少 29,173.82 万元所致。

3、投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司到期赎回的银行理财产品较上年同期减少所致。

4、筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司向特定对象发行新股募集资金所致。

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,公司实现营业收入 70,938.66 万元,较上年同期减少 1,964.80 万元,同比下降 2.70%。扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入 70,741.56 万元,占营业收入的 99.72%,同比下降 2.10%。同时,主营业务成本 21,714.94 万元,较上年同期减少 11.99%。

## (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 (%)
集成电路行业	707,415,624.01	217,149,435.19	69.30	-2.10	-11.99	增加 3.45 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 (%)
智能计算集群系统	604,532,743.40	176,629,690.77	70.78	31.85	30.22	增加 0.36 个百分点
云端产品线	90,565,076.90	35,658,424.11	60.63	-58.73	-55.52	减少 2.84 个百分点
边缘产品线	10,824,525.94	4,775,942.93	55.88	-71.39	-81.68	增加 24.77 个百分点
IP 授权及软件	233,805.31	-	100.00	-79.45	-	增加 0.00 个百分点
其他业务	1,259,472.46	85,377.38	93.22	-77.61	-98.25	增加 79.72 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	704,129,718.96	215,488,528.78	69.40	-2.53	-12.58	增加 3.53 个百分点
境外	3,285,905.05	1,660,906.41	49.45	1,677.09	644.43	增加 70.11 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	676,750,463.97	203,906,184.87	69.87	3.34	-8.83	增加 4.02 个百分点

经销	30,665,160.04	13,243,250.32	56.81	-54.67	-42.64	减少 9.06 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

1) 主营业务分产品情况的说明

智能计算集群系统业务：公司的智能计算集群系统业务贡献 60,453.27 万元的收入，较上年同期增长 31.85%。主要系公司成功在沈阳、台州实施智能计算集群项目，保持了智能计算集群系统业务收入的持续增长。

云端产品线：云端产品线目前包括云端智能芯片及加速卡和训练整机产品。受供应链影响，云端产品线贡献 9,056.51 万元的收入，较上年同期下降 58.73%。

2) 主营业务分地区情况的说明

报告期，公司以境内销售为主，其中境内收入占比 99.54%，境外收入占比 0.46%。

3) 主营业务分销售模式情况的说明

公司主要采用直销模式进行销售，直销收入占比 95.67%。销售部门承担销售推广、新客户的拓展等工作，针对不同行业、不同产品采取针对性的销售策略。

## (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 (%)
智能芯片及加速卡	片	225,545	25,780	870,996	-61.96	-88.35	30.16

产销量情况说明

报告期新增库存主要系边缘智能芯片由在产品转为产成品所致。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
智能计算集群系统	台州市黄岩置成物产管理有限公司	528,092,300.00	528,092,300.00	528,092,300.00	-	是	无

注：《浙东南数字经济产业园数字基础设施提升工程（一期）项目合同书》签署情况请见公司于2023年8月18日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于签署中标合同的公告》（公告编号：2023-053）。

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

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	直接材料	166,131,929.76	76.51	203,398,527.01	82.44	-18.32	/
	封装测试	4,777,671.99	2.20	7,546,491.22	3.06	-36.69	主要系受供应链影响，智能芯片及加速卡产销策略调整所致。
	制造费用	12,884,155.40	5.93	3,406,304.87	1.38	278.24	主要系智能计算集群系统项目的产品配置与上年不同，不同产品制造费用差异所致。
	其他材料	33,355,678.04	15.36	32,383,243.61	13.12	3.00	/
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
智能计算集群系统	直接材料	149,247,557.41	68.73	116,565,047.33	47.24	28.04	/
	封装测试	1,226,036.08	0.56	768,232.51	0.31	59.59	主要系智能计算集群系统的产品配置与上年不同，不同产品测试费用差异所致。
	制造费用	9,560,410.53	4.40	940,118.98	0.38	916.94	主要系智能计算集群系统项目的产品配置与上年不同，不同产品制造费用差异所致。
	其他材料	16,595,686.75	7.64	17,363,429.83	7.04	-4.42	/

**(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

2023年8月，公司新增设立全资子公司台州寒武纪。截至本报告披露之日，台州寒武纪注册资本为5,000万元，公司持股比例为100%。

**(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65,522.45万元，占年度销售总额92.36%；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%。

**公司前五名客户**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	第一名	46,733.83	65.88	否
2	第二名	13,719.44	19.34	否
3	第三名	2,554.43	3.60	否
4	第四名	1,443.54	2.03	否
5	第五名	1,071.21	1.51	否
合计	/	65,522.45	92.36	/

**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

公司第一名客户占公司年度销售总额的65.88%，该收入为公司智能计算集群系统业务收入。此类业务项目规模一般较大，因此出现单个客户销售占比较大的情形。

报告期前五名客户中，第一名、第二名为本期新增客户；第四名、第五名为公司往期客户新进前五大。

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额25,509.25万元，占年度采购总额45.05%；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%。

**公司前五名供应商**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总	是否与上市公司存
----	-------	-----	--------	----------

			额比例 (%)	在关联关系
1	第一名	8,645.71	15.27	否
2	第二名	4,354.20	7.69	否
3	第三名	4,272.50	7.54	否
4	第四名	4,200.00	7.42	否
5	第五名	4,036.84	7.13	否
合计	/	25,509.25	45.05	/

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

报告期前五名供应商中，第一名、第五名供应商为公司往期供应商新进前五大；第二名、第三名、第四名为本期新增供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

报告期内，公司费用变动情况详见第三节“管理层讨论与分析”之五、“报告期内主要经营情况”（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”。

### 4. 现金流

√适用 □不适用

报告期内，公司现金流变动情况详见第三节“管理层讨论与分析”之五、“报告期内主要经营情况”（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”。

#### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

根据会计准则的相关规定，结合公司在报告期内归属的股权激励及对尚处于等待期的股权激励进行最佳估计，2023 年度计入管理费用的股份支付费用为-5,873.13 万元，该事项导致本年度归属于上市公司股东的净利润增加 5,873.13 万元。具体详见第四节“公司治理”十三、“公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响”及第十节“财务报告”十五、“股份支付”相关说明。

#### （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	3,953,710,408.54	61.60	2,467,309,705.85	42.75	60.24	主要系本期向特定对象发行新股募集资金所致。

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
交易性金融资产	700,267,511.01	10.91	-	-	不适用	主要系本期将结构性存款重分类至交易性金融资产所致。
应收票据	-	/	26,600.00	0.00	-100.00	主要系上年期末应收票据于报告期内到期兑现所致。
预付款项	147,897,255.53	2.30	8,275,334.42	0.14	1,687.21	主要系上年期末预付款余额较少所致。
存货	99,401,068.16	1.55	287,121,493.51	4.98	-65.38	主要系存货账面余额较上年期末减少,累计计提的存货跌价准备增加所致。
其他流动资产	36,522,479.31	0.57	651,089,591.77	11.28	-94.39	主要系本期将结构性存款重分类至交易性金融资产所致。
其他债权投资	71,391,178.10	1.11	606,978,611.08	10.52	-88.24	主要系上年期末持有的大额存单于报告期内赎回所致。
固定资产	141,783,523.93	2.21	233,241,063.50	4.04	-39.21	主要系固定资产按期折旧所致。
在建工程	109,163,595.99	1.70	26,160,557.74	0.45	317.28	主要系公司生态总部办公楼建设持续投入所致。

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
使用权资产	40,827,763.11	0.64	105,667,505.97	1.83	-61.36	主要系租赁资产减少所致。
无形资产	149,926,691.69	2.34	291,145,918.14	5.05	-48.50	主要系无形资产按期摊销所致。
长期待摊费用	5,600,222.55	0.09	15,764,598.98	0.27	-64.48	主要系办公区装修费用按期摊销所致。
递延所得税资产	292,347.52	0.00	464,119.76	0.01	-37.01	主要系本期首次执行《会计准则解释第16号》，追溯调整至2022年期初递延所得税资产的影响。
其他非流动资产	12,628,716.16	0.20	6,670,740.51	0.12	89.32	主要系本期末采购长期资产预付款较上年期末增加所致。
合同负债	263,362.83	0.00	136,283.19	0.00	93.25	主要系本期末预收合同款项较上年期末增加所致。
应交税费	29,520,101.29	0.46	44,735,463.45	0.78	-34.01	主要系上年期末应交增值税于本期缴纳所致。
其他应付款	1,406,606.85	0.02	4,239,583.19	0.07	-66.82	主要系上年期末代收代付款项在本期支付所致。

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
一年内到期的非流动负债	35,175,771.83	0.55	62,943,349.12	1.09	-44.12	主要系一年内到期的应付租赁款减少所致。
其他流动负债	34,237.17	0.00	17,716.81	0.00	93.25	主要系本期末待结转销项税较上期末减少所致。
租赁负债	5,135,858.07	0.08	41,694,313.66	0.72	-87.68	主要系一年以上到期的应付租赁款减少所致。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

详见第三节“管理层讨论与分析”二、“报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”（三）“所处行业情况”。

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
349,480,000.00	468,022,584.00	-25.33%

**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
其他债权投资	606,978,611.08	-	-	-	70,000,000.00	600,000,000.00	5,587,432.98	71,391,178.10
权益工具投资	7,350,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-	-	9,350,000.00
交易性金融资产	-	267,511.01	-	-	8,045,000,000.00	7,345,000,000.00	-	700,267,511.01
合计	614,328,611.08	267,511.01	-	-	8,117,000,000.00	7,945,000,000.00	5,587,432.98	781,008,689.11

**证券投资情况**

□适用 √不适用

衍生品投资情况  
适用 不适用

#### 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

私募基金名称	投资协议签署时点	投资目的	拟投资总额	报告期内投资金额	截至报告期末已投资金额	参与身份	报告期末出资比例(%)	是否控制该基金或施加重大影响	会计核算科目	是否存在关联关系	基金底层资产情况	报告期利润影响	累计利润影响
三叶虫创投	2021年10月	助力公司生态建设	298,000,000.00	2,980,000.00	187,179,800.00	有限合伙人	62.81	是	长期股权投资	否	截至报告期末，已投资20个项目	4,803,998.39	33,203,540.34

合计	/	/	298,000,000.00	2,980,000.00	187,179,800.00	/	62.81	/	/	/	/	4,803,998.39	33,203,540.34
----	---	---	----------------	--------------	----------------	---	-------	---	---	---	---	--------------	---------------

#### 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海寒武纪	智能芯片的研发、设计和销售	2,400,000,000.00	100.00%	1,265,659,724.03	353,251,523.89	467,952,564.05	-304,045,217.90

#### (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

详见第三节“管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”中“（三）所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“为客户创造价值，成为持续创新的智能时代领导者”为使命，以“让机器更好地理解和服务人类”为愿景，聚焦于人工智能芯片领域，为客户提供系列化的人工智能芯片产品与技术支持服务。公司将围绕自身的核心优势、提升核心技术，结合内外部资源，以自主创新为驱动，不断推动企业发展，围绕人工智能核心驱动力——计算能力，坚持云边端一体化，坚持软硬件协同，为智能云计算、智能边缘、智能终端、智能驾驶等场景提供芯片及加速卡产品，矢志成为行业领先的人工智能芯片设计公司。

鉴于集成电路设计行业是人才、技术和资金密集型的行业，行业的发展受研发、技术和管理能力驱动，公司将密切关注智能芯片的市场需求，从产品定义、研发规划、资源整合、委外合作以及产业链协同等方面制定发展战略，进一步提升公司的核心研发能力、产品设计能力和市场地位，实现高速发展。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

随着大语言模型、文生图、文生视频等生成式大模型陆续面世，人工智能芯片作为算力基石，面临着更多的机会与挑战，公司管理层将在董事会的领导下，抓住机遇，落实公司发展战略和规划，保持主营业务持续发展；聚焦技术创新、持续研发投入，提升芯片产品的竞争力；加强市场开拓力度，探索新场景算力需求，加强基础软件生态建设。同时，重视人才引进与人才培养，加强完善激励体系，提升公司核心竞争力。

#### （一）加强市场开拓，探索算力需求

2024年，公司将探索新业态下的应用场景，开拓生成式大模型等应用场景的算力需求，加强与人工智能应用公司的合作，同时继续深耕行业客户，助力传统产业客户的智能化升级。

在智能芯片及板卡产品上，公司将把握AIGC产业下人工智能应用对智能算力的需求，凭借公司领先的技术积淀和产品优势，积极与新兴算法和应用公司进行接洽与合作，提供推理和训练算力支撑，实现与算法应用公司的共同成长，提升市场份额。公司亦将持续推进已处于适配阶段的项目，扩大在互联网领域、金融领域、通信运营商以及重点行业等客户处的深度合作，在赋能传统业务的同时，实现市场份额的突破。

在智能计算集群系统业务方面，公司将总结过往在全国多地的项目推广经验和前期积累的优良口碑，最大程度的发挥公司自身优势，积极拓展相关业务。

#### （二）持续研发投入、保持核心竞争优势

2024年，公司将继续在研发方面大力投入。在硬件上，将持续推进智能处理器微架构和指令集的研发，新一代智能处理器微架构及指令集将对自然语言处理大模型、视频图像生成大模型以及推荐系统大模型的训练推理等场景进行重点优化，将在编程灵活性、易用性、性能、功耗、面积等方面提升产品竞争力。

在软件上，公司将继续优化、迭代基础系统软件平台，大力推进大模型及推荐系统业务的支持和优化。通过适配主流编译版本，增加算子覆盖数量，减少客户的学习成本、开发成本和迁移成本，实现更广泛的编译环境，为客户提供跨平台、通用、易用的硬件产品做好全方位支持。

#### （三）持续构建生态，增强品牌建设

公司将持续构建完善的生态建设和优良的品牌形象。2024 年，公司将继续完善寒武纪开发者社区，丰富芯片应用方案和解决方案，引导和调动开发者在开发者社区的积极性，推动应用生态的发展。

同时，公司将持续增强与高校、科研单位深入的合作，定位长期潜在使用和开发者。在国内软硬件实验环境下，助力高校人工智能人才的培养，分享人工智能应用开发和赋能的技术。

(四) 推动人才体系的健全和发展，完善激励体系

2024 年，公司将进一步做好组织建设，优化流程，提升效率；细化任职资格标准，提高人才与标准的适配性，进一步加强完善公司的激励体系。

(四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

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

1、关于股东与股东大会：公司根据《公司章程》《股东大会议事规则》等规定，依法召集、召开股东大会，股东大会提案的内容和表决程序符合法律法规和《公司章程》的有关规定，确保股东依法行使自己的权利。报告期内，公司共召开 2 次股东大会，1 次年度股东大会及 1 次临时股东大会，均由公司董事会召集。

2、关于董事与董事会：公司董事会共 9 名董事，其中 3 名独立董事，董事会人数和人员符合法律法规的要求，确保了董事会正常运行及职责履行。各位董事按照《公司章程》《董事会议事规则》认真履行董事职责，严格执行股东大会的各项决议。报告期内，公司董事会共召开 12 次会议，全部审议事项均审议通过。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司法》《公司章程》及各专门委员会的工作细则等制度规定，就相关事项进行审议并提交董事会审议，为董事会科学决策提供支持。

3、关于监事与监事会：公司监事会共 3 名监事，其中 1 名职工代表监事，监事会人数和人员符合法律法规的要求，确保了监事会正常运行及职责履行。报告期内，公司监事会共召开了 7 次会议。各位监事能够按照《公司章程》《监事会议事规则》认真履行监事职责，对公司依法运作情况和公司董事、高级管理人员履职情况进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

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

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

6、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立了公正、透明的董事、监事、高级管理人员的绩效与履职评价标准和程序。同时，公司还建立了薪酬与公司业绩、个人绩效相联系的机制，并通过实施股权激励计划，对优秀人才进行有效激励，提升核心团队的凝聚力和战斗力。

7、关于利益相关者：公司尊重员工、客户、供应商等利益相关者的合法权利，与其进行有效的沟通与合作。

8、关于信息披露：公司严格按照相关法律法规、规范性文件及公司《信息披露管理制度》等有关规定，依法履行信息披露义务，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时、公平，使全体股东平等地获得公司相关信息，保障股东的知情权。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 22 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 23 日	各项议案均经审议通过，不存在否决议案。具体请见《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 12 月 11 日	www.sse.com.cn	2023 年 12 月 12 日	各项议案均经审议通过，不存在否决议案。具体请见《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-079）。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

## 五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
陈天石	董事长、总经理、核心技术人员	男	39	2019年11月	2025年11月	119,530,650	119,530,650	0	/	115.43	否
刘新宇	董事	男	52	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	0	是
刘立群	董事	男	51	2019年11月	2025年11月	0	0	0	/	0	否
刘少礼	董事、副总经理、核心技术人员	男	37	2019年11月	2025年11月	16,000	16,000	0	/	138.74	否
王在	董事、副总经理	男	40	2019年11月	2025年11月	16,000	16,000	0	/	154.16	否
叶湔尹	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	女	36	2019年11月	2025年11月	31,392	31,392	0	/	135.43	否
胡燊翀	独立董事	男	41	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	10.00	否
吕红兵	独立董事	男	58	2019年11月	2025年11月	0	0	0	/	10.00	否
王秀丽	独立董事	女	59	2019年11月	2025年11月	0	0	0	/	10.00	否
廖莎	监事会主席	女	40	2019年11月	2025年11月	0	0	0	/	149.00	否
王敦纯	监事	男	44	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	148.86	否
胡帅	职工代表监事	男	38	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	150.34	否

陈帅	副总经理、 核心技术人员	男	38	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	125.90	否
刘毅	副总经理、 核心技术人员	男	39	2022年11月	2025年11月	0	0	0	/	126.98	否
张尧	副总经理、 核心技术人员	男	38	2022年11月	2025年11月	2,399	2,399	0	/	129.24	否
陈煜	副总经理 (离任)	男	47	2022年1月	2023年11月	13,744	13,744	0	/	138.73	否
刘道福	核心技术人员 (离任)	男	36	2019年11月	2023年11月	16,000	6,000	-10,000	二级市场 卖出	141.43	否
合计	/	/	/	/	/	119,626,185	119,616,185	-10,000	/	1,684.24	/

注1：陈煜先生自2023年11月辞去副总经理职务，仍在公司担任其他职务。

注2：报告期内，公司新增认定陈帅博士、刘毅先生、张尧先生为公司核心技术人员；刘道福博士因工作内容调整，自2023年11月后不再认定为核心技术人员，仍继续在公司任职。

姓名	主要工作经历
陈天石	陈天石，男，出生于1985年，中国科学技术大学计算机软件与理论专业博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2010年7月至2019年9月就职于中科院计算所（2018年4月办理离岗创业），历任助理研究员、副研究员及硕士生导师、研究员及博士生导师。2016年3月创立公司，现任公司董事长、总经理。
刘新宇	刘新宇，男，出生于1972年，哈尔滨工业大学博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2002年7月至2004年7月，在中科院计算所博士后工作站从事研究工作；2004年5月至2006年2月，历任中科院计算所技术发展处主管、分所管理办主任；2006年3月至今，任苏州中科集成电路设计中心有限公司董事长、总经理；2008年8月至今，历任中科院计算所技术发展处副处长、技术发展处处长、技术发展中心主任；2016年11月至2020年6月，任北京中科算源资产管理有限公司总经理；2020年6月至今，任北京中科算源资产管理有限公司执行董事、总经理；2017年6月至今，北京中科图灵基金管理有限公司董事长、总经理；2019年8月至今，任北京中科晶上科技股份有限公司副董事长；2020年11月至今，任龙芯中科技术股份有限公司董事；2021年4月至今，任中科国力（镇江）智能技术有限公司董事；2021年7月至今，任中科天玑数据科技股份有限公司董事；2023年8月至今，任中科驭数（北京）科技有限公司董事。现任公司董事。

刘立群	刘立群，男，出生于 1973 年，清华大学科技哲学硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。1997 年至 1998 年，担任国家计划委员会核电办公室副主任科员；1999 年至 2000 年，就职于中国高新投资集团公司；2000 年至 2009 年，就职于高新投资发展有限公司，2002 年起任公司副总经理；2009 年至 2016 年，就职于中国高新投资集团公司，历任投资运营部高级项目经理、中国高新投资集团公司投资总监。2016 年至今就职于国投创业投资管理公司历任董事总经理、副总经理。现任公司董事。
刘少礼	刘少礼，男，出生于 1987 年，中科院计算所计算机系统结构博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2014 年至 2019 年就职于中科院计算所并任副研究员（2018 年 4 月办理离岗创业）。2016 年作为公司创始团队成员加入公司，现任公司董事、副总经理。
王在	王在，男，出生于 1984 年，中国科学技术大学计算机应用技术博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2011 年至 2015 年就职于郑州商品交易所并任核心交易系统工程师，2015 年至 2016 年就职于中原银行并任信息科技部电子银行系统主管，2016 年至 2018 年就职于中科院计算所从事科研工作。2016 年作为公司创始团队成员加入公司，现任公司董事、副总经理。
叶湔尹	叶湔尹，女，出生于 1988 年，北京大学西方经济学硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2012 年至 2016 年就职于中国高新投资集团公司并任投资经理、高级投资经理，2016 年至 2019 年就职于国投创业投资管理有限公司并任投资副总裁。2019 年加入公司，现任公司董事、副总经理、财务负责人及董事会秘书。
胡燊翀	胡燊翀，男，出生于 1983 年，中国科学技术大学计算机软件和理论专业博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2010 年 9 月到 2012 年 9 月，任香港中文大学网络编码研究所博士后；2013 年 12 月至 2015 年 2 月，香港中文大学计算机科学与工程系博士后；2015 年 2 月至 2020 年 10 月，任华中科技大学副教授；2020 年 11 月至今，任华中科技大学教授。现任公司独立董事。
吕红兵	吕红兵，男，出生于 1966 年，华东政法大学法学硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。1998 年至今就职于国浩律师（上海）事务所，任律师、合伙人，国浩律师事务所首席执行官。2017 年至 2021 年 10 月任全国律师行业党委委员、中华全国律师协会副会长，2018 年至今任全国政协委员、社会和法制委员会委员。2021 年 11 月至今任全国律师行业党委委员、中华全国律师协会监事长。现任公司独立董事。
王秀丽	王秀丽，女，出生于 1965 年，对外经济贸易大学国际贸易专业财务方向博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。1988 年至今在对外经济贸易大学国际商学院从事会计教学工作，历任副教授、教授、国际商学院财务管理系主任，现任国际商学院会计学教授。1999 年至今任中国注册会计师协会会员。现任公司独立董事。
廖莎	廖莎，女，出生于 1984 年，中国政法大学法学硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2008 年至 2018 年，就职于北京市东城区人民法院，历任刑庭书记员、执行庭助理审判员、商事审判庭审判员。2018 年 9 月至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司监事会主席。
王敦纯	王敦纯，男，出生于 1980 年，天津大学光学工程专业硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2005 年 6 月到 2018 年 3 月，历任凌云光技术股份有限公司研发工程师、客户经理、销售经理、总经理助理、副总经理、行业总监、运营总监、集团供应链总监职位；2018 年 4 月至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司监事。
胡帅	胡帅，男，出生于 1986 年，中国科学技术大学少年班系物理学专业本科，中国人民大学民商法学硕士学历。中国国籍，无境外永久居住权。2012 年 3 月至 2017 年 3 月，就职于美国马迪斯有限公司（知识产权律师事务所）深圳代表处，历任专利部涉外专利工程师，部门主管。2017 年 3 月至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司职工代表监事。
陈帅	陈帅，男，出生于 1986 年，中国科学院计算技术研究所计算机系统结构博士学历。中国国籍，有境外永久居留权（已过期）。2014 年至 2015

	年，任中国科学院计算技术研究所工程师。2015 年至 2016 年，任多伦多大学电子和计算机工程系博士后。2016 年至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司副总经理。
刘毅	刘毅，男，出生于 1985 年，北京大学微电子与固体电子学硕士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2010 年至 2012 年，就职于龙芯中科技术股份有限公司，任工程师。2012 年至 2016 年，就职于上海英伟达半导体（科技）有限公司任高级工程师。2016 年至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司副总经理。
张尧	张尧，男，出生于 1986 年，中国科学院计算技术研究所计算机系统结构硕士研究生学历。中国国籍，无境外永久居留权。2012 年至 2014 年任中国科学院计算技术研究所微处理器中心助理工程师。2014 年至 2015 年任龙芯中科技术股份有限公司高级工程师。2015 年至 2016 年任北京小米松果电子有限公司高级工程师。2016 年至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，现任公司副总经理。
陈煜	陈煜，男，出生于 1977 年，浙江大学通信工程本科学历。中国国籍，无境外永久居留权。2003 年至 2009 年，就职于智多微电子（上海）有限公司，历任工程师，高级工程师，设计经理，SoC 设计部总监。2009 年至 2012 年，任宇芯科技有限公司芯片部总监。2013 年至 2016 年，任上海华力创通半导体有限公司芯片部总监。2017 年至今，就职于中科寒武纪科技股份有限公司，2022 年 1 月至 2023 年 11 月任公司副总经理。
刘道福	刘道福，男，出生于 1988 年，中科院计算所计算机系统结构博士学历。中国国籍，无境外永久居留权。2015 年至 2019 年就职于中科院计算所，历任助理研究员、高级工程师，2016 年作为公司创始团队成员加入公司。2019 年 11 月至 2022 年 11 月任公司副总经理，2023 年 11 月前为公司核心技术人员。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈天石	北京艾溪科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年3月	至今
刘新宇	北京中科算源资产管理有限公司	执行董事、经理	2016年11月	至今
王在	北京艾加溪科技中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年3月	至今
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
陈天石	中国科学院计算技术研究所	客座研究员	2019年10月	至今
陈天石	天津玄思企业管理有限公司	执行董事、经理	2019年8月	至今
刘新宇	龙芯中科技术股份有限公司	董事	2020年11月	至今
刘新宇	中科天玑数据科技股份有限公司	董事	2021年7月	至今
刘新宇	苏州中科集成电路设计中心有限公司	董事长、总经理	2006年3月	至今
刘新宇	北京中科晶上科技股份有限公司	副董事长	2019年8月	至今
刘新宇	北京中科图灵基金管理有限公司	董事长、经理	2017年6月	至今
刘新宇	中科算智（苏州）资产管理有限公司	董事长、总经理	2019年7月	至今
刘新宇	中科国力（镇江）智能技术有限公司	董事	2021年4月	至今
刘新宇	中科驭数（北京）科技有限公司	董事	2023年8月	至今
刘新宇	中科算智（苏州）技术有限公司	董事长	2021年7月	2023年10月
刘立群	宁波瀚正企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年3月	至今
刘立群	上海瀚郦企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月	至今
刘立群	上海旷宁企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2022年1月	至今

刘立群	新疆康地种业科技股份有限公司	董事	2009年3月	至今
刘立群	北京友友天宇系统技术有限公司	董事	2018年1月	至今
刘立群	杭州极木科技有限公司	董事	2018年2月	2023年3月
刘立群	宁波工业互联网研究院有限公司	董事	2018年4月	至今
刘立群	固安海高汽车技术有限公司	董事	2018年5月	2023年2月
刘立群	无锡雪浪数制科技有限公司	董事	2019年1月	至今
刘立群	中电长城网际系统应用有限公司	董事	2021年9月	至今
刘立群	光梓信息科技(上海)有限公司	董事	2020年6月	至今
刘立群	常州易控汽车电子股份有限公司	监事	2017年11月	至今
刘立群	杭州趣链科技有限公司	监事	2020年6月	至今
刘立群	二十一世纪空间技术应用股份有限公司	监事	2021年11月	至今
刘立群	浙江邦盛科技股份有限公司	监事	2021年11月	至今
王在	广东琴智科技研究院有限公司	董事	2019年8月	至今
王在	天津玄思企业管理有限公司	监事	2019年8月	至今
王在	中科算网科技有限公司	董事	2023年11月	至今
叶淞尹	上海一动信息科技有限公司	监事	2017年9月	至今
叶淞尹	南京寒武纪涌铎股权投资管理有限公司	监事	2021年9月	至今
胡燊翀	华中科技大学	教授	2020年11月	至今
吕红兵	国浩律师(上海)事务所	合伙人	1998年7月	至今
吕红兵	国浩律师事务所	首席执行官	1998年7月	至今
吕红兵	世茂房地产控股有限公司	独立董事	2004年11月	至今
吕红兵	瑞华健康保险股份有限公司	独立董事	2017年5月	至今
吕红兵	上海新黄浦实业集团股份有限公司	独立董事	2020年8月	至今
王秀丽	对外经济贸易大学国际商学院	教授	1988年7月	至今
王秀丽	国新健康保障服务集团股份有限公司	独立董事	2018年5月	至今
王秀丽	五矿地产股份有限公司	独立董事	2022年7月	至今

	司		
在其他单位任职情况的说明	无		

**(三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》规定，董事会薪酬与考核委员会提出的公司董事的薪酬计划，须报经董事会审议后，提交股东大会审议通过后方可实施；公司高级管理人员薪酬的分配方案须经董事会审议批准。监事的薪酬与津贴方案经监事会审议后，提交股东大会审议通过后方可实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年4月14日，董事会薪酬与考核委员会审议通过《关于确认2022年度董事薪酬与津贴的议案》《关于2023年度董事薪酬与津贴方案的议案》《关于确认2022年度高级管理人员薪酬的议案》《关于2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司独立董事在公司领取独立董事津贴，非独立董事和监事若在公司任职则根据任职领取薪酬，未在公司任职的非独立董事和监事不领取薪酬。高级管理人员的薪酬主要由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	本报告期内，公司董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付与公司披露的情况一致。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,542.81
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	777.72

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
陈煜	副总经理	离任	个人原因辞去高管职务
刘道福	核心技术人员	离任	因工作内容调整
陈帅	副总经理、核心技术人员	聘任	新增认定为核心技术人员
刘毅	副总经理、核心技术人员	聘任	新增认定为核心技术人员
张尧	副总经理、核心技术人员	聘任	新增认定为核心技术人员

注：陈煜先生辞去副总经理职务后，仍在公司担任其他职务。

刘道福先生不再认定为核心技术人员后，仍在公司担任其他职务。

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

## 七、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第五次会议	2023 年 1 月 31 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第六次会议	2023 年 3 月 21 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第七次会议	2023 年 3 月 21 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第八次会议	2023 年 4 月 27 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第九次会议	2023 年 4 月 28 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十次会议	2023 年 6 月 27 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十一次会议	2023 年 7 月 18 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十二次会议	2023 年 8 月 29 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十三次会议	2023 年 10 月 27 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十四次会议	2023 年 11 月 17 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十五次会议	2023 年 12 月 21 日	各议案均审议通过，无否决议案。
第二届董事会第十六次会议	2023 年 12 月 22 日	各议案均审议通过，无否决议案。

## 八、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
陈天石	否	12	12	0	0	0	否	2
刘新宇	否	12	12	7	0	0	否	2
刘立群	否	12	12	8	0	0	否	2
刘少礼	否	12	12	2	0	0	否	2
王在	否	12	12	3	0	0	否	2
叶溟尹	否	12	12	0	0	0	否	2
胡燊翀	是	12	12	10	0	0	否	2
吕红兵	是	12	12	10	0	0	否	2
王秀丽	是	12	12	8	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	12
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	12

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王秀丽（召集人）、胡燊翀、叶湔尹
提名委员会	胡燊翀（召集人）、陈天石、王秀丽
薪酬与考核委员会	吕红兵（召集人）、胡燊翀、刘立群
战略委员会	陈天石（召集人）、胡燊翀、刘少礼、刘新宇、王在

注：经公司第二届董事会第十八次会议审议通过，对第二届董事会审计委员会的组成人员进行了调整，截至本报告披露日，叶湔尹女士不再担任公司第二届董事会审计委员会委员，目前审计委员会由王秀丽（召集人）、胡燊翀、吕红兵组成。

### (二) 报告期内审计委员会召开 7 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
2023.01.29	2022 年度业绩预告	所有议案均审议通过	与外部审计机构沟通
2023.02.24	2022 年度业绩快报	所有议案均审议通过	/
2023.04.13	增加募集资金投资项目实施主体及实施地点	所有议案均审议通过	/
2023.04.14	2022 年年度报告等相关议案、2023 年第一季度报告	所有议案均审议通过	/
2023.07.11	首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金用于特定项目及永久补充流动资金	所有议案均审议通过	/
2023.08.17	2023 年半年度报告等相关议案	所有议案均审议通过	/
2023.10.20	2023 年第三季度报告	所有议案均审议通过	/

### (三) 报告期内薪酬与考核委员会召开 3 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
2023.01.30	持股计划方案的修订	所有议案均审议通过	/
2023.04.14	确认 2022 年度董事、高管薪酬与津贴；2023 年度董事、高管薪酬与津贴方案	所有议案均审议通过	/
2023.11.15	2023 年限制性股票激励计划（草案）相关议案	所有议案均审议通过	/

### (四) 报告期内战略委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.04.13	向子公司上海寒武纪增资以实施募投项目、使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理	所有议案均审议通过	/
2023.04.14	2023 年工作计划	所有议案均审议通过	/
2023.07.11	首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金用于特定项目及永久补充流动资金	所有议案均审议通过	/
2023.12.15	使用暂时闲置自有资金购买理财产品	所有议案均审议通过	/

**(五) 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**十、 监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	541
主要子公司在职员工的数量	458
在职员工的数量合计	999
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	-
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
销售人员	69
研发人员	752
管理支持人员	178
合计	999
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	47
硕士研究生	615
本科及以下	337
合计	999

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据相关法律法规，结合所在行业薪酬情况，兼顾成本控制、内部人才稳定及外部人才吸引的平衡，建立了基于岗位职责为基础的薪酬体系和以结果为导向绩效考核评价体系。管理团队实行年薪制，对照年度目标进行考核。中层员工根据岗位职责和绩效贡献制定薪资标准。基层员工的收入与其岗位职责和个人绩效等维度评价情况挂钩。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司重视员工的成长和人才队伍的建设，依据公司发展目标及人才储备现状，不断完善培训体系，开展新员工入职培训、企业文化培训、管理者能力提升培训、部门员工技能培训等满足业务需求的赋能工作；鼓励分享，促进知识和技能的交流与学习，营造良好的学习氛围，不断提高

员工的专业胜任能力和职业素养；在促进员工个人长远良好发展的同时，增强员工对公司价值观的认可。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	/
劳务外包支付的报酬总额	216.52 万元

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

《公司章程》中根据法律、法规的相关规定，制定了现金分红的相关政策。公司重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，实施稳健的利润分配政策，保持利润分配政策的连续性和稳定性，符合公司利润分配不得超过累计可供分配利润的范围，并坚持如下原则：

- 1、按法定顺序分配的原则；
- 2、存在未弥补亏损、不得分配的原则；
- 3、同股同权、同股同利的原则；
- 4、公司持有的本公司股份不得分配利润的原则；
- 5、公司优先采用现金分红的利润分配方式。

并且，若公司采用现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配股利，将优先采用现金分红的利润分配方式；公司具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2023 年 12 月 31 日，母公司未分配利润为 -221,201.67 万元。根据《公司章程》规定，尚不满足利润分配条件，公司于 2024 年 4 月 29 日召开董事会，审议通过了《关于 2023 年度利润分配方案的议案》，公司 2023 年度拟不进行利润分配。该议案尚需公司股东大会审议通过后实施。

### (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	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □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	√是 □否

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

□适用 √不适用

### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用 √不适用

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

### (一) 股权激励总体情况

√适用 □不适用

## 1. 报告期内股权激励计划方案

单位:元 币种:人民币

计划名称	激励方式	标的股票数量	标的股票数量占比 (%)	激励对象人数	激励对象人数占比 (%)	授予标的股票价格
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分	第二类限制性股票	4,400,000	1.06	490	49.05	65.00
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分	第二类限制性股票	1,100,000	0.26	169	16.92	65.00
2021 年限制性股票激励计划首次授予部分	第二类限制性股票	7,200,000	1.73	641	64.16	65.00
2023 年限制性股票激励计划首次授予部分	第二类限制性股票	6,500,000	1.56	706	70.67	75.10

注:

- 1、“标的股票数量”为各股权激励计划方案披露的授予数量。
- 2、“标的股票数量占比”以截至报告期末公司总股本（416,594,451 股）为分母计算。
- 3、“激励对象人数”为各期股权激励计划授予公告披露的激励对象人数。
- 4、“激励对象人数占比”以截至报告期末公司员工总数为分母计算。
- 5、“授予标的股票价格”单位为“元/股”。
- 6、截至本公告披露日，2021 年限制性股票激励计划预留的 80 万股限制性股票，未在该激励计划经股东大会审议通过后 12 个月内明确激励对象，预留权益已作废失效；2023 年限制性股票激励计划预留的 150 万股限制性股票，尚未授予。

## 2. 报告期内股权激励实施进展

√适用 □不适用

单位：股

计划名称	年初已授予股权激励数量	报告期新授予股权激励数量	报告期内可归属/行权/解锁数量	报告期内已归属/行权/解锁数量	授予价格/行权价格（元）	期末已获授予股权激励数量	期末已获归属/行权/解锁股份数量
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分	4,061,629	-	424,153	424,153	65.00	3,135,465	1,138,803
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分	1,100,000	-	127,911	127,911	65.00	783,720	127,911
2021 年限制性股票激励计划首次授予部分	7,200,000	-	1,422,570	1,421,695	65.00	5,884,763	1,421,695
2023 年限制性股票激励计划首次授予部分	-	6,500,000	-	-	75.10	6,500,000	-

注：“期末已获授予股权激励数量”已剔除经董事会、监事会审议通过的因离职或激励对象个人绩效考核未完全达标而作废的部分限制性股票，并剔除激励对象放弃当期归属的限制性股票。

## 3. 报告期内股权激励考核指标完成情况及确认的股份支付费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

计划名称	报告期内公司层面考核指标完成情况	报告期确认的股份支付费用
2020 年限制性股票激励计划首次授予部分	以 2023 年为考核年份的归属期未达到	-54,922,254.89
2020 年限制性股票激励计划预留授予部分	以 2023 年为考核年份的归属期未达到	-1,432,030.11
2021 年限制性股票激励计划首次授予部分	以 2023 年为考核年份的归属期未达到	-10,981,522.67
2023 年限制性股票激励计划首次授予部分	不适用	6,136,094.12
合计	/	-61,199,713.55

注：根据《企业会计准则》等有关规定，公司对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，确认本报告期的股份支付费用。以本报告期为考核年份的股权激励计划因报告期公司层面考核指标未达成，相应可行权权益数量将予以作废预估处理，之前年度已确认的股份支付费用将在本报告期冲回，同时以 2024 年度及以后年度为考核年份的各股权激励计划摊销在本报告期内的股份支付费用相较于之前年度较少，因此部分激励计划在本报告期确认的股份支付费用为负值。

## (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司董事会审议，2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期、预留授予部分第一个归属期、2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期均符合归属条件，并同意作废部分限制性股票。	公司于 2023 年 4 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-031）、《关于 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-032）、《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件的公告》（公告编号：2023-033）、《关于作废部分限制性股票的公告》（公告编号：2023-030）等相关公告。
根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2023 年 5 月 25 日出具的《证券变更登记证明》，公司完成了 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期的股份登记工作，本期共归属限制性股票 1,421,695 股。	公司于 2023 年 5 月 27 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-043）。
根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于 2023 年 6 月 5 日出具的《证券变更登记证明》，公司完成了 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期的股份登记工	公司于 2023 年 6 月 7 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期归属结果暨股份上市的公告》（公告编号：2023-044）。

作，合计归属限制性股票 552,064 股。	
公司董事会、股东大会分别审议通过《2023 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关文件。	公司分别于 2023 年 11 月 18 日、2023 年 12 月 12 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：2023-074）、《2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-079）等。
根据公司股东大会授权，经公司董事会审议，确定公司 2023 年限制性股票激励计划的首次授予日为 2023 年 12 月 21 日，以 75.10 元/股的授予价格向 706 名符合授予条件的激励对象授予 650 万股限制性股票。	公司于 2023 年 12 月 22 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：2023-084）等。

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### （三）董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

报告期内，公司未向董事、高级管理人员、核心技术人员新增授予限制性股票，未归属限制性股票。

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

适用 不适用

公司根据《公司章程》及公司有关内部规章制度，制定了较为完善的考评机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责拟订公司高级管理人员薪酬方案，并提交公司董事会审批；独立董事对公司薪酬制度执行情况进行监督，对高级管理人员薪酬相关事项发表了独立意见。报告期内，根据高级管理人员绩效考评结果并结合公司经营业绩情况，向高级管理人员发放了相应薪酬。

股权激励计划实施情况请见本报告“第四节 公司治理之十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响中的（二）相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的”。

### 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

报告期内，公司依据《公司法》《证券法》等有关法律、法规，结合公司治理及内控要求，修订了《公司章程》《关联交易管理制度》《独立董事工作制度》等多部公司内部控制制度。公司董事会根据《公司章程》《董事会议事规则》及相关内部控制制度，认真履行董事会的各项职责，严格执行股东大会的各项决议，认真推进股东大会各项决议的有效实施，促进公司规范运作、科学决策，推动公司各项业务顺利有序地开展，使公司保持良好的发展态势，切实保障了公司和全体股东的利益。

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

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

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

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司子公司的经营管理工作均围绕寒武纪整体战略目标及业务布局展开，严格按照《公司法》《证券法》等法规和条例，规范经营行为，加强内部管理。寒武纪已建立了《子公司管理办法》，在经营管理、财务管理、人事管理、重大事项报告、审计和监督等方面对子公司进行管理和约束，以此保护公司、投资人及其他相关方的合法权益，确保各子公司的健康发展。

## 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

详见公司于2024年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《中科寒武纪科技股份有限公司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

## 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十八、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

## 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司在董事会领导下，高度重视 ESG 管理，将可持续发展理念融入公司发展及日常经营中，注重环境保护措施，积极履行社会责任，完善公司治理结构，兼顾各相关方利益。公司第二届董事会第十八次会议审议通过了《2023 年度社会责任报告》，具体信息详见公司同日披露的《中科寒武纪科技股份有限公司 2023 年度社会责任报告》。

**二、环境信息情况**

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	-

**(一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位**

是 否

寒武纪的主营业务为集成电路芯片设计及销售，公司及子公司均不直接从事生产制造业务，不涉及相关的环保回收政策。公司秉承绿色经营，优化流程运营，经营过程绿色环保，不存在环保违法违规行。公司经营过程中产生的固体废弃物主要为生活垃圾，由当地环卫部门统一清运，生活污水排入市政污水管网后由污水处理厂集中处理，基本无污染物排放。

**(二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

无

**(三) 资源能耗及排放物信息**

适用 不适用

公司经营过程中消耗的资源能源主要是电能和生活用水资源，不属于高耗能、高排放企业。报告期内，公司及子公司办公场所合计用电 3,107,053.52 千瓦时。

**1. 温室气体排放情况**

适用 不适用

**2. 能源资源消耗情况**

适用 不适用

**3. 废弃物与污染物排放情况**

适用 不适用

**公司环保管理制度等情况**

适用 不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	<p>公司制定了《办公区能耗管理规定》，积极推行绿色办公，通过垃圾分类、节约用纸、节约用水等一系列的举措，减少二氧化碳排放，促进资源的再循环与可持续发展。</p> <p>同时，公司鼓励员工无纸化办公，使用电子表单批复，减少纸张使用率；在办公场所张贴节电节水标语，强化员工节约意识，提高能源使用效率；公司严格实施垃圾分类，张贴垃圾分类倡导语，并确保垃圾分类有效执行。</p>

具体说明

适用 不适用

### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

适用 不适用

公司致力于提供更高能效，从源头提升能源运用效率，节省运行时间和用电量，助力传统行业的智能化转型，在互联网、能源、金融等多个行业成效显著，帮助客户提升效率，降低了人力成本、运维管理成本。

### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

寒武纪的主营业务为智能芯片的设计及销售，公司及子公司均不直接从事生产制造业务，不涉及相关的环保回收政策。公司秉承绿色经营，优化流程运营，经营过程绿色环保，不存在环保违法违规行为。

## 三、社会责任工作情况

### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

详见公司同日披露的《2023 年度社会责任报告》。

### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）	-	/
物资折款（万元）	7.90	/
公益项目		
其中：资金（万元）	-	/
救助人数（人）	-	/
乡村振兴		
其中：资金（万元）	-	/
物资折款（万元）	-	/
帮助就业人数（人）	-	/

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

适用 不适用

寒武纪着力于公益支持，将企业的发展成果回馈社会。公司鼓励全体员工积极参与社会公益活动，用实际行动回报社会，努力实现企业与社会的和谐发展。

2023 年 5 月，上海寒武纪受浦东新区南汇新城镇政府号召，积极参与浦东新区“南汇新城镇 2023 年慈善公益联合捐活动”，参与捐款 1.00 万元，助力“助医、助困、助老、助学、助残”等各类慈善救助项目的顺利实施。

2023 年 7 月 30 日，受台风“杜苏芮”影响，北京市遭遇了特大暴雨灾害，门头沟区、房山区、怀柔区等地受灾严重。寒武纪受中共北京市委统战部号召，第一时间筹措方便面 1,000 箱、饮用水 1,000 箱，金额共计 6.90 万元，紧急驰援怀柔区九渡河镇，积极参与灾后重建工作，助力打赢防汛救灾和恢复重建攻坚战。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

### (三)股东和债权人权益保护情况

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规要求，建立了较为完善的公司治理结构和内控制度，公司依法履行信息披露义务，通过公告、上证 e 互动、业绩说明会等多元化法定沟通渠道，确保信息披露的真实、准确、完整、及时，保证股东和债权人平等地获取信息，切实维护股东和债权人的合法权益。

### (四)职工权益保护情况

公司注重营造多元、公平的职场生态，充分尊重员工文化与信仰，坚决保障不同性别、年龄、地区员工切身利益。

公司严格遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》《中华人民共和国社会保险法》《住房公积金管理条例》《中华人民共和国妇女权益保障法》等劳动者保护法律和法规，落实员工的各项合法权益，依法与员工签订劳动合同。

公司自觉遵守国家劳动法规，按国家规定实行员工休息与休假制度，同时不断完善薪酬福利制度，并为员工足额缴纳各类社会保险，并提供商业保险及企业奖金等福利政策。

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	611
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	61.16
员工持股数量（万股）	197.3759
员工持股数量占总股本比例（%）	0.47

注 1：“员工持股人数”为公司各期限限制性股票激励计划在本报告期内完成归属登记程序的人数。

注 2：“员工持股人数占公司员工总数比例”是以报告期期末公司员工总数进行计算。

注 3：“员工持股数量”为因公司限制性股票激励计划在本报告期内完成归属登记程序的员工直接持股情况（不含员工自行通过二级市场交易（买入及/或卖出）的公司股票数量以及首发前股份）。

注 4：“员工持股数量占总股本比例”是以报告期期末公司总股本 416,594,451 股进行计算。

### (五)供应商、客户和消费者权益保护情况

在与合作伙伴的紧密合作中，公司建立规范的导入、评价等流程，并实施分级管理以推动合作伙伴持续提升表现。此外，公司恪守企业社会责任理念并将其执行于合作伙伴管理的每个环节，在道德雇佣、促进本地化经济发展、环境保护、腐败预防等方面都做出了严格的管理和规定，不仅降低了风险，也进一步实现了公司的可持续发展。

### (六)产品安全保障情况

公司严格遵守《中华人民共和国产品质量法》等各项法律法规和国家标准，高度重视产品质量安全，实施严格的全流程质量管理，明确质量管理职责，保证研发的各个环节高效运行。

公司及全资子公司上海寒武纪已相继完成 ISO9001 质量管理体系认证，以确保在芯片、硬件、软件等产品研发、客户交付及服务过程中的品质。

### (七)在承担社会责任方面的其他情况

适用 不适用

详见公司同日披露的《2023 年度社会责任报告》。

#### 四、其他公司治理情况

##### (一) 党建情况

√适用 □不适用

寒武纪党支部成立于 2018 年 9 月。随着公司不断发展，2020 年 10 月进行了党组织设置调整优化，将原寒武纪党支部重新划分为寒武纪第一和第二党支部。2023 年 10 月，寒武纪第二党支部成功换届，第二届支部委员会正式成立。

经过五年的发展，支部不断优化党员结构，建成了一支综合素质高、研发能力强、带动作用突出的党员队伍。2023 年，寒武纪党支部共有正式党员 100 人、预备党员 2 人，发展积极分子 3 人。支部党员在各自岗位上充分发挥着积极带头作用。

作为培养青年人才、挖掘后备力量的重要阵地，支部严格对照程序要求对党员发展进行全程监督、全面把握，优化党员发展结构。2023 年，支部转正预备党员 1 名、发展党员 2 名，并持续密切与公司青年科研人员的联系，加强党员发展对象的培养教育，进一步激发党员后备力量队伍活力。

支部按照上级党委的决策部署，严格落实“三会一课”制度，扎实开展支部主题党日活动，定期召开支委会，规范开展支部换届、组织关系管理、党员发展等具体工作。

支部始终注重强化思想政治引领、筑牢理想信念根基、强化党员责任担当。2023 年，公司各支部均召开支部大会 8 次、支委会 12 次，开展主题党日活动 12 次、支部书记讲党课 1 次。

##### (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	公司分别于 2023 年 5 月 15 日、2023 年 8 月 31 日、2023 年 11 月 23 日举行了 2022 年度业绩说明会、2023 年半年度业绩说明会和 2023 年第三季度业绩说明会，向投资者进行业绩解读，并通过网络文字互动在线回复投资者问题。
借助新媒体开展投资者关系管理活动	10	1、除上述业绩说明会外，公司官方微信公众号发布了 5 篇公司财务经营成果相关文章，一张图解读公司定期报告，以清晰、易懂、直观的方式帮助投资者了解公司报告期内的财务状况、经营成果和发展规划；通过图文并茂的形式，展现公司报告期内针对大模型领域的研发进展及为行业赋能升级的战略和阶段性成果。 2、公司通过上证 e 互动平台等多元化交流方式与投资者保持定期、良好互动，报告期内共回复超过 200 个来自上证 e 互动平台的投资者提问；同时参与了特定对象调研、分析师会议、路演等多种形式的线上线下结合的调研活动，与投资者保持有效沟通。
官网设置投资者关系专栏	√是 □否	公司官网(www.cambricon.com)专门设置“投资者关系”栏目，包括“公司公告”和“投资者服务”2 个版块。“公司公告”与法定披露媒体同步更新公司公告信息，方便投资者快速获取公司最新信息。“投资者服务”为投资者提供多种公司联系方式和途径，确保公司与投资者之间保持顺畅、高效的交流。

开展投资者关系管理及保护的具体情况

√适用 □不适用

2023 年，公司高度重视投资者关系管理及对投资者权益的保护。公司充分利用多元化的交流途径，保持与公司投资者的良好沟通，依法依规向投资者传递公司价值，维护投资者的合法权益。除上述业绩说明会等投资者关系管理活动外，公司其他投资者关系管理与保护情况如下：

1、业绩说明会：公司在法定披露媒体披露定期报告后，积极召开业绩说明会，公司结合各报告期经营成果及财务指标的具体情况，就投资者关心的问题进行交流。报告期内，公司共召开3场业绩说明会。

2、上证e互动问答：报告期内，共答复超过200个来自该平台的投资者提问。公司认真对待每位投资者的提问，确保披露的信息真实、准确。

3、IR电话和电子邮箱：保持IR电话和电子邮箱的畅通，第一时接听和回复中小投资者关心的问题，加强与投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解；同时，充分听取投资者尤其是中小投资者的意见和诉求，并及时将投资者意见和建议汇总反馈给公司管理层，形成良性互动。

4、投资者调研活动：报告期内，共参与9场投资者调研活动，并通过上证e互动平台予以汇总发布。

5、来访投资者接待：公司设置“投资者联络站”，负责在交易日接待经过预约的来访投资者，与投资者进行沟通，增进投资者对公司的了解。

6、完善并落实保护中小投资者权益机制：公司积极维护中小投资者合法权益。若公司股东大会审议的议案，涉及可能影响中小投资者权益的重大事项，相关议案会对中小投资者进行单独计票，其表决情况也在股东大会决议公告中予以披露。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

公司严格履行信息披露义务，通过定期报告、临时公告等形式披露公司经营、业务等情况。除法定强制披露信息外，还依法披露中标合同等与投资者作出价值判断和投资决策相关的信息，提升信息披露的有效性。

此外，公司通过官方媒体途径发布经营情况“一张图”等简明易懂的图文形式新闻，帮助投资者直观获取公司动态、传递公司价值。

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司遵守《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等有关法律法规，制定了《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》《内幕信息知情人登记管理制度》等相关制度，基于公平、公正、公开的原则，客观、真实、准确、完整地向投资者介绍和反映公司实际情况。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

寒武纪自成立之初就高度重视知识产权保护，持续加大专利布局。寒武纪目前已构筑了完整的知识产权管理体系，2023年，公司完善了《寒武纪专利申请和授权奖励制度》，进一步增强对员工创新能力的激励，促进科技成果转化，提高公司生产效率和经济效益。

公司配备了先进的知识产权管理系统，实现了知识产权信息化管理。另外，公司规范内部申请与代理机构申请流程，有效规避知识产权风险。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

报告期内，公司共召开了2次股东大会，中科算源等机构股东参与了公司重要议案的审议和表决投票。此外，公司参与多场机构调研活动，听取机构投资者的建议和意见，进一步完善公司治理。

### (六) 其他公司治理情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东、实际控制人陈天石	注 1	注 1	是	注 1	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前除控股股东、实际控制人陈天石以外其他持有 5%以上股份的股东	注 2	注 2	是	注 2	是	不适用	不适用
	股份限售	首发前持有 5%以下股份的股东	注 3	注 3	是	注 3	是	不适用	不适用
	股份限售	公司除独立董事外的董事及高级管理人员	注 4	注 4	是	注 4	是	不适用	不适用
	股份限售	公司监事	注 5	注 5	是	注 5	是	不适用	不适用
	股份限售	公司核心技术人员	注 6	注 6	是	注 6	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人陈天石	注 7	注 7	否	注 7	是	不适用	不适用
	解决关联交易	公司控股股东、实际控制人陈天石以及首发前持有 5%以上股份的股东	注 8	注 8	否	注 8	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东陈天石、公司的董事及高级管理人员	注 9	注 9	是	注 9	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人陈天石	注 10	注 10	否	注 10	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人陈天石、公司的董事及高级管理人员	注 11	注 11	否	注 11	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 12	注 12	是	注 12	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人陈天石、公司的董事、监事及高级管理人员	注 13	注 13	否	注 13	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人陈天石、公司的董事、监事及高级管理人员	注 14	注 14	否	注 14	是	不适用	不适用

	其他	公司的董事（不含独立董事）、监事（不含外部监事）、高级管理人员、核心技术人员	注 15	注 15	是	注 15	是	不适用	不适用
与再融资相关的承诺	股份限售	再融资发行股份认购对象	注 16	注 16	是	注 16	是	不适用	不适用
	其他	公司董事、高级管理人员	注 17	注 17	是	注 17	是	不适用	不适用
	其他	公司控股股东、实际控制人及其一致行动人	注 18	注 18	是	注 18	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	作为公司限制性股票激励计划激励对象的公司董事、高级管理人员	注 19	注 19	是	注 19	是	不适用	不适用
	其他	公司	注 20	注 20	否	注 20	是	不适用	不适用
	其他	公司限制性股票激励计划的激励对象	注 21	注 21	否	注 21	是	不适用	不适用
其他承诺	股份限售	公司实际控制人	注 22	注 22	是	注 22	是	不适用	不适用

注 1：控股股东、实际控制人陈天石先生承诺

(1) 公司股票上市后，本人持有的首发前股份锁定期届满后，本人拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市交易之日起 36 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份。

公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不减持首发前股份，不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，本人每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2.00%，并遵守《董监高减持实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。

公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(3) 本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(4) 本人所持首发前股份的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的 50.00%，每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。但是，1) 出现如下情形之一时，本人不减持所持有的首发前股份：①公司或者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调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；②本人因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他情形。2) 出现如下情形之一时，自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前，本人不减持所持有的首发前股份：①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚；②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。

(5) 本人所持首发前股份的锁定期满后，本人拟减持首发前股份的，将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时公告。本人拟通过集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告；在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本人将在减持前四个交易日通知公司，并由公司在减持前三个交易日公告。

本人减持首发前股份时，1) 采取集中竞价交易方式时，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%；2) 采取大宗交易方式时，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%；3) 通过协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。若通过协议转让方式减持并导致本人不再具有上市公司大股东身份，本人将在减持后的六个月内继续遵守前述第 1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 1)、2) 项时，本人与一致行动人（如有）合并计算减持数量。

(6) 若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。

(7) 本人将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于公司控股股东、实际控制人所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注 2：公司首发前除控股股东、实际控制人陈天石以外其他持有 5% 以上股份的股东承诺

#### 1、股东艾溪合伙承诺：

(1) 公司股票上市后，本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后，本企业/本公司拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 36 个月内，本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。

公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本企业/本公司不减持首发前股份，不转让或委托他人管理首发前股份，也不提议由公司回购首发前股份；自公司股票上市之日起第 4 个会计年度和第 5 个会计年度内，本企业/本公司每年减持的首发前股份不超过公司股份总数的 2.00%，并遵守《董监高减持实施细则》关于减持股份的相关规定。公司股票上市后且实现盈利后，本企业/本公司将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 36 个月届满之日孰晚之日起减持首发前股份。

公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本企业/本公司所持首发前股份的锁定期自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(3) 本企业/本公司所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(4) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，每年累计减持的股份数量不超过所持公司股份总数的 50.00%，每年剩余未减持股份数量不累计到第二年。但是，1) 出现如下情形之一时，本企业/本公司不减持所持有的首发前股份：① 公司或者本企业/本公司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调查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满六个月的；② 本企业/本公司因违反证券交易所业务规则，被证券交易所公开谴责未满三个月的；③ 法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则规定的其他

情形。2) 出现如下情形之一时,自相关决定作出之日起至公司股票终止上市或者恢复上市前,本企业/本公司不减持所持有的首发前股份:①公司因欺诈发行或者因重大信息披露违法受到中国证监会行政处罚;②公司因涉嫌欺诈发行罪或者因涉嫌违规披露、不披露重要信息罪被依法移送公安机关。

(5) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期满后,本企业/本公司拟减持首发前股份的,将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定,以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息,并由公司及时公告。本企业/本公司拟通过集中竞价交易方式减持的,将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告;在锁定期(包括延长的锁定期限)届满后两年内,本企业/本公司将在减持前四个交易日通知公司,并由公司在减持前三个交易日公告。

本企业/本公司减持首发前股份时,1) 采取集中竞价交易方式时,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%;2) 采取大宗交易方式时,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%;3) 通过协议转让方式减持的,单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。若通过协议转让方式减持并导致本企业/本公司不再具有上市公司大股东身份,本企业/本公司将在减持后的六个月内继续遵守前述第 1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 1)、2) 项时,本企业/本公司与一致行动人(如有)合并计算减持数量。

(6) 若本企业/本公司违反本承诺函,所得的收益归公司所有;若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司,则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(7) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于公司控股股东、实际控制人的一致行动人所持首发前股份转让的其他相关规定;如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的,以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

## 2、股东中科算源承诺:

(1) 公司股票上市后,本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后,本企业/本公司拟减持首发前股份的,将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 12 个月内,本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份,也不由公司回购首发前股份。

(3) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期届满后,将认真遵守《公司法》《证券法》、中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定,结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要,审慎制定股票减持计划,在股票锁定期满后逐步减持。

(4) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期满后,本企业/本公司拟减持首发前股份的,将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定,以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息,并由公司及时公告。本企业/本公司拟通过集中竞价交易方式减持的,将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告;在锁定期(包括延长的锁定期限)届满后两年内,本企业/本公司将在减持前四个交易日通知公司,并由公司在减持前三个交易日公告。

本企业/本公司减持首发前股份时,1) 采取集中竞价交易方式时,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%;2) 采取大宗交易方式时,在任意连续 90 日内,减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%;3) 通过协议转让方式减持的,单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。若通过协议转让方式减持并导致本企业/本公司不再具有上市公司大股东身份,本企业/本公司将在减持后的六个月内继续遵守前述第 1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 1)、2) 项时,本企业/本公司与一致行动人(如有)合并计算减持数量。

(5) 若本企业/本公司违反本承诺函,违反承诺而获得的收益归公司所有;若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司,则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(6) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5.00% 以上股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

3、首发前其他合计持有 5% 以上股份的股东国投（上海）科技成果转化创业投资基金企业（有限合伙）、宁波瀚高投资合伙企业（有限合伙）、南京招银电信新趋势凌霄成长股权投资基金合伙企业（有限合伙）、湖北长江招银成长股权投资合伙企业（有限合伙）、苏州工业园区古生代创业投资企业（有限合伙）、苏州工业园区智科胜讯创业投资企业（有限合伙）承诺：

(1) 公司股票上市后，本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后，本企业/本公司拟减持首发前股份的，将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份，也不由公司回购首发前股份。

(3) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期届满后，将认真遵守《公司法》《证券法》、中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。

(4) 本企业/本公司所持首发前股份的锁定期满后，本企业/本公司拟减持首发前股份的，将根据中国证监会、上海证券交易所关于股东减持的相关规定，以书面形式通知公司减持意向和拟减持数量等信息，并由公司及时公告。本企业/本公司拟通过集中竞价交易方式减持的，将在首次卖出的十五个交易日前向上海证券交易所备案减持计划并予以公告；在锁定期（包括延长的锁定期限）届满后两年内，本企业/本公司将在减持前四个交易日通知公司，并由公司在减持前三个交易日公告。

本企业/本公司减持首发前股份时，1) 采取集中竞价交易方式时，①如本企业/本公司符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件，本企业/本公司减持股份将适用下列比例限制：A.截至公司首次公开发行上市日，投资期限不满 36 个月的，在任意连续 90 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%；B.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 36 个月以上但不满 48 个月的，在任意连续 60 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%；C.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 48 个月以上但不满 60 个月的，在任意连续 30 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%；D.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 60 个月以上的，减持股份总数不再受比例限制。（前述投资期限自创业投资基金投资公司金额累计达到 300.00 万元之日或者投资金额累计达到投资公司总投资额 50.00%之日开始计算。）②如本企业/本公司不符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件，本企业/本公司将执行下列减持方式：在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%。

2) 采取大宗交易方式时，本企业/本公司将适用如下减持条件：①如本企业/本公司符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件，本企业/本公司减持股份将适用下列比例限制：A.截至公司首次公开发行上市日，投资期限不满 36 个月的，本企业/本公司在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%；B.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 36 个月以上但不满 48 个月的，本企业/本公司在任意连续 60 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%；C.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 48 个月以上但不满 60 个月的，本企业/本公司在任意连续 30 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%；D.截至公司首次公开发行上市日，投资期限在 60 个月以上的，减持股份总数不再受比例限制。（前述投资期限自本企业/本公司投资公司金额累计达到 300.00 万元之日或者投资金额累计达到投资公司总投资额 50.00%之日开始计算。）②如本企业/本公司不符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件，本企业/本公司将执行下列减持方式：在任意连续 90 日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%。

3) 通过协议转让方式减持的, 单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。若通过协议转让方式减持并导致本企业/本公司不再具有上市公司大股东身份, 本企业/本公司将在减持后的六个月内继续遵守前述第 1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 1) ② 项、2) ② 项时, 本企业/本公司与一致行动人(如有) 合并计算减持数量。

(5) 若本企业/本公司违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司, 则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(6) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5.00% 以上股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

注 3: 公司首发前持有 5% 以下股份的股东承诺

1、股东艾加溪合伙承诺:

(1) 公司股票上市后, 本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后, 本企业/本公司拟减持首发前股份的, 将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 36 个月内, 本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份, 也不由公司回购首发前股份。

(3) 本企业/本公司减持首发前股份时, 1) 采取集中竞价交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%; 2) 采取大宗交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%; 3) 通过协议转让方式减持的, 单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。若通过协议转让方式减持并导致本企业/本公司不再具有上市公司大股东身份, 本企业/本公司将在减持后的六个月内继续遵守前述第 1) 项的规定并履行相关的信息披露义务。适用前述 1)、2) 项时, 本企业/本公司与一致行动人(如有) 合并计算减持数量。

(4) 若本企业/本公司违反本承诺函, 所得的收益归公司所有; 若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司, 则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(5) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5.00% 以下股份股东及员工持股计划所持首发前股份转让的其他相关规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

2、首发前股东杭州阿里创业投资有限公司、北京纳远明志信息技术咨询有限公司、科大讯飞股份有限公司、国新资本有限公司、天津纳什均衡企业管理合伙企业(有限合伙)、宁波汇原创业投资合伙企业(有限合伙)、金石银翼股权投资(杭州)合伙企业(有限合伙)、宁波东鹏合立股权投资合伙企业(有限合伙)、广州汇星二号实业投资合伙企业(有限合伙)、宁波梅山保税港区中金瀚模股权投资合伙企业(有限合伙)、北京国科艾熙财务咨询中心(有限合伙)承诺:

(1) 公司股票上市后, 本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后, 本企业/本公司拟减持首发前股份的, 将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份, 也不由公司回购首发前股份。

(3) 本企业/本公司减持首发前股份时, 1) 采取集中竞价交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%; 2) 采取大宗交易方式时, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%; 3) 通过协议转让方式减持的, 单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。适用前述 1)、2) 项时, 本企业/本公司与一致行动人(如有)合并计算减持数量。

(4) 若本企业/本公司违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司, 则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(5) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5.00% 以下股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定; 如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的, 以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

### 3、首发前其他持有 5% 以下股份的股东承诺:

(1) 公司股票上市后, 本企业/本公司持有的首发前股份锁定期届满后, 本企业/本公司拟减持首发前股份的, 将严格遵守中国证监会、上海证券交易所关于股东减持首发前股份的相关规定。

(2) 自公司股票上市之日起 12 个月内, 本企业/本公司不转让或委托他人管理首发前股份, 也不由公司回购首发前股份。

(3) 本企业/本公司减持首发前股份时, 1) 采取集中竞价交易方式时, ①如本企业/本公司符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件, 本企业/本公司减持股份将适用下列比例限制: A.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限不满 36 个月的, 在任意连续 90 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%; B.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 36 个月以上但不满 48 个月的, 在任意连续 60 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%; C.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 48 个月以上但不满 60 个月的, 在任意连续 30 日内减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1.00%; D.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 60 个月以上的, 减持股份总数不再受比例限制。(前述投资期限自创业投资基金投资公司金额累计达到 300.00 万元之日或者投资金额累计达到投资公司总投资额 50.00%之日开始计算。)②如本企业/本公司不符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件, 本企业/本公司将执行下列减持方式: 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过公司股份总数的 1.00%。

2) 采取大宗交易方式时, 本企业/本公司将适用如下减持条件: ①如本企业/本公司符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件, 本企业/本公司减持股份将适用下列比例限制: A.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限不满 36 个月的, 本企业/本公司在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%; B.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 36 个月以上但不满 48 个月的, 本企业/本公司在任意连续 60 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%; C.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 48 个月以上但不满 60 个月的, 本企业/本公司在任意连续 30 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%; D.截至公司首次公开发行上市日, 投资期限在 60 个月以上的, 减持股份总数不再受比例限制。(前述投资期限自本企业/本公司投资公司金额累计达到 300.00 万元之日或者投资金额累计达到投资公司总投资额 50.00%之日开始计算。)②如本企业/本公司不符合中国证监会、上海证券交易所关于创业投资基金的认定条件, 本企业/本公司将执行下列减持方式: 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2.00%。

3) 通过协议转让方式减持的, 单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5.00%。适用前述 1) ② 项、2) ② 项时, 本企业/本公司与一致行动人(如有)合并计算减持数量。

(4) 若本企业/本公司违反本承诺函, 违反承诺而获得的收益归公司所有; 若本企业/本公司未将违规减持所得上缴公司, 则本企业/本公司当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本企业/本公司完全履行本承诺函为止。

(5) 本企业/本公司将同时遵守法律、法规及中国证监会、《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于持有公司 5.00% 以下股份股东所持首发前股份转让的其他相关规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

**注 4：公司除独立董事外的董事及高级管理人员承诺**

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的首发前股份，也不要求由公司回购首发前股份。

公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不转让或者委托他人管理本人首发前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。

公司股票上市交易后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者公司股票上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第 1 个交易日）收盘价低于发行价，本人所持首发前股份的锁定期限自动延长至少 6 个月。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(2) 首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%；本人在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%。

(3) 本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发行价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(4) 本人将同时遵守《董监高减持实施细则》及上海证券交易所其他有关董事、高级管理人员减持首发前股份的相关规定。

(5) 前述承诺不因本人在公司担任职务的变更或自公司离职等原因而放弃履行。

(6) 若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。

(7) 本人将同时遵守法律、法规及《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于公司董事、高级管理人员所持首发前股份转让的其他规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

**注 5：公司监事承诺**

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理本人持有的首发前股份，也不要求由公司回购首发前股份。

公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不转让或者委托他人管理本人首发前已直接或间接持有的公司股份，也不提议由公司回购该部分股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市交易之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。

(2) 首发前股份的锁定期届满后，本人在公司任职期间，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%；本人在公司任职期届满后离职的，离职后 6 个月内不转让首发前股份；本人在任职期届满前离职的，在就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的首发前股份不超过本人所持首发前股份总数的 25.00%。

(3) 本人所持首发前股份在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。前述发行价指公司首次公开发行股票的发价价格，如果公司上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照中国证监会、证券交易所的有关规定作除权除息处理。

(4) 本人将同时遵守《董监高减持实施细则》及上海证券交易所其他有关监事减持首发前股份的相关规定。

(5) 前述承诺不因本人在公司担任职务的变更或自公司离职等原因而放弃履行。

(6) 若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。

(7) 本人将同时遵守法律、法规及《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于公司监事所持首发前股份转让的其他规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

#### 注 6：公司核心技术人员承诺

(1) 自公司股票上市之日起 12 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后 6 个月内，本人不转让或委托他人管理首发前股份。

公司股票上市后且实现盈利前，自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，本人不减持本人持有的首发前股份；如本人在前述期间内自公司处离职，离职后本人将继续遵守前述承诺。公司股票上市后且实现盈利后，本人将自公司当年年度报告披露后次日与自公司股票上市之日起 12 个月期满之日孰晚之日起减持首发前股份。

(2) 自首发前股份的锁定期届满之日起 4 年内，本人每年转让的首发前股份不超过公司上市时本人所持首发前股份总数的 25.00%，减持比例可以累积使用。

(3) 若本人违反本承诺函，违反承诺而获得的收益归公司所有；若本人未将违规减持所得上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至本人完全履行本承诺函为止。

(4) 本人将同时遵守法律、法规及《科创板股票上市规则》、上海证券交易所业务规则等关于公司核心技术人员所持首发前股份转让的其他规定；如有新的法律、法规及中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定与本承诺内容不一致的，以新的法律、法规、中国证监会、上海证券交易所规范性文件规定为准。

#### 注 7：关于解决与避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人陈天石出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，具体承诺如下：

(1) 本人及相关企业目前不存在与公司构成或可能构成竞争关系的业务的情形。

(2) 未来本人及相关企业不会经营任何与公司经营的业务构成或可能构成竞争关系的其他公司、企业或经营实体。

(3) 本人及相关企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与公司所从事的业务有竞争关系，则控股股东、实际控制人将立即通知公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予公司。

(4) 本人及相关企业不会向与公司存在竞争性业务的公司、企业或其他经营实体提供资金、技术、销售渠道、客户信息支持。

(5) 如公司未来拓展其业务范围，与相关企业产生或可能产生同业竞争情形，本人及相关企业将及时采取以下措施避免竞争：(1) 停止生产经营构成竞争或可能构成竞争的产品或业务；(2) 将构成竞争或可能构成竞争的业务依法注入到公司；(3) 将构成竞争或可能构成竞争的业务转让给无关联的第三方。

(6) 本人保证不利用公司控股股东、实际控制人的身份损害公司及其中小股东的合法权益。

(7) 如本人及相关企业违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有；如本人及相关企业未将相关收益上缴公司，则本人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至本人履行完本承诺为止。

(8) 上述承诺出具后将持续有效，直至本人不再是公司控股股东、实际控制人。

#### 注 8：关于规范和减少关联交易的承诺

为进一步规范和减少关联交易，公司控股股东、实际控制人陈天石以及首发前持有 5% 以上股份的股东出具了《关于规范和减少关联交易的承诺函》，具体承诺如下：

(1) 不存在控股股东、实际控制人、首发前持有 5% 以上股份的股东及关联方占用公司资金、资产或其他资源的情形，不存在截至本承诺函出具之日仍未予以归还或规范的情形。

(2) 目前及将来除必要的经营性资金往来外，控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东及关联方将杜绝占用公司资金、资产的行为。

(3) 控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东及关联方将尽量避免或减少与公司之间产生关联交易事项。若控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东及关联方与公司发生不可避免的关联交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，依法签订协议，履行合法程序，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

(4) 控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东将严格按照《公司法》《证券法》《科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》等治理制度关于关联交易事项的规定，依法签订协议、履行关联交易决策程序及回避表决程序，并将及时对关联交易事项进行信息披露。

(5) 控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东不会利用关联交易转移、输送利润，不会通过公司的经营决策权损害公司及其他股东的合法权益。

(6) 控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东对违背上述承诺或未履行上述承诺而给公司、其他股东造成的损失进行赔偿；如控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东未向公司履行赔偿责任，则控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配，直至控股股东、实际控制人、首发前持有公司 5% 以上股份的股东履行完本承诺为止。

(7) 上述承诺出具后将持续有效，直至承诺人不再是公司控股股东、实际控制人、持有公司 5% 以上股份的股东。

#### 注 9：关于稳定股价及股份回购的措施和承诺

##### 1、公司稳定股价的预案

根据公司 2020 年 3 月 10 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过的《中科寒武纪科技股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后稳定公司股价的预案》，公司稳定股价的预案如下：

### （1）启动股价稳定措施的具体条件

在满足法定上市条件的前提下，自公司上市后 36 个月内，公司 A 股股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一年经审计的每股净资产值（如有派息、送股、资本公积转增股本、股份拆细、增发、配股或缩股等除权除息事项导致公司净资产或股份总数发生变化的，上述每股净资产值相应进行调整，下同），且满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、信息披露、增持或回购相关规定的前提下，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。

### （2）稳定股价的具体措施

公司及公司控股股东、董事（独立董事除外，下同）、高级管理人员承担稳定公司股价的义务。公司及公司控股股东、董事和高级管理人员应以定性或定量的方式区别分析资本市场的系统性原因、行业周期的系统性原因、公司业绩波动的影响等不同因素的作用，并采取措施以促使公司股票收盘价回升。

#### 1) 实施股价稳定措施的前提

公司股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件。

#### 2) 股价稳定的具体措施

##### ①控股股东增持公司股份

A、控股股东将在触发启动股价稳定措施条件之日起 30 个工作日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则控股股东可中止实施股份增持计划。控股股东中止实施股份增持计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则控股股东应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，控股股东合计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500.00 万元。

B、控股股东在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

C、公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，控股股东承诺就公司股份回购方案以控股股东提名董事的身份在公司董事会上投赞成票。

D、如控股股东未履行上述增持股份的承诺，则公司可将控股股东股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付控股股东的现金分红予以扣留，直至控股股东履行承诺为止；如控股股东未履行承诺，控股股东愿依法承担相应的责任。

E、控股股东股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使控股股东履行要约收购义务。

##### ②董事和高级管理人员增持公司股份

A、当满足下列任一条件时，触发董事和高级管理人员增持公司股份措施：**a**、控股股东无法实施股份增持方案；**b**、控股股东增持公司股份方案实施完成后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产”（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）。

B、董事和高级管理人员将在触发增持股份的条件之日起 90 个工作日内增持公司股份，每年用于增持股份的金额不低于董事和高级管理人员上一年度于公司取得税后薪酬的 20.00%。但在上述期间内如果公司股票连续 5 个交易日的收盘价格均高于公司最近一年经审计的每股净资产，董事和高级管理人员可中止实施增持计划。

C、董事和高级管理人员在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

D、公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，董事和高级管理人员承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票。

E、如董事和高级管理人员未履行上述增持股份的承诺，则公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付董事和高级管理人员的薪酬及现金分红总额的 80.00% 予以扣留，直至董事和高级管理人员履行承诺为止；如董事和高级管理人员未履行承诺，将依法承担相应的责任。

### ③公司回购股份

A、当满足下列任一条件时，触发公司回购股份措施：a、控股股东及董事、高级管理人员无法实施股份增持方案；b、控股股东及董事、高级管理人员实施股份增持方案后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）”。

B、在达到触发启动股价稳定措施条件的情况下，公司将在 10 个交易日内提出稳定股价预案并公告，并及时披露稳定股价措施的审议和实施情况。公司经三分之二以上董事出席的董事会决议可以实施回购股票。公司董事会批准实施回购股票的议案后公司将依法履行相应的公告、备案及通知债权人等义务。在满足法定条件下依照决议通过的实施回购股票的议案中所规定的价格区间、期限实施回购。

C、在实施上述回购计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则公司可中止实施股份回购计划。公司中止实施股份回购计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则公司应继续实施上述股份回购计划；单次实施回购股份完毕或终止后，本次回购的公司股份将按照《公司法》及《公司章程》等相关规定予以处置。公司上市后 36 个月内，用于稳定股价的回购股份的资金原则上累计不低于 1,000.00 万元。

D、如公司未履行上述回购股份的承诺，则公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

E、公司上市后 36 个月内，若公司新聘任董事（不含独立董事）和高级管理人员的，将确保该等人员履行公司上市时董事（不含独立董事）和高级管理人员已作出的相应承诺。

F、公司股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件。

### ④稳定股价预案的实施

A、公司及控股股东、董事、高级管理人员承诺严格履行前述关于履行稳定股价预案及相关承诺。

B、在实施稳定股价的预案过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则控股股东、董事、高级管理人员及公司可中止实施股份增持及回购方案。

C、在实施稳定股价的预案过程中，不得导致公司不符合法定上市条件。

### ⑤未履行稳定股价预案的约束措施

公司及控股股东、董事、高级管理人员如未能履行前述关于履行稳定股价预案，公司及控股股东、董事、高级管理人员将严格执行相关约束措施。

2、控股股东陈天石先生承诺：

(1) 控股股东将在触发启动股价稳定措施条件之日起 30 个交易日内向公司提交增持公司股份的方案并由公司公告。在实施上述增持计划过程中，如连续 5 个交易日公司股票收盘价均高于每股净资产，则控股股东可中止实施股份增持计划。控股股东中止实施股份增持计划后，如自公司上市后 36 个月内再次达到股价稳定措施的启动条件，则控股股东应继续实施上述股份增持计划。公司上市后 36 个月内，控股股东累计用于增持股份的资金原则上累计不低于 500.00 万元。

(2) 控股股东在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

(3) 公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于每股净资产的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，控股股东承诺就公司股份回购方案以控股股东提名董事的身份在公司董事会上投赞成票。

(4) 如控股股东未履行上述增持股份的承诺，则公司可将控股股东股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付控股股东的现金分红予以扣留，直至控股股东履行承诺为止；如控股股东未履行承诺，控股股东愿依法承担相应的责任。

(5) 控股股东股价稳定措施的实施，不得导致公司不符合法定上市条件，同时不能迫使控股股东履行要约收购义务。

(6) 在启动股价稳定措施的条件满足时，如控股股东未采取上述股价稳定的具体措施，控股股东承诺接受以下约束措施：

1) 控股股东将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2) 如果控股股东未采取上述股价稳定的具体措施的，则公司可暂扣控股股东当年现金分红，直至按《中科寒武纪科技股份有限公司关于公司首次公开发行股票并在科创板上市后稳定公司股价的预案》的内容采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

3、董事、高级管理人员承诺：

公司的董事（不含独立董事，下同）、高级管理人员就公司首次公开发行股票并在科创板上市后三年内执行稳定公司股价的预案相关事宜，承诺如下：

(1) 当满足下列任一条件时，触发本人增持公司股份措施：1) 控股股东无法实施股份增持方案；2) 控股股东增持公司股份方案实施完成后，公司股票仍未满足“公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产”（如遇除权除息事项，上述每股净资产值相应进行调整）。

(2) 本人将在触发增持股份的条件之日起 90 个交易日内通过证券交易所在二级市场增持公司股份社会公众股份，连续十二个月内用于增持股份的金额不低于本人上一年度于公司取得税后薪酬的 20.00%。但在上述期间内如果公司股票连续 5 个交易日的收盘价格均高于公司最近一年经审计的每股净资产，本人可中止实施增持计划。

(3) 本人在股份增持完成后的 6 个月内将不出售所增持的股份，增持股份的行为应符合有关法律、法规、规范性文件的规定以及上海证券交易所相关业务规则、备忘录的要求。

(4) 公司上市后 36 个月内出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）的情形，且公司拟通过回购公司股份的方式稳定公司股价，本人承诺就公司股份回购方案以本人的董事（如有）身份在董事会上投赞成票。

(5) 如董事和高级管理人员未履行上述增持股份的承诺，则公司可将董事和高级管理人员股份增持义务触发当年及其后一个年度公司应付董事和高级管理人员的薪酬及现金分红总额的 80.00% 予以扣留，直至董事和高级管理人员履行承诺为止；如董事和高级管理人员未履行承诺，将依法承担相应的责任。

(6) 本人买入公司股份应符合相关法律、法规的规定，需要履行证券监督管理部门、证券交易所等主管部门审批的，应履行相应的审批手续。因未获得批准而未买入公司股份的，视同已履行本承诺。

(7) 在启动股价稳定措施的条件满足时，如未采取上述股价稳定的具体措施，承诺接受以下约束措施：

1) 本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述股价稳定措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。

2) 如果本人未采取上述股价稳定的具体措施的，将在前述事项发生之日起 10 个工作日内，公司停止发放本人的薪酬，同时暂扣本人当年的现金分红（如有），直至本人按本承诺函的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。

注 10：对欺诈发行上市的股份购回承诺

1、公司承诺：

本公司保证本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如本公司不符合发行上市条件，构成欺诈发行的，公司将在中国证监会等有权部门确认后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，购回价格不低于本次公开发行的公司股票发行价加算银行同期存款利息，并根据相关法律、法规规定履行相应的审议、公告程序实施。在实施上述股份购回时，如法律、法规、《公司章程》等另有规定的从其规定。

2、控股股东、实际控制人陈天石先生承诺：

本人保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，构成欺诈发行的，本人将在中国证监会等有权部门确认后的 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股，购回价格不低于本次公开发行的公司股票发行价加算银行同期存款利息，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规、《公司章程》等另有规定的从其规定。

注 11：填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1、公司承诺：

公司首次公开发行股票并在科创板上市后，公司的股本和归属于公司股东所有者权益将有较大幅度增加，公司每股收益和加权平均净资产收益率等股东即期回报可能被摊薄。鉴于上述情况，公司拟通过加强募集资金有效使用、保证并加快募投项目实施、完善利润分配政策等方式，提高公司盈利能力，增厚未来收益，以填补股东被摊薄即期回报。公司现就其首次公开发行股票并在科创板上市相关摊薄即期回报采取的填补措施的切实履行事项，承诺如下：

(1) 提高经营效率、合理控制成本费用支出

公司将通过提高经营管理水平和加强费用控制，提高管理效率和降低内部运营成本；通过加强对原材料采购活动的管控，进一步降低生产成本；通过加强预算控制和内部监督，提高资金使用效率和降低财务成本。总之，公司通过提高经营效率及成本费用控制水平，不断增强公司的总体盈利能力，使公司产品以高品质、低成本参与市场竞争。

(2) 加强技术团队建设，加大研发投入和技术创新

公司将持续加强技术团队建设，加大研发投入和技术创新，不断提高产品质量和技术水平，增强企业核心竞争力，保持在行业内的技术优势。

(3) 保证募集资金规范、有效使用，实现项目预期效益

为规范募集资金的管理，提高资金使用效率，公司已根据《公司法》《证券法》及《科创板股票上市规则》等相关规定，并结合自身实际情况，制定《募集资金管理制度》。

首次发行募集资金到账后，公司董事会将开设募集资金专项账户，对募集资金进行专项存储；公司将就募集资金账户与开户银行、保荐机构签订募集资金三方监管协议，由保荐机构和开户银行对募集资金进行共同监管，确保募集资金专款专用。同时，公司将严格遵守《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法》的相关规定，在进行募投项目投资时，规范使用募集资金，履行审批手续。

(4) 保证募投项目实施效果，加快募投项目实施进度

募投项目均围绕公司主营业务开展，其实施有利于提升公司竞争力和盈利能力。首次发行募集资金到位后，公司按计划确保募集资金投资项目建设进度，推动募集资金投资项目实施，争取募集资金投资项目早日实现预期效益。

(5) 完善利润分配政策，强化投资者回报

为了进一步规范公司利润分配政策，公司按照《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》的要求，并结合公司实际情况，经公司股东大会审议通过了上市后适用的《公司章程（草案）》和《中科寒武纪科技股份有限公司上市后三年内股东分红回报规划》。公司的利润分配政策和未来利润分配规划重视对投资者的合理、稳定投资回报，公司将严格按照其要求进行利润分配。首次公开发行股票并上市完成后，公司将广泛听取独立董事、投资者尤其是中小股东的意见和建议，不断完善公司利润分配政策，强化对投资者的回报。

2、公司控股股东、实际控制人陈天石先生承诺：

公司的控股股东、实际控制人就公司首次公开发行股票并在科创板上市相关摊薄即期回报采取的填补措施的切实履行事项，承诺如下：

在任何情况下，本人不越权干预公司经营活动，不侵占公司利益。

自本承诺出具日至公司首次发行实施完毕前，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的，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。

本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若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。

3、公司董事、高级管理人员承诺：

公司的董事、高级管理人员就公司首次公开发行股票并在科创板上市相关摊薄即期回报采取的填补措施的切实履行事项，承诺如下：

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

(2) 承诺对本人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) 承诺在本人的职责和权限范围内，促使由董事会或薪酬与考核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) 承诺如公司未来进行股权激励计划，本人在自身职责和权限范围内，促使公司拟公布的股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

注 12：利润分配政策的承诺

公司就首次公开发行股票并在科创板上市相关股利分配政策事项承诺如下：

公司将遵守并执行届时有效的《中科寒武纪科技股份有限公司公司章程》《中科寒武纪科技股份有限公司上市后前三年度股东分红回报规划的议案》中关于利润分配政策的内容。

注 13：依法承担赔偿责任或赔偿责任的承诺

### 1、公司承诺：

如公司首次公开发行股票的招股说明书及其他相关申请文件有虚假记载、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。公司将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后 10 个工作日内，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则启动赔偿投资者损失的相关工作，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

### 2、控股股东、实际控制人陈天石先生承诺：

如公司首次公开发行股票的招股说明书及其他相关申请文件有虚假记载、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。本人将在上述违法事实被中国证监会、证券交易所或司法机关认定后，本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则启动赔偿投资者损失的相关工作，投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

### 3、全体董事、监事、高级管理人员承诺：

如公司首次公开发行股票的招股说明书及其他相关申请文件有虚假记载、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。在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司及本人将启动赔偿投资者损失的相关工作。投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

### 注 14：关于未能履行承诺约束措施的承诺

#### 1、公司承诺：

就公司首次公开发行股票并在科创板上市事项作出的承诺未履行时的约束措施相关事宜，承诺如下：

- （1）在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；
- （2）对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；
- （3）不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；
- （4）给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

#### 2、控股股东、实际控制人陈天石先生承诺：

（1）若控股股东、实际控制人未能履行公司首次公开发行股票并在科创板上市事项作出的承诺，控股股东、实际控制人将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行承诺的具体原因并向其他股东道歉、提出补充承诺或者替代承诺，以尽可能保护公司其他股东的权益。

（2）若控股股东、实际控制人违反关于股份锁定事项的承诺函，所得的收益归公司所有；若控股股东、实际控制人未将违规减持所得上缴公司，则控股股东、实际控制人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至控股股东、实际控制人完全履行关于股份锁定事项的承诺函为止。

（3）若控股股东、实际控制人违反关于持股意向及股份减持的承诺函，控股股东、实际控制人当年度及以后年度公司利润分配方案中应享有的现金分红暂不分配直至控股股东、实际控制人完全履行关于持股意向及股份减持的承诺函为止。

#### 3、董事、监事、高级管理人员承诺：

公司的董事、监事、高级管理人员，就公司首次公开发行股票并在科创板上市事项作出的承诺未履行时的约束措施相关事宜，承诺如下：

若董事、监事、高级管理人员未能履行公司首次公开发行股票并在科创板上市事项作出的承诺，董事、监事、高级管理人员将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未能履行承诺的具体原因并向其他股东道歉。

在公司领取薪酬的董事、监事、高级管理人员，将在前述事项发生之日起 10 个交易日内，停止领取薪酬，同时董事、监事、高级管理人员直接或间接持有的公司股份（若有）不得转让，直至董事、监事、高级管理人员履行完成相关承诺事项。

**注 15：关于竞业禁止的承诺**

公司的董事（不含独立董事，下同）、监事（不含外部监事）、高级管理人员、核心技术人员就竞业禁止承诺如下：

（1）董事、监事、高级管理人员在公司任职期间，未经公司书面同意，不投资与公司研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体；不在与公司研发、生产、销售同类产品或提供同类服务的其他经济组织或社会团体中担任任何职务，包括但不限于董事、监事、经理、职员、代理人、顾问等。

（2）董事、监事、高级管理人员在公司任职期间，符合《公司法》《科创板股票上市规则》等法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、公司内部治理制度关于董事、监事、高级管理人员任职资格的相关规定。

**注 16：本次再融资发行股份认购对象**

本次发行对象所认购的股票自发行结束之日（2023 年 4 月 13 日）起六个月内不得转让，法律法规、规范性文件对限售期另有规定的，依其规定。发行对象基于本次交易所取得的上市公司向特定对象发行的股票，因上市公司分配股票股利、资本公积转增股本等情形所衍生取得的股份亦应遵守上述股份限售安排。发行对象因本次交易取得的上市公司股份在限售期届满后减持还需遵守《公司法》、《证券法》和中国证监会、上交所等监管部门的相关规定。

**注 17：作为公司董事、高级管理人员**

为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员作出如下承诺：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；
- 2、对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、董事会或薪酬与考核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、未来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；
- 6、自本承诺出具之日至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；
- 7、本人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。

**注 18：作为公司控股股东、实际控制人及其一致行动人**

为确保公司本次向特定对象发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人及其一致行动人作出如下承诺：

- 1、本人/本企业不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自本承诺出具之日起至公司本次向特定对象发行 A 股股票实施完毕前，若证券监督管理部门作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足该等规定时，本人/本企业承诺届时将按照最新规定出具补充承诺；

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

注 19：作为公司限制性股票激励计划激励对象的公司董事、高级管理人员

按照《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《董监高减持实施细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》的规定执行。

(1) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，其在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的 25%，在离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

(2) 激励对象为公司董事和高级管理人员的，将其持有的本公司股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归本公司所有，本公司董事会将收回其所得收益。

(3) 在限制性股票激励计划有效期内，如果《公司法》《证券法》《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《董监高减持实施细则》等相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》中对公司董事和高级管理人员持有股份转让的有关规定发生了变化，则这部分激励对象转让其所持有的公司股票应当在转让时符合修改后的相关规定。

注 20：公司关于限制性股票激励计划的承诺

公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 21：激励对象关于公司限制性股票激励计划的承诺

作为公司限制性股票激励计划的激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或归属安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本股权激励计划所获得的全部利益返还公司。

注 22：实际控制人关于个人直接持股的承诺

公司实际控制人、董事长、总经理陈天石博士于 2023 年 9 月 25 日出具的《承诺函》，自愿承诺：本人直接持有的公司股份（119,530,650 股），自本承诺函出具之日起至 2024 年 12 月 31 日，将不以任何方式进行减持，包括承诺期间该部分股份若因资本公积转增、派送股票红利、配股、增发等事项产生的新增股份。

(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

关于公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明详见本报告第十节“财务报告”之五、“重要会计政策及会计估计”之 40. “重要会计政策和会计估计的变更”相关内容。

(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

经公司第二届董事会第十八次会议审议通过《关于会计政策变更的议案》，同意本次会计政策变更。具体请见公司同日披露的《关于会计政策变更的公告》。

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	600,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	江娟、翁淑丹

境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	江娟 2 年、翁淑丹 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）	150,000.00
财务顾问	/	-
保荐人	中信证券股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2023 年 5 月 22 日，公司召开了 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于确认 2022 年度审计费用及续聘 2023 年度财务和内部控制审计机构的议案》，同意继续聘请天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务和内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

(一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

**1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

**(二) 担保情况**

□适用 √不适用

**(三) 委托他人进行现金资产管理的情况****1. 委托理财情况****(1) 委托理财总体情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	3,705,000,000.00	640,000,000.00	-
银行理财产品	募集资金	4,410,000,000.00	130,000,000.00	-

注：上表发生额统计口径为报告期内新购入银行理财产品累计发生额。

**其他情况**

□适用 √不适用

**(2) 单项委托理财情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	银行理财产品	520,000,000.00	2023-12-27	2024-03-31	自有资金	银行	否	按合同约定	1.05%-3.00%	/	/	520,000,000.00	-	是	否	/

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国建设银行股份有限公司南京江宁支行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-12-28	2024-03-04	自有资金	银行	否	按合同约定	1.05%-3.00%	/	/	50,000,000.00	-	是	否	/
中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-12-27	2024-03-31	募集资金	银行	否	按合同约定	1.05%-3.00%	/	/	50,000,000.00	-	是	是	/
中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	银行理财产品	50,000,000.00	2023-12-27	2024-03-31	募集资金	银行	否	按合同约定	1.05%-3.00%	/	/	50,000,000.00	-	是	是	/
中国建设银行股份有限公司北京中关村分行	银行理财产品	30,000,000.00	2023-12-27	2024-03-31	募集资金	银行	否	按合同约定	1.05%-3.00%	/	/	30,000,000.00	-	是	是	/

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中国农业银行股份有限公司昆山玉山支行	银行理财产品	30,000,000.00	2023-05-12	2026-05-12	自有资金	银行	否	按合同约定	3.10	/	/	30,000,000.00	-	是	否	/
中国农业银行股份有限公司昆山玉山支行	银行理财产品	40,000,000.00	2023-05-12	2026-05-12	自有资金	银行	否	按合同约定	3.10	/	/	40,000,000.00	-	是	否	/

**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

2023 年 8 月 17 日，公司、中国移动通信集团浙江有限公司台州分公司、浙江省公众信息产业有限公司与台州市黄岩置成物产管理有限公司共同签署了《浙东南数字经济产业园数字基础设施提升工程（一期）项目合同书》。联合体合同金额为 75,308.18 万元（含税），根据联合体成员单位分工情况，公司作为联合体牵头方，负责智算硬件部分的供货、安装和后续服务，公司所占金额为 52,809.23 万元（含税）。截至本报告期末，公司已按照合同约定顺利完成交付并取得验收报告。

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募金额	扣除发行费用后 募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金 承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2020年7月14日	2,582,039,000.00	-	2,497,672,916.19	2,800,625,100.00	2,497,672,916.19	2,269,748,436.67	90.87	350,227,996.00	14.02	-
向特定对象发行股票	2023年4月6日	1,671,911,686.20	-	1,649,290,009.61	1,649,290,009.61	1,649,290,009.61	88,278,209.38	5.35	88,278,209.38	5.35	-

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
新一代云端训练芯片及系统项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年7月14日	否	699,730,700.00	699,730,700.00	197,807,237.91	728,522,742.49	104.11	2023年7月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	注

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
新一代云端推理芯片及系统项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年7月14日	否	600,169,700.00	600,169,700.00	66,179,694.46	498,970,321.94	83.14	2023年7月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	注
新一代边缘端人工智能芯片及系统项目	研发	否	首次公开发行股票	2020年7月14日	否	600,724,700.00	600,724,700.00	86,241,063.63	445,207,556.05	74.11	2023年7月	是	是	不适用	不适用	不适用	否	注
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2020年7月14日	否	900,000,000.00	597,047,816.19	-	597,047,816.19	100.00	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
先进工艺平台芯片项目	研发	否	向特定对象发行股票	2023年4月6日	否	717,652,200.00	717,652,200.00	62,984,721.84	62,984,721.84	8.78	2026年5月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
稳定工艺平台芯片项目	研发	否	向特定对象发行股票	2023年4月6日	否	699,736,800.00	699,736,800.00	-	-	-	2026年5月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
稳定工艺平台芯片项目(IPO 结项资金)	研发	否	首次公开发行股票	2020年7月14日	否	不适用	315,487,797.04	-	-	-	2026年5月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
面向新兴应用场景的通用智能处理器技术研发项目	研发	否	向特定对象发行股票	2023年4月6日	否	218,991,600.00	218,991,600.00	12,266,955.57	12,266,955.57	5.60	2026年5月	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	向特定对象发行股票	2023年4月6日	否	12,909,409.61	12,909,409.61	13,026,531.97	13,026,531.97	100.91	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

注：截至本公告披露日，首次公开发行股票的两个募投项目均已按计划完成建设并投入使用，三个项目均已结项。“新一代云端训练芯片及系统项目”结项后节余募集资金实际转出金额 504.72 万元，“新一代云端推理芯片及系统项目”结项后节余募集资金实际转出金额 12,666.21 万元，“新一代边缘端人工智能芯片及系统项目”结项后节余募集资金实际转出金额 18,882.57 万元。节余资金原因及具体用途请参见公司于 2023 年 7 月 19 日发布的《关于首次公开发行股票募投项目结项并将节余募集资金用于特定项目及永久补充流动资金的公告》（公告编号：2023-049）。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022年8月12日	90,000.00	2022年8月17日	2023年8月16日	/	否
2023年4月27日	200,000.00	2023年4月28日	2024年4月27日	13,000.00	否

## 其他说明

公司为提高募集资金使用效益，于2022年8月12日召开了第一届董事会第三十三次会议、第一届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用额度不超过人民币9亿元的闲置募集资金进行现金管理，上述额度在2022年8月17日至2023年8月16日之间可以滚动使用。公司于2023年4月27日召开了第二届董事会第八次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币20亿元的闲置募集资金，在保证不影响募集资金投资项目实施、确保募集资金安全的前提下，进行现金管理，上述额度在2023年4月28日至2024年4月27日之间可以滚动使用。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

√适用 □不适用

首次公开发行扣除发行费用后的实际募集资金净额为249,767.29万元，低于本次募集资金承诺投资额280,062.51万元，系补充流动资金实际募集金额未达到募集资金承诺投资金额，故将补充流动资金调整为实际募集资金金额。

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	158,629,005	39.5766	-	-	-	-8,485,379	-8,485,379	150,143,626	36.0407
1、国家持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2、国有法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、其他内资持股	158,629,005	39.5766	-	-	-	-8,485,379	-8,485,379	150,143,626	36.0407
其中：境内非国有法人持股	39,131,249	9.7629	-	-	-	-8,485,379	-8,485,379	30,645,870	7.3563
境内自然人持股	119,497,756	29.8137	-	-	-	-	-	119,497,756	28.6844
4、外资持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其中：境外法人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
境外自然人持股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、无限售条件流通股份	242,185,645	60.4234	+15,779,801	-	-	+8,485,379	+24,265,180	266,450,825	63.9593
1、人民币普通股	242,185,645	60.4234	+15,779,801	-	-	+8,485,379	+24,265,180	266,450,825	63.9593
2、境内上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3、境外上市的外资股	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4、其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、股份总数	400,814,650	100.0000	+15,779,801	-	-	0	+15,779,801	416,594,451	100.0000

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 根据中国证券监督管理委员会出具的《关于同意中科寒武纪科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可【2023】424号），公司向特定对象发行A股股票新增股份13,806,042股，已于2023年4月13日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。上述股份限售期为自公司向特定对象发行结束之日起6个月。上述股份已于2023年10月13日上市流通。

(2) 公司2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期符合归属条件，本期股权激励归属新增股份1,421,695股，已于2023年5月25日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

(3) 公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及预留授予部分第一个归属期均符合归属条件，这两期股权激励归属合计新增股份552,064股，已于2023年6月5日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕股份登记手续。

(4) 公司股东北京艾加溪科技中心（有限合伙）持有公司首次公开发行限售股8,485,379股，限售期为自公司股票上市之日起36个月，已于2023年8月7日上市流通。

## 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

报告期内，公司向特定对象发行人民币普通股新增股本13,806,042股及完成股权激励归属新增股本1,973,759股，总股本由400,814,650股增加至416,594,451股，上述股本变动使公司2023年1-12月基本每股收益及每股净资产等指标相应变动，如按照股本变动前400,814,650股计算，2023年1-12月基本每股收益、每股净资产分别为-2.12元、9.66元；按照变动后416,594,451股计算，2023年1-12月基本每股收益、每股净资产分别为-2.07元、13.56元。

## 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
北京艾加溪科技中心（有限合伙）	8,485,379	8,485,379	0	0	首次公开发行前已发行股份	2023.08.07
财通基金管理有限公司	0	1,656,895	1,656,895	0	2022年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
济南江山投资合伙企业（有限合伙）	0	1,651,527	1,651,527	0	2022年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13

					售	
诺德基金管理有限公司	0	977,704	977,704	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
华商基金管理 有限公司	0	974,401	974,401	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
UBS AG	0	949,628	949,628	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
国泰君安证券 股份有限公司	0	945,499	945,499	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
中国国际金融 股份有限公司	0	746,181	746,181	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
上海证大资产 管理有限公司 (代“证大久 盈旗舰 1 号私 募证券投资基金”)	0	726,672	726,672	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
张怀斌	0	660,611	660,611	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
江苏瑞华投资 管理有限公司 (代“瑞华精 选 8 号私募证 券投资基 金”)	0	660,611	660,611	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
南京瑞森投资 管理合伙企业 (有限合伙)	0	660,611	660,611	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限 售	2023.10.13
JPMorgan Chase Bank,National	0	586,292	586,292	0	2022 年度 向特定对象 发行股票限	2023.10.13

Association					售	
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC	0	561,519	561,519	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
上海聚鸣投资管理有限公司（代“聚鸣瑞仪私募证券投资基金”）	0	445,912	445,912	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
富荣基金管理有限公司	0	412,881	412,881	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
银河资本资产管理有限公司（代“鑫鑫一号资产管理计划”）	0	396,366	396,366	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
上海优优财富投资管理有限公司（代“优财鑫鑫二号私募证券投资基金”）	0	396,366	396,366	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
南方天辰（北京）投资管理有限公司（代“南方天辰景丞价值精选 5 期私募证券投资基金”）	0	396,366	396,366	0	2022 年度向特定对象发行股票限售	2023.10.13
合计	8,485,379	22,291,421	13,806,042	0	/	/

## 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						

人民币普通股	2023-04-13	121.10 元	13,806,042	2023-10-13	13,806,042	-
人民币普通股	2023-05-25	65.00 元	1,421,695	2023-05-31	1,421,695	-
人民币普通股	2023-06-05	65.00 元	552,064	2023-06-09	552,064	-

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

详见本节“一、股份变动情况之（一）股份变动情况表之 2、股份变动情况说明”。

## （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

详见本节“一、股本变动情况之（一）股份变动情况表之 1、股本变动情况表和 2、股本变动情况说明”。

## 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)	33,184
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,718
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	-
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）	-
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数（户）	-
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数（户）	-

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

### （二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	
陈天石	0	119,530,650	28.69	119,497,756	无	-	境内 自然 人
北京中科算源资 产管理有限公司	0	65,669,721	15.76	0	无	-	国有 法人
北京艾溪科技中 心（有限合伙）	0	30,645,870	7.36	30,645,870	无	-	其他

招商银行股份有限公司－华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	+6,179,916	16,649,990	4.00	0	无	-	其他
北京艾加溪科技中心（有限合伙）	-2,115,828	6,369,551	1.53	0	无	-	其他
香港中央结算有限公司	+5,426,188	5,426,188	1.30	0	无	-	境外法人
中国工商银行股份有限公司－易方达上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	+1,743,278	5,103,375	1.23	0	无	-	其他
中国建设银行股份有限公司－华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	+5,044,143	5,044,143	1.21	0	无	-	其他
国泰君安证券股份有限公司－国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	+584,516	3,074,047	0.74	0	无	-	其他
中国银行股份有限公司－国泰CES 半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	+618,000	2,496,155	0.60	0	无	-	其他

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
北京中科算源资产管理有限公司	65,669,721	人民币普通股	65,669,721
招商银行股份有限公司－华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	16,649,990	人民币普通股	16,649,990
北京艾加溪科技中心（有限合伙）	6,369,551	人民币普通股	6,369,551
香港中央结算有限公司	5,426,188	人民币普通股	5,426,188

中国工商银行股份有限公司—易方达上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	5,103,375	人民币普通股	5,103,375
中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	5,044,143	人民币普通股	5,044,143
国泰君安证券股份有限公司—国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	3,074,047	人民币普通股	3,074,047
中国银行股份有限公司—国泰 CES 半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	2,496,155	人民币普通股	2,496,155
中国银行股份有限公司—招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金	1,800,000	人民币普通股	1,800,000
中信证券股份有限公司—嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金	1,709,747	人民币普通股	1,709,747
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	艾溪合伙的实际控制人为陈天石。除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户 持股		期初转融通出借股份 且尚未归还		期末普通账户、信用账户 持股		期末转融通出借股份且 尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
陈天石	119,530,650	29.82	-	-	119,530,650	28.69	-	-
北京中科算源资产管理有限公司	65,669,721	16.38	-	-	65,669,721	15.76	-	-
北京艾溪科技中心（有限合伙）	30,645,870	7.65	-	-	30,645,870	7.36	-	-
招商银行股份有限公司－华夏上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	10,470,074	2.61	913,400	0.2279	16,649,990	4.00	1,165,600	0.2798
北京艾加溪科技中心（有限合伙）	8,485,379	2.12	-	-	6,369,551	1.53	-	-
香港中央结算有限公司	-	-	-	-	5,426,188	1.30	-	-
中国工商银行股份有限公司－易方达上证科创板 50 成份交易型开放式指数证券投资基金	3,360,097	0.84	423,000	0.1055	5,103,375	1.23	815,200	0.1957
中国建设银行股份有限公司－华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	-	-	-	-	5,044,143	1.21	121,000	0.0290
国泰君安证券股份有限公司－国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	2,489,531	0.62	5,000	0.0012	3,074,047	0.74	462,200	0.1109
中国银行股份有限公司－国泰 CES 半导	1,878,155	0.47	178,900	0.0446	2,496,155	0.60	177,200	0.0425

体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金								
中国银行股份有限公司－招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金	未知	未知	未知	未知	1,800,000	0.43	未知	未知
中信证券股份有限公司－嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金	115,373	0.03	未知	未知	1,709,747	0.41	未知	未知

注：本表格期初持股比例是按照期初公司总股本 400,814,650 股为分母计算，期末持股比例是按照期末公司总股本 416,594,451 股为分母计算。

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（%）
中国建设银行股份有限公司－华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	本报告期新增	121,000	0.0290	5,165,143	1.2398
国泰君安证券股份有限公司－国联安中证全指半导体产品与设备交易型开放式指数证券投资基金	本报告期新增	462,200	0.1109	3,536,247	0.8488
中国银行股份有限公司－国泰 CES 半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	本报告期新增	177,200	0.0425	2,673,355	0.6417
中国银行股份有限公司－招商优势企业灵活配置混合型证券投资基金	本报告期新增	未知	未知	未知	未知
中信证券股份有限公司－嘉实上证科创板芯片交易型开放式指数证券投资基金	本报告期新增	未知	未知	未知	未知

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	陈天石	119,497,756	2024-01-02	0	自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通。
2	北京艾溪科技中心 (有限合伙)	30,645,870	2024-01-02	0	自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月后方可上市流通。
上述股东关联关系或一致行动的说明		艾溪合伙的实际控制人为陈天石。			

注：根据《科创板股票上市规则》相关规定，公司上市时未盈利的，在公司实现盈利前，上述股东自公司股票上市之日起 3 个完整会计年度内，不得减持首发前股份。

## 截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表

□适用 √不适用

## 前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

□适用 √不适用

## 前十名存托凭证持有人较上期发生变化

□适用 √不适用

## 前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件

□适用 √不适用

## (三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表

□适用 √不适用

## (四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东

□适用 √不适用

## (五) 首次公开发行战略配售情况

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

□适用 √不适用

## 2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况

适用 不适用

## 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	陈天石
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	中科寒武纪科技股份有限公司法定代表人、董事长、总经理

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

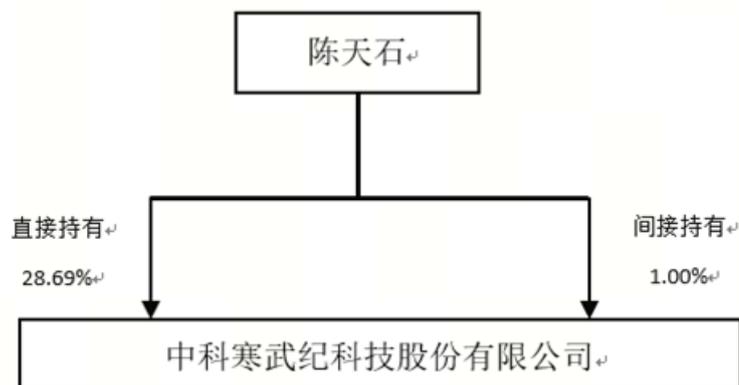
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 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	陈天石
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	中科寒武纪科技股份有限公司法定代表人、董事长、总经理
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

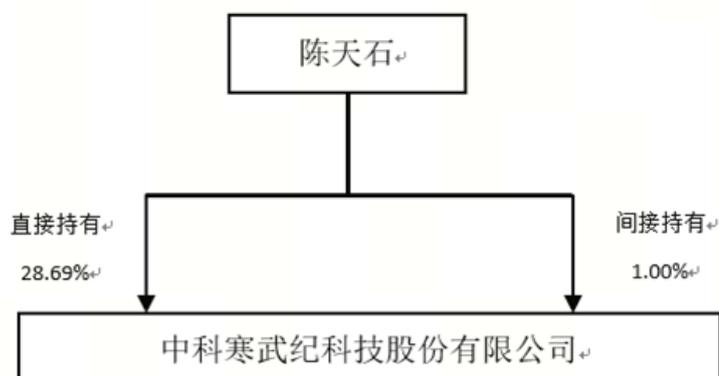
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北京中科算源资产管理有限公司	刘新宇	2007年11月15日	91110108669117526D	30,000,000	资产管理；投资管理；企业管理；投资咨询；技术转让、技术服务、技术咨询
情况说明	截至2023年12月31日，中科算源持有公司股份65,669,721股，持股比例为15.76%。				

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

□适用 √不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案（2022）
回购股份方案披露时间	2022年4月9日（首次披露回购方案）、2023年3月22日（调整回购价格上限）
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	拟回购股份数量为66.66万股~133.33万股；占公司总股本（416,594,451股）的比例为0.16~0.32
拟回购金额	100,000,000元（含）-200,000,000元（含）
拟回购期间	自董事会审议通过本次回购方案之日（2022年4月8日）起12个月内
回购用途	全部用于员工持股计划或股权激励，并在本次股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内转让完毕
已回购数量(股)	1,294,782
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	16.18
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

回购股份方案名称	以集中竞价交易方式回购公司股份方案（2023）
回购股份方案披露时间	2023年8月31日
拟回购股份数量及占总股本的比	拟回购股份数量为12.55万股~20.92万股；占公司总股本

例(%)	(416,594,451 股) 的比例为 0.03~0.05
拟回购金额	30,000,000 元 (含) -50,000,000 元 (含)
拟回购期间	自董事会审议通过本次回购方案之日 (2023 年 8 月 29 日) 起 6 个月内
回购用途	全部用于员工持股计划或股权激励, 并在本次股份回购实施结果暨股份变动公告日后三年内转让完毕
已回购数量(股)	181,440
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	2.27
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 审计报告

天健审〔2024〕5066号

中科寒武纪科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称寒武纪公司）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，公允反映了寒武纪公司 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，我们独立于寒武纪公司，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

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三（二十二）及五（二）1。

寒武纪公司的营业收入主要来自于智能计算集群系统销售业务、云端产品线销售业务和边缘产品线销售业务。2023 年度，寒武纪公司营业收入金额为人民币 70,938.66 万元。

由于营业收入是寒武纪公司关键业绩指标之一，可能存在寒武纪公司管理层（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，选取项目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、发货单、运输单、客户签收单及客户验收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查销售合同、出口报关单、销售发票等支持性文件；
- (5) 结合应收账款函证，选取项目向主要客户函证本期销售金额；
- (6) 实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；
- (7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；
- (8) 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

相关信息披露详见审计报告财务报表附注三(十三)及五(一)7。

截至 2023 年 12 月 31 日，寒武纪公司存货账面余额为人民币 34,461.78 万元，跌价准备为人民币 24,521.67 万元，账面价值为人民币 9,940.11 万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层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

针对存货可变现净值，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) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；
- (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，识别是否存在库龄较长、是否存在已更新迭代等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；
- (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

寒武纪公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估寒武纪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。

寒武纪公司治理层（以下简称治理层）负责监督寒武纪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，就可能导致对寒武纪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寒武纪公司不能持续经营。

（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）就寒武纪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·杭州

中国注册会计师：江娟  
（项目合伙人）

中国注册会计师：翁淑丹

二〇二四年四月二十九日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：中科寒武纪科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85
结算备付金	/	-	-
拆出资金	/	-	-
交易性金融资产	七、2	700,267,511.01	-
衍生金融资产	/	-	-
应收票据	七、4	-	26,600.00
应收账款	七、5	643,921,052.59	765,608,875.89
应收款项融资	/	-	-
预付款项	七、8	147,897,255.53	8,275,334.42
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	26,144,955.89	30,158,932.18
其中：应收利息	/	-	-
应收股利	/	-	-
买入返售金融资产	/	-	-
存货	七、10	99,401,068.16	287,121,493.51
合同资产	七、6	39,652,137.10	45,568,979.26
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	36,522,479.31	651,089,591.77
流动资产合计	/	5,647,516,868.13	4,255,159,512.88
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款	/	-	-
债权投资	/	-	-
其他债权投资	七、15	71,391,178.10	606,978,611.08
长期应收款	/	-	-
长期股权投资	七、17	229,555,215.15	222,219,007.57
其他权益工具投资	/	-	-
其他非流动金融资产	七、19	9,350,000.00	7,350,000.00
投资性房地产	/	-	-
固定资产	七、21	141,783,523.93	233,241,063.50

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程	七、22	109,163,595.99	26,160,557.74
生产性生物资产	/	-	-
油气资产	/	-	-
使用权资产	七、25	40,827,763.11	105,667,505.97
无形资产	七、26	149,926,691.69	291,145,918.14
开发支出	/	-	-
商誉	/	-	-
长期待摊费用	七、28	5,600,222.55	15,764,598.98
递延所得税资产	七、29	292,347.52	464,119.76
其他非流动资产	七、30	12,628,716.16	6,670,740.51
非流动资产合计	/	770,519,254.20	1,515,662,123.25
资产总计	/	6,418,036,122.33	5,770,821,636.13
<b>流动负债：</b>			
短期借款	/	-	-
向中央银行借款	/	-	-
拆入资金	/	-	-
交易性金融负债	/	-	-
衍生金融负债	/	-	-
应付票据	/	-	-
应付账款	七、36	237,229,005.44	230,443,182.66
预收款项	/	-	-
合同负债	七、38	263,362.83	136,283.19
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	159,551,954.09	199,629,080.62
应交税费	七、40	29,520,101.29	44,735,463.45
其他应付款	七、41	1,406,606.85	4,239,583.19
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	35,175,771.83	62,943,349.12
其他流动负债	七、44	34,237.17	17,716.81
流动负债合计	/	463,181,039.50	542,144,659.04
<b>非流动负债：</b>			

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
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	5,135,858.07	41,694,313.66
长期应付款	/	-	-
长期应付职工薪酬	/	-	-
预计负债	/	-	-
递延收益	七、51	219,820,947.81	246,760,760.41
递延所得税负债	七、29	369,187.63	501,002.99
其他非流动负债	/	-	-
非流动负债合计	/	225,325,993.51	288,956,077.06
负债合计	/	688,507,033.01	831,100,736.10
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	416,594,451.00	400,814,650.00
其他权益工具	/	-	-
其中：优先股	/	-	-
永续债	/	-	-
资本公积	七、55	9,577,337,696.01	7,874,264,442.78
减：库存股	七、56	123,079,952.03	47,612,531.30
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	七、60	-4,221,013,418.38	-3,372,573,277.39
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	/	5,649,838,776.60	4,854,893,284.09
少数股东权益	/	79,690,312.72	84,827,615.94
所有者权益（或股东权益）合计	/	5,729,529,089.32	4,939,720,900.03
负债和所有者权益（或股东权益）总计	/	6,418,036,122.33	5,770,821,636.13

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶湫尹 会计机构负责人：李振

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 中科寒武纪科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金	/	3,827,504,848.03	1,921,612,763.05
交易性金融资产	/	650,252,003.12	-
衍生金融资产	/	-	-
应收票据	/	-	-
应收账款	十九、1	548,038,209.42	697,220,499.74
应收款项融资	/	-	-
预付款项	/	115,349,895.16	3,609,183.33
其他应收款	十九、2	643,689,145.57	630,854,670.04
其中: 应收利息	/	-	-
应收股利	/	-	-
存货	/	1,216,275.72	7,537,414.08
合同资产	/	39,477,665.60	45,309,658.76
持有待售资产	/	-	-
一年内到期的非流动资产	/	-	-
其他流动资产	/	10,521,328.14	482,071,480.15
流动资产合计	/	5,836,049,370.76	3,788,215,669.15
<b>非流动资产:</b>			
债权投资	/	-	-
其他债权投资	/	-	606,978,611.08
长期应收款	/	-	-
长期股权投资	十九、3	2,490,930,911.51	2,214,615,635.49
其他权益工具投资	/	-	-
其他非流动金融资产	/	7,350,000.00	7,350,000.00
投资性房地产	/	-	-
固定资产	/	35,340,729.40	59,787,355.06

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
在建工程	/	-	-
生产性生物资产	/	-	-
油气资产	/	-	-
使用权资产	/	16,240,869.56	62,641,626.51
无形资产	/	13,757,730.44	16,864,020.77
开发支出	/	-	-
商誉	/	-	-
长期待摊费用	/	478,337.35	4,965,321.97
递延所得税资产	/	-	-
其他非流动资产	/	-	705,402.98
非流动资产合计	/	2,564,098,578.26	2,973,907,973.86
资产总计	/	8,400,147,949.02	6,762,123,643.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	/	-	-
交易性金融负债	/	-	-
衍生金融负债	/	-	-
应付票据	/	-	-
应付账款	/	709,047,086.38	333,299,902.23
预收款项	/	-	-
合同负债	/	-	-
应付职工薪酬	/	87,881,268.22	89,094,598.60
应交税费	/	15,841,453.98	28,412,291.44
其他应付款	/	965,154.57	3,830,722.10
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	/	13,324,274.97	39,718,884.10
其他流动负债	/	-	-
流动负债合计	/	827,059,238.12	494,356,398.47

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	/	-	-
应付债券	/	-	-
其中：优先股	/	-	-
永续债	/	-	-
租赁负债	/	670,971.26	20,291,020.68
长期应付款	/	-	-
长期应付职工薪酬	/	-	-
预计负债	/	-	-
递延收益	/	100,263,034.70	11,337,096.41
递延所得税负债	/	336,843.51	394,758.26
其他非流动负债	/	-	-
非流动负债合计	/	101,270,849.47	32,022,875.35
负债合计	/	928,330,087.59	526,379,273.82
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	/	416,594,451.00	400,814,650.00
其他权益工具	/	-	-
其中：优先股	/	-	-
永续债	/	-	-
资本公积	/	9,390,320,030.68	7,687,246,777.45
减：库存股	/	123,079,952.03	47,612,531.30
其他综合收益	/	-	-
专项储备	/	-	-
盈余公积	/	-	-
未分配利润	/	-2,212,016,668.22	-1,804,704,526.96
所有者权益（或股东权益）合计	/	7,471,817,861.43	6,235,744,369.19
负债和所有者权益（或股东权益）总计	/	8,400,147,949.02	6,762,123,643.01

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶湔尹 会计机构负责人：李振

## 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	七、61	709,386,584.26	729,034,623.05
其中：营业收入	七、61	709,386,584.26	729,034,623.05
利息收入	/	-	-
已赚保费	/	-	-
手续费及佣金收入	/	-	-
二、营业总成本	七、61	1,531,513,827.09	2,103,401,434.08
其中：营业成本	七、61	218,799,649.46	249,622,353.64
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	4,348,189.08	3,215,962.98
销售费用	七、63	82,066,764.37	82,709,467.68
管理费用	七、64	153,556,524.95	296,634,234.19
研发费用	七、65	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38
财务费用	七、66	-44,765,463.51	-51,886,962.79
其中：利息费用	七、66	3,412,585.48	4,022,428.34
利息收入	七、66	48,500,509.21	50,460,995.52
加：其他收益	七、67	144,230,216.74	272,792,561.04
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	74,249,012.07	91,394,863.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	4,356,207.58	28,208,865.25
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）	/	-	-

项目	附注	2023 年度	2022 年度
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）	/	267,511.01	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-133,985,309.65	-117,216,228.59
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-138,033,445.65	-196,429,673.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-407,153.06	-425,966.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	/	-875,806,411.37	-1,324,251,254.57
加：营业外收入	七、74	1,313,699.40	1,613,622.14
减：营业外支出	七、75	246,079.08	93,256.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	/	-874,738,791.05	-1,322,730,889.12
减：所得税费用	七、76	3,338,653.16	2,005,563.06
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	/	-878,077,444.21	-1,324,736,452.18
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	/	-878,077,444.21	-1,324,736,452.18
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）	/	-848,440,140.99	-1,256,353,139.85
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	/	-29,637,303.22	-68,383,312.33
六、其他综合收益的税后净额	/	-	-
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益	/	-	-
（1）重新计量设定受益计划变动额	/	-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益	/	-	-
（3）其他权益工具投资公允价值变动	/	-	-
（4）企业自身信用风险公允价值变动	/	-	-
2. 将重分类进损益的其他综合收益	/	-	-

项目	附注	2023 年度	2022 年度
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益	/	-	-
(2) 其他债权投资公允价值变动	/	-	-
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	/	-	-
(4) 其他债权投资信用减值准备	/	-	-
(5) 现金流量套期储备	/	-	-
(6) 外币财务报表折算差额	/	-	-
(7) 其他	/	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	/	-	-
七、综合收益总额	/	-878,077,444.21	-1,324,736,452.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	/	-848,440,140.99	-1,256,353,139.85
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	/	-29,637,303.22	-68,383,312.33
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	-2.07	-3.14
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	-2.07	-3.14

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶湫尹 会计机构负责人：李振

**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	607,521,797.18	483,505,370.29
减：营业成本	十九、4	503,170,163.12	321,765,525.03
税金及附加	/	3,385,684.62	2,004,752.82
销售费用	/	46,817,545.09	50,086,848.32
管理费用	/	52,536,282.55	217,741,695.14
研发费用	/	391,391,896.10	434,046,055.12
财务费用	/	-43,002,047.89	-42,941,492.24
其中：利息费用	/	1,716,294.07	1,351,317.87
利息收入	/	44,712,552.96	44,266,690.16
加：其他收益	/	13,313,440.64	17,427,221.23
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	70,656,269.61	86,282,702.67
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	4,335,276.02	28,058,763.56
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）	/	252,003.12	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	/	-132,076,388.10	-71,039,227.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	/	-13,555,340.09	-4,475,458.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	/	-125,798.52	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	/	-408,313,539.75	-471,002,775.50
加：营业外收入	/	1,026,783.75	1,284,900.37
减：营业外支出	/	83,300.01	43,100.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	/	-407,370,056.01	-469,760,975.13
减：所得税费用	/	-57,914.75	136,041.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	/	-407,312,141.26	-469,897,016.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	/	-407,312,141.26	-469,897,016.66

项目	附注	2023 年度	2022 年度
(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	/	-407,312,141.26	-469,897,016.66
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：陈天石 主管会计工作负责人：叶湫尹 会计机构负责人：李振

**合并现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	/	857,896,199.71	482,316,000.82
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	/	16,881,821.00	45,240,301.20
收到其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	170,289,955.61	107,564,004.44
经营活动现金流入小计	/	1,045,067,976.32	635,120,306.46
购买商品、接受劳务支付的现金	/	430,765,598.55	722,503,766.20
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	/	930,858,516.10	1,026,742,908.88
支付的各项税费	/	93,469,859.54	25,634,281.88
支付其他与经营活动有关的现金	七、78(1)	185,509,025.14	190,100,439.54
经营活动现金流出小计	/	1,640,602,999.33	1,964,981,396.50

项目	附注	2023 年度	2022 年度
经营活动产生的现金流量净额	/	-595,535,023.01	-1,329,861,090.04
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金	七、78(2)	7,965,000,000.00	13,204,000,000.00
取得投资收益收到的现金	七、78(2)	79,843,717.00	70,039,578.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	/	177,838.34	-
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(2)	600,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	/	8,645,021,555.34	13,374,039,578.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	/	100,382,463.25	284,140,356.79
投资支付的现金	七、78(2)	8,049,980,000.00	11,612,761,800.00
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(2)	70,000,000.00	700,000,000.00
投资活动现金流出小计	/	8,220,362,463.25	12,596,902,156.79
投资活动产生的现金流量净额	/	424,659,092.09	777,137,422.12
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金	/	1,803,506,021.20	221,152,250.00
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	/	24,500,000.00	174,700,000.00
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	/	1,803,506,021.20	221,152,250.00
偿还债务支付的现金	/	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	/	-	-
其中:子公司支付给少数股东的股利、利润	/	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78(3)	146,606,326.54	122,551,398.29
筹资活动现金流出小计	/	146,606,326.54	122,551,398.29
筹资活动产生的现金流量净额	/	1,656,899,694.66	98,600,851.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	/	376,938.95	586,676.61

项目	附注	2023 年度	2022 年度
五、现金及现金等价物净增加额	/	1,486,400,702.69	-453,536,139.60
加：期初现金及现金等价物余额	/	2,467,309,705.85	2,920,845,845.45
六、期末现金及现金等价物余额	/	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶湔尹 会计机构负责人：李振

## 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	/	696,934,462.50	144,247,642.86
收到的税费返还	/	1,286,090.43	1,777,997.76
收到其他与经营活动有关的现金	/	825,368,912.27	226,026,661.29
经营活动现金流入小计	/	1,523,589,465.20	372,052,301.91
购买商品、接受劳务支付的现金	/	290,950,808.05	483,400,004.22
支付给职工及为职工支付的现金	/	429,732,820.41	474,572,453.73
支付的各项税费	/	42,404,574.89	3,502,756.91
支付其他与经营活动有关的现金	/	740,732,363.16	422,168,273.00
经营活动现金流出小计	/	1,503,820,566.51	1,383,643,487.86
经营活动产生的现金流量净额	/	19,768,898.69	-1,011,591,185.95
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	/	7,215,000,000.00	11,694,000,000.00
取得投资收益收到的现金	/	77,491,972.27	64,625,505.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	/	40,500.00	-
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	/	600,000,000.00	100,000,000.00
投资活动现金流入小计	/	7,892,532,472.27	11,858,625,505.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	/	12,136,700.32	34,577,560.09
投资支付的现金	/	7,656,980,000.00	10,441,761,800.00
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	/	-	700,000,000.00
投资活动现金流出小计	/	7,669,116,700.32	11,176,339,360.09
投资活动产生的现金流量净额	/	223,415,771.95	682,286,145.34
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	/	1,779,006,021.20	46,452,250.00
取得借款收到的现金	/	-	-

项目	附注	2023 年度	2022 年度
收到其他与筹资活动有关的现金	/	-	-
筹资活动现金流入小计	/	1,779,006,021.20	46,452,250.00
偿还债务支付的现金	/	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	/	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	/	116,298,708.44	90,941,851.18
筹资活动现金流出小计	/	116,298,708.44	90,941,851.18
筹资活动产生的现金流量净额	/	1,662,707,312.76	-44,489,601.18
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	/	101.58	506.43
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	/	1,905,892,084.98	-373,794,135.36
加：期初现金及现金等价物余额	/	1,921,612,763.05	2,295,406,898.41
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	/	3,827,504,848.03	1,921,612,763.05

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶溟尹 会计机构负责人：李振

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	400,814,650.00	-	-	-	7,874,264,442.78	47,612,531.30	-	-	-	-	-	3,372,573,277.39	-	4,854,893,284.09	84,827,615.94	4,939,720,900.03
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,814,650.00	-	-	-	7,874,264,442.78	47,612,531.30	-	-	-	-	-	3,372,573,277.39	-	4,854,893,284.09	84,827,615.94	4,939,720,900.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	15,779,801.00	-	-	-	1,703,073,253.23	75,467,420.73	-	-	-	-	-	-848,440,140.99	-	794,945,492.51	-5,137,303.22	789,808,189.29
(一)综合收益总额		-	-	-			-	-	-	-	-	-848,440,140.99	-	-848,440,140.99	-	-878,077,444.21
														29,637,303.22		

2023 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	15,779,801.00	-	-	-	1,703,073,253.23	75,467,420.73	-	-	-	-	-	-	1,643,385,633.50	24,500,000.00	1,667,885,633.50
1. 所有者投入的普通股	15,779,801.00	-	-	-	1,761,804,543.61	75,467,420.73	-	-	-	-	-	-	1,702,116,923.88	24,500,000.00	1,726,616,923.88
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	-	-	-	-	-58,731,290.38	-	-	-	-	-	-	-	-58,731,290.38	-	-58,731,290.38
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

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

2023 年年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
四、本期末余额	416,594,451.00	-	-	-	9,577,337,696.01	123,079,952.03	-	-	-	-	4,221,013,418.38	-	5,649,838,776.60	79,690,312.72	5,729,529,089.32

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	400,100,000.00	-	-	-	7,606,714,401.76	-	-	-	-	-	2,115,857,127.18	-	5,890,957,274.58	89,254,190.80	5,980,211,465.38	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-363,010.36	-	-363,010.36	-6,338.08	-369,348.44	
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
二、本年期初余额	400,100,000.00	-	-	-	7,606,714,401.76	-	-	-	-	-	2,116,220,137.54	-	5,890,594,264.22	89,247,852.72	5,979,842,116.94	
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	714,650.00	-	-	-	267,550,041.02	47,612,531.30	-	-	-	-	1,256,353,139.85	-	1,035,700,980.13	-4,420,236.78	-	



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

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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	400,814,650.00	-	-	-	7,874,264,442.78	47,612,531.30	-	-	-	-	3,372,573,277.39	-	4,854,893,284.09	84,827,615.94	4,939,720,900.03

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶湔尹 会计机构负责人：李振

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	400,814,650.00	-	-	-	7,687,246,777.45	47,612,531.30	-	-	-	-	6,235,744,369.19
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,814,650.00	-	-	-	7,687,246,777.45	47,612,531.30	-	-	-	-	6,235,744,369.19
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	15,779,801.00	-	-	-	1,703,073,253.23	75,467,420.73	-	-	-	-407,312,141.26	1,236,073,492.24
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-407,312,141.26	-407,312,141.26
(二) 所有者投入和减少资本	15,779,801.00	-	-	-	1,703,073,253.23	75,467,420.73	-	-	-	-	1,643,385,633.50
1. 所有者投入的普通股	15,779,801.00	-	-	-	1,761,804,543.61	75,467,420.73	-	-	-	-	1,702,116,923.88
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	-	-	-	-	-58,731,290.38	-	-	-	-	-	-58,731,290.38
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

2023 年年度报告

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							
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	416,594,451.00	-	-	-	9,390,320,030.68	123,079,952.03	-	-	-	-	7,471,817,861.43
										2,212,016,668.22	

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	400,100,000.00	-	-	-	7,530,433,660.88	-	-	-	-	-	6,595,984,867.31
										1,334,548,793.57	
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-258,716.73	-258,716.73

## 2023 年年度报告

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							
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	400,100,000.00	-	-	-	7,530,433,660.88	-	-	-	-	-	6,595,726,150.58
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	714,650.00	-	-	-	156,813,116.57	47,612,531.30	-	-	-	-469,897,016.66	-359,981,781.39
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-469,897,016.66	-469,897,016.66
(二) 所有者投入和减少资本	714,650.00	-	-	-	156,813,116.57	47,612,531.30	-	-	-	-	109,915,235.27
1. 所有者投入的普通股	714,650.00	-	-	-	45,737,600.00	47,612,531.30	-	-	-	-	-1,160,281.30
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	-	-	-	-	111,075,516.57	-	-	-	-	-	111,075,516.57
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者 (或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 2023 年年度报告

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							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期期末余额	400,814,650.00	-	-	-	7,687,246,777.45	47,612,531.30	-	-	-	1,804,704,526.96	6,235,744,369.19

公司负责人：陈天石 主管会计工作负责人：叶淞尹 会计机构负责人：李振

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

中科寒武纪科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原北京中科寒武纪科技有限公司（以下简称寒武纪有限公司），寒武纪有限公司系由陈天石与北京中科算源资产管理有限公司（以下简称中科算源）共同出资组建，于2016年3月15日在北京市工商行政管理局海淀分局登记注册，取得统一社会信用代码为91110108MA0044ED5J的营业执照。寒武纪有限公司成立时注册资本90万元。寒武纪有限公司以2019年9月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年11月29日在北京市海淀区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110108MA0044ED5J营业执照。截至2023年12月31日，公司注册资本41,659.4451万元，股份总数41,659.4451万股（每股面值1元）。公司股票已于2020年7月20日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。主要经营活动为应用于各类云服务器、边缘计算设备、终端设备中人工智能核心芯片的研发、设计和销售，以及为客户提供丰富的芯片产品。主要产品包括云端智能芯片及加速卡、训练整机、边缘智能芯片及加速卡、终端智能处理器IP以及与上述产品的配套基础系统软件。

本财务报表业经公司2024年4月29日第二届十八次董事会批准对外报出。

### 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

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 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

采用人民币为记账本位币。

### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项应收账款金额超过资产总额 0.5%
重要的应收账款坏账准备收回或转回	
重要的账龄超过 1 年的预付款项	单项账款超过 1 年的预付款项金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	单项其他应收款金额超过资产总额 0.5%
重要的单项计提坏账准备的合同资产	单项合同资产金额超过资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	单项在建工程金额超过资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	公司将投资活动现金流量超过资产总额的 5%认定为重要的投资活动现金流量
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产 15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业	公司将资产总额超过集团总资产 15%的合营企业、联营企业确定为重要合营企业、联营企业
重要的承诺事项	公司将单项涉及金额超过资产总额的 5%的承诺事项定义为重要的承诺事项
重要的或有事项	公司将单项涉及金额超过资产总额的 5%的或有事项定义为重要的或有事项
重要的资产负债表日后事项	公司将单项涉及金额超过资产总额的 5%的资产负债表日后事项定义为重要的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

### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

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。

## 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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成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。

## 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。

## 7. 应收款项和合同资产预期信用损失的确认标准和计提方法

### (1). 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收商业承兑汇票	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以

组合类别	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		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
应收账款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——专项认定组合（房屋押金、保证金及员工备用金）	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方组合具有相似的信用风险	
其他应收款——其他非合并范围内关联方组合	其他非合并范围内关联方组合具有相似的信用风险	
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
合同资产——专项认定组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## (2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款、应收票据-商业承兑汇票预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
3 个月以内（含，下同）	不计提	不计提
3-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3 年以上	100.00	100.00

应收账款、其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。应收票据-商业承兑汇票的账龄自对应的应收账款确认时点连续计算。

## (3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项、其他应收款和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

## 13. 应收账款

√适用 □不适用

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

## 14. 应收款项融资

□适用 √不适用

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**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**

发出存货采用移动加权平均法。

**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**

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

**合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

**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
测试设备	年限平均法	3-5	0-5%	19.00-33.33%
电子设备	年限平均法	3	0%	33.33%
管理用具	年限平均法	5	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	4	5%	23.75%

## 22. 在建工程

适用  不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	房屋竣工验收后达到可使用状态

### 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. 无形资产包括土地使用权、专利权、技术许可、商标权及软件等，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
土地使用权	50 年，产权登记期限	直线法
技术许可	1-6 年，预计受益年限	直线法
软件	1.5-10 年，预计受益年限	直线法
专利权	10 年，预计受益年限	直线法
商标权	10 年，预计受益年限	直线法

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

##### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、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、燃料和动力费用；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。

(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。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

(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、技术许可、专利权等的摊销费用。

(5) 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公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

(6) 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、通讯费等。

4. 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。

5. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

公司为研究产品而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出；大规模生产之前，针对产品最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出。

## 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、使用权资产、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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 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額。

(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

公司销售收入主要分为销售商品收入、技术服务收入和 IP 授权收入等。

##### (1) 销售商品收入

公司根据与客户签订的合同(订单)约定将相关产品交付客户，经由客户签收或验收确认后，确认收入。

##### (2) 技术服务收入

技术服务是公司为客户提供技术支持、技术咨询、技术开发等服务内容。公司根据与客户签订的合同(订单)约定向客户提供服务，在服务一次性验收完成或服务期限内按履约进度提供服务后，确认收入。

##### (3) IP 授权收入

IP 授权销售业务模式主要分为固定费用模式和按计件模式，收入确认的具体方法分别如下：

##### 1) 固定费用模式

公司根据与客户签订的固定费用模式合同约定授权许可客户享受技术的使用权，在技术交付客户并验收确认后，确认收入。

## 2) 按计件模式

公司根据与客户签订的计件模式合同约定按客户产品的出货量为标准进行授权使用费结算，在收到客户提供的授权使用产品的出货量报告（按权责发生制原则确定的归属期间）后，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

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 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。

### 37. 租赁

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

租赁期开始日后，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

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

对于经营租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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

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

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

4. 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。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第 16 号》	递延所得税资产(2022 年 12 月 31 日)	402,043.54
	递延所得税负债(2022 年 12 月 31 日)	501,002.99
	未分配利润(2022 年 12 月 31 日)	-153,628.21
	少数股东权益(2022 年 12 月 31 日)	54,668.76
	所得税费用(2022 年)	-270,388.99
	少数股东损益(2022 年)	61,006.84

其他说明

执行《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定。

财政部于 2022 年 11 月 30 日颁布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会[2022]31 号, 以下简称“《准则解释第 16 号》”), 其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”的规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产, 以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产, 产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的, 按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定, 将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行该规定, 执行该规定的主要影响如下:

单位: 元 币种: 人民币

资产负债表项目	2022 年 1 月 1 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	3,115.56	3,277.96	6,393.52
递延所得税负债	-	372,626.40	372,626.40
未分配利润	-2,115,857,127.18	-363,010.36	-2,116,220,137.54
少数股东权益	89,254,190.80	-6,338.08	89,247,852.72

单位: 元 币种: 人民币

资产负债表项目	2022 年 12 月 31 日		
	变更前	累计影响金额	变更后
递延所得税资产	62,076.22	402,043.54	464,119.76
递延所得税负债	-	501,002.99	501,002.99
未分配利润	-3,372,419,649.18	-153,628.21	-3,372,573,277.39
少数股东权益	84,772,947.18	54,668.76	84,827,615.94

单位: 元 币种: 人民币

损益表项目	2022 年 1-12 月		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	2,275,952.05	-270,388.99	2,005,563.06
少数股东损益	-68,444,319.17	61,006.84	-68,383,312.33

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

影响金额见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”40.“重要会计政策和会计估计的变更”(1)。“重要会计政策变更”相关内容。

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	1%、3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
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%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%

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(%)
中科寒武纪、上海寒武纪、安徽寒武纪	15
雄安寒武纪、西安寒武纪、南京艾溪、南京显生、苏州寒武纪、横琴三叶虫	20
香港寒武纪	16.5
除上述以外的其他纳税主体	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

1. 根据国家有关高新技术企业认定管理的有关办法，公司通过高新技术企业认定，享受企业所得税优惠政策，自2023年1月1日至2025年12月31日期间按15%的税率计缴企业所得税；上海寒武纪通过高新技术企业认定，享受企业所得税优惠政策，自2022年1月1日至2024年12月31日期间按15%的税率计缴企业所得税；安徽寒武纪通过高新技术企业认定，享受企业所得税优惠政策，自2021年1月1日至2023年12月31日期间按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第6号）和《国家税务总局关于落实小型微利企业所得税优惠政策征管问题的公告》（国家税务总局公告2023年第6号）的规定，雄安寒武纪、西安寒武纪、南京艾溪、南京显生、苏州寒武纪、横琴三叶虫在2023年度符合国家小型微利企业的认定标准，且应纳税所得额低于100万元，其所得减按25%计入应纳税所得额，并按20%的税率计缴企业所得税。

3. 根据《关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）的规定，公司在2023年

度享受增值税即征即退政策。

4. 根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号）、《财政部税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 14 号）和《国家税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度有关征管事项的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 4 号）的规定，上海寒武纪于 2023 年享受增值税留抵退税。

5. 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》（财政部税务总局公告 2023 年第 17 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许集成电路设计、生产、封测、装备、材料企业，按照当期可抵扣进项税额加计 15%抵减应纳增值税税额。上海寒武纪于 2023 年享受该项政策。

6. 根据《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）的规定，本公司、上海寒武纪、安徽寒武纪、西安寒武纪均享受该项政策，2023 年全年研发费用 100%加计扣除。

7. 根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对增值税小规模纳税人、小型微利企业和个体工商户减半征收资源税（不含水资源税）、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税（不含证券交易印花税）、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加。行歌科技与上海埃迪卡拉于 2023 年享受该项政策，上海硅算于 2023 年 1-6 月享受该项政策。

8. 根据香港《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（修订条例）规定，香港寒武纪自 2018 年 4 月 1 日起，企业首 200 万元（港币）的利得税税率降至 8.25%，其后的利润则继续按照 16.50% 的税率征税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	100.00	100.00
银行存款	3,945,676,305.74	2,464,913,337.37
其他货币资金	8,034,002.80	2,396,268.48
合计	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85
其中：存放在境外的 款项总额	6,080.43	15,853.59

### 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	700,267,511.01	-	/
其中：			
结构性存款	700,267,511.01	-	/
合计	700,267,511.01	-	/

其他说明：

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	-	26,600.00
合计	-	26,600.00

#### (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

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 (%)	
按组合计提坏账准备	-	-	-	-	-	28,000.00	100.00	1,400.00	5.00	26,600.00
其中：										
商业承兑汇票	-	-	-	-	-	28,000.00	100.00	1,400.00	5.00	26,600.00

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 (%)	
合计	-	/	-	/	-	28,000.00	/	1,400.00	/	26,600.00

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

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末 余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提 坏账准备	1,400.00	-1,400.00	-	-	-	-
合计	1,400.00	-1,400.00	-	-	-	-

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (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		
其中：3 个月以内	314,758,854.73	415,195,710.47
3-12 个月	81,313,080.49	48,249,502.55
1 年以内小计	396,071,935.22	463,445,213.02
1 至 2 年	189,516,364.00	318,853,660.00
2 至 3 年	223,079,760.00	69,721,755.00
3 年以上	54,889,755.00	-
合计	863,557,814.22	852,020,628.02

## (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	455,511,994.00	52.75	210,622,641.60	46.24	244,889,352.40	365,216,290.00	42.86	78,068,269.50	21.38	287,148,020.50
其中：										
单项计提	455,511,994.00	52.75	210,622,641.60	46.24	244,889,352.40	365,216,290.00	42.86	78,068,269.50	21.38	287,148,020.50
按组合计提坏账准备	408,045,820.22	47.25	9,014,120.03	2.21	399,031,700.19	486,804,338.02	57.14	8,343,482.63	1.71	478,460,855.39
其中：										
3 个月以内	314,758,854.73	36.45	-	/	314,758,854.73	415,195,710.47	48.74	-	/	415,195,710.47
3-12 个月	81,313,080.49	9.42	4,065,654.03	5.00	77,247,426.46	48,249,502.55	5.66	2,412,475.13	5.00	45,837,027.42
1-2 年	4,220,660.00	0.49	422,066.00	10.00	3,798,594.00	5,383,650.00	0.63	538,365.00	10.00	4,845,285.00
2-3 年	4,609,750.00	0.53	1,382,925.00	30.00	3,226,825.00	17,975,475.00	2.11	5,392,642.50	30.00	12,582,832.50
3 年以上	3,143,475.00	0.36	3,143,475.00	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	863,557,814.22	/	219,636,761.63	/	643,921,052.59	852,020,628.02	/	86,411,752.13	/	765,608,875.89

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单项计提	455,511,994.00	210,622,641.60	46.24	逾期, 信用风险增加。
合计	455,511,994.00	210,622,641.60	46.24	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

逾期, 信用风险增加。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 3-12 个月

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 (%)
账龄组合 3-12 个月	81,313,080.49	4,065,654.03	5.00
合计	81,313,080.49	4,065,654.03	5.00

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目: 1-2 年

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 (%)
账龄组合 1-2 年	4,220,660.00	422,066.00	10.00
合计	4,220,660.00	422,066.00	10.00

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目: 2-3 年

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 (%)
账龄组合 2-3 年	4,609,750.00	1,382,925.00	30.00
合计	4,609,750.00	1,382,925.00	30.00

按组合计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目：3年以上

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（%）
账龄组合 3年以上	3,143,475.00	3,143,475.00	100.00
合计	3,143,475.00	3,143,475.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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	
单项计提坏账准备	78,068,269.50	132,554,372.10	-	-	-	210,622,641.60
按组合计提坏账准备	8,343,482.63	670,637.40	-	-	-	9,014,120.03
合计	86,411,752.13	133,225,009.50	-	-	-	219,636,761.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

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
第一名	218,470,010.00	25,445,790.00	243,915,800.00	26.46	146,349,480.00
第二名	194,297,806.52	15,023,976.00	209,321,782.52	22.70	30,047,952.00
第三名	174,046,150.00	-	174,046,150.00	18.88	-
第四名	119,526,730.00	15,502,970.00	135,029,700.00	14.65	-
第五名	51,746,280.00	-	51,746,280.00	5.61	51,746,280.00
合计	758,086,976.52	55,972,736.00	814,059,712.52	88.30	228,143,712.00

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

单位：元 币种：人民币

项目	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
应收质保金	57,411,981.00	17,759,843.90	39,652,137.10	50,911,113.52	5,342,134.26	45,568,979.26
附有条件向客户收取对价部分	981,625.90	981,625.90	-	981,625.90	981,625.90	-
合计	58,393,606.90	18,741,469.80	39,652,137.10	51,892,739.42	6,323,760.16	45,568,979.26

## (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

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	40,469,766.00	69.31	17,521,070.40	43.29	22,948,695.60	-	-	-	-	-
其中：										
单项计提	40,469,766.00	69.31	17,521,070.40	43.29	22,948,695.60	-	-	-	-	-

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	17,923,840.90	30.69	1,220,399.40	6.81	16,703,441.50	51,892,739.42	100.00	6,323,760.16	12.19	45,568,979.26
其中：										
3 个月以内	15,502,970.00	26.54	-	0.00	15,502,970.00	15,023,976.00	28.95	-	0.00	15,023,976.00
3-12 个月	-	-	-	5.00	-	1,140,000.00	2.20	57,000.00	5.00	1,083,000.00
1-2 年	1,140,000.00	1.95	114,000.00	10.00	1,026,000.00	25,695,035.00	49.52	2,569,503.50	10.00	23,125,531.50
2-3 年	249,245.00	0.43	74,773.50	30.00	174,471.50	9,052,102.52	17.44	2,715,630.76	30.00	6,336,471.76
3 年以上	1,031,625.90	1.77	1,031,625.90	100.00	-	981,625.90	1.89	981,625.90	100.00	-
合计	58,393,606.90	/	18,741,469.80	/	39,652,137.10	51,892,739.42	/	6,323,760.16	/	45,568,979.26

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单项计提	40,469,766.00	17,521,070.40	43.29	与组合信用风险不同。
合计	40,469,766.00	17,521,070.40	43.29	/

按单项计提坏账准备的说明:

√适用 □不适用

与组合信用风险不同。

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 1-2 年

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合 1-2 年	1,140,000.00	114,000.00	10.00
合计	1,140,000.00	114,000.00	10.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目: 2-3 年

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合 2-3 年	249,245.00	74,773.50	30.00
合计	249,245.00	74,773.50	30.00

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目: 3 年以上

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合 3 年以上	1,031,625.90	1,031,625.90	100.00
合计	1,031,625.90	1,031,625.90	100.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
单项计提减值准备	17,521,070.40	-	-	/
按组合计提减值准备	-5,103,360.76	-	-	/
合计	12,417,709.64	-	-	/

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (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

不适用

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

**(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	146,948,022.07	99.36	7,789,842.57	94.14
1 至 2 年	496,862.11	0.34	461,971.35	5.58
2 至 3 年	452,371.35	0.30	23,520.50	0.28
合计	147,897,255.53	100.00	8,275,334.42	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。

其他说明

适用 不适用

## (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 (%)
第一名	134,523,364.33	90.96
第二名	3,822,043.95	2.58
第三名	2,469,430.81	1.67
第四名	1,457,843.00	0.99
第五名	1,440,306.58	0.97
合计	143,712,988.67	97.17

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	26,144,955.89	30,158,932.18
合计	26,144,955.89	30,158,932.18

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

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

**(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

不适用

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

**(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		
3 个月以内	384,558.20	161,427.44
3-12 个月	6,398,131.90	42,229,713.75
1 年以内小计	6,782,690.10	42,391,141.19
1 至 2 年	40,924,316.18	22,422,625.87
2 至 3 年	17,087,037.61	3,172,050.08
3 年以上	7,025,839.72	7,086,342.61
合计	71,819,883.61	75,072,159.75

**(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
应收暂付款	45,674,727.72	44,913,127.57
押金保证金	26,064,582.89	30,157,032.18

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他	80,573.00	2,000.00
合计	71,819,883.61	75,072,159.75

**(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	44,913,227.57	-	-	44,913,227.57
2023 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	44,913,127.57	-	-	44,913,127.57
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	100.00	-	761,600.15	761,700.15
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2023 年 12 月 31 日余额	200.00	-	45,674,727.72	45,674,927.72

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。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	
单项计提坏账准备	44,913,127.57	761,600.15	-	-	-	45,674,727.72
按组合计提坏账准备	100.00	100.00	-	-	-	200.00
合计	44,913,227.57	761,700.15	-	-	-	45,674,927.72

#### 重要的单项计提坏账准备的其他应收款情况说明：

根据国际市场环境变化情况，按照谨慎性原则，上年期末将账面其他应收款 44,913,127.57 元全额计提坏账准备，本期金额变动系汇兑损益。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其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
第一名	35,578,458.35	49.54	应收暂付款	1-2 年	35,578,458.35
第二名	10,096,269.37	14.06	应收暂付款	2-3 年	10,096,269.37
第三名	5,280,923.00	7.35	押金保证金	3-12 个月	-
	141,000.00	0.20	押金保证金	3 个月以内	-
第四名	191,195.21	0.27	押金保证金	1-2 年	-

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
	132,563.64	0.18	押金保证 金	2-3 年	-
	3,160,734.20	4.40	押金保证 金	3 年以上	-
第五名	3,439,200.00	4.79	押金保证 金	2-3 年	-
合计	58,020,343.77	80.79	/	/	45,674,727.72

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	57,037,954.15	33,781,990.83	23,255,963.32	143,060,280.26	81,419,133.44	61,641,146.82
库存商品	245,437,192.84	198,833,526.67	46,603,666.17	236,148,737.89	104,446,452.85	131,702,285.04
委托加工物资	38,892,624.31	12,601,170.51	26,291,453.80	119,275,923.02	26,175,631.03	93,100,291.99
发出商品	3,249,984.87	-	3,249,984.87	677,769.66	-	677,769.66
合计	344,617,756.17	245,216,688.01	99,401,068.16	499,162,710.83	212,041,217.32	287,121,493.51

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	81,419,133.44	17,735,862.34	-	65,373,004.95	-	33,781,990.83
库存商品	104,446,452.85	97,825,327.59	-	3,438,253.77	-	198,833,526.67
委托加工物资	26,175,631.03	10,054,546.08	-	23,629,006.60	-	12,601,170.51
合计	212,041,217.32	125,615,736.01	-	92,440,265.32	-	245,216,688.01

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

项目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

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). 合同履行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

**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
结构性存款	-	620,988,009.39
可抵扣增值税	34,882,867.04	26,723,128.42
其他	1,639,612.27	3,378,453.96
合计	36,522,479.31	651,089,591.77

**其他说明**

期末余额为期末账面价值，期初余额为期初账面价值。

**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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注
可转让定期存单	606,978,611.08	1,391,178.10	-	-	71,391,178.10	70,000,000.00	-	-	/
合计	606,978,611.08	1,391,178.10	-	-	71,391,178.10	70,000,000.00	-	-	/

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

不适用

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

**(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
横琴智子	770.38	-	-	-67.53	-	-	-	-	-	702.85	-
三叶虫创投	212,599,341.95	2,980,000.00	-	4,803,998.39	-	-	-	-	-	220,383,340.34	-
寒武纪涌铎	9,150,240.40	-	-	20,931.56	-	-	-	-	-	9,171,171.96	-
小计	221,750,352.73	2,980,000.00	-	4,824,862.42	-	-	-	-	-	229,555,215.15	-
二、联营企业											
琴智科技	468,654.84	-	-	-468,654.84	-	-	-	-	-	-	-
小计	468,654.84	-	-	-468,654.84	-	-	-	-	-	-	-
合计	222,219,007.57	2,980,000.00	-	4,356,207.58	-	-	-	-	-	229,555,215.15	-

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 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
权益工具投资	9,350,000.00	7,350,000.00
合计	9,350,000.00	7,350,000.00

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	141,783,523.93	233,241,063.50
固定资产清理	-	-
合计	141,783,523.93	233,241,063.50

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	测试设备	电子设备	管理用具	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	184,254,777.91	269,355,100.26	16,342,689.16	-	469,952,567.33
2. 本期增加金额	1,055,114.02	4,959,797.56	136,968.35	813,975.48	6,965,855.41
(1) 购置	1,055,114.02	4,959,797.56	136,968.35	813,975.48	6,965,855.41
3. 本期减少金额	202,907.84	4,400,798.47	1,947,037.38	-	6,550,743.69
(1) 处置或报废	202,907.84	4,400,798.47	1,947,037.38	-	6,550,743.69
4. 期末余额	185,106,984.09	269,914,099.35	14,532,620.13	813,975.48	470,367,679.05
二、累计折旧					
1. 期初余额	70,031,447.94	160,118,900.33	6,561,155.56	-	236,711,503.83
2. 本期增加金额	34,052,645.78	60,747,066.21	2,938,269.60	120,881.27	97,858,862.86
(1) 计提	34,052,645.78	60,747,066.21	2,938,269.60	120,881.27	97,858,862.86
3. 本期减少金额	150,538.39	4,393,100.04	1,442,573.14	-	5,986,211.57
(1) 处置或报废	150,538.39	4,393,100.04	1,442,573.14	-	5,986,211.57
4. 期末余额	103,933,555.33	216,472,866.50	8,056,852.02	120,881.27	328,584,155.12
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	81,173,428.76	53,441,232.85	6,475,768.11	693,094.21	141,783,523.93
2. 期初账面价值	114,223,329.97	109,236,199.93	9,781,533.60	-	233,241,063.50

### (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、 在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	109,163,595.99	26,160,557.74
工程物资	-	-
合计	109,163,595.99	26,160,557.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
科研办公楼	109,163,595.99	-	109,163,595.99	26,160,557.74	-	26,160,557.74
合计	109,163,595.99	-	109,163,595.99	26,160,557.74	-	26,160,557.74

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
科研办公楼	274,296,056.13	26,160,557.74	83,003,038.25	-	-	109,163,595.99	39.80	39.80%	-	-	/	自有资金
合计	274,296,056.13	26,160,557.74	83,003,038.25	-	-	109,163,595.99	39.80	39.80%	-	-	/	/

(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**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	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	278,408,836.21	230,234.69	278,639,070.90
2. 本期增加金额	17,965,726.08	-	17,965,726.08
(1) 租入	17,965,726.08	-	17,965,726.08
3. 本期减少金额	180,875,132.31	230,234.69	181,105,367.00
(1) 处置	180,875,132.31	230,234.69	181,105,367.00
4. 期末余额	115,499,429.98	-	115,499,429.98
二、累计折旧			
1. 期初余额	172,798,888.94	172,675.99	172,971,564.93
2. 本期增加金额	65,777,190.18	44,025.38	65,821,215.56
(1) 计提	65,777,190.18	44,025.38	65,821,215.56

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
3. 本期减少金额	163,904,412.25	216,701.37	164,121,113.62
(1) 处置	163,904,412.25	216,701.37	164,121,113.62
4. 期末余额	74,671,666.87	-	74,671,666.87
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	40,827,763.11	-	40,827,763.11
2. 期初账面价值	105,609,947.27	57,558.70	105,667,505.97

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 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	商标权	技术许可	软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	44,282,710.38	24,271.84	62,731.13	477,111,171.54	194,580,405.14	716,061,290.03
2. 本期增加金额	-	-	-	10,506,603.78	1,439,013.02	11,945,616.80

## 2023 年年度报告

项目	土地使用权	专利权	商标权	技术许可	软件	合计
(1) 购置	-	-	-	10,506,603.78	1,439,013.02	11,945,616.80
3. 本期减少金额	-	-	-	-	1,119,999.98	1,119,999.98
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	1,119,999.98	1,119,999.98
4. 期末余额	44,282,710.38	24,271.84	62,731.13	487,617,775.32	194,899,418.18	726,886,906.85
二、累计摊销						
1. 期初余额	1,254,668.79	11,121.37	9,932.25	324,655,178.70	98,984,470.78	424,915,371.89
2. 本期增加金额	885,654.36	2,427.78	6,273.00	109,113,669.98	42,176,818.17	152,184,843.29
(1) 计提	885,654.36	2,427.78	6,273.00	109,113,669.98	42,176,818.17	152,184,843.29
3. 本期减少金额	-	-	-	-	140,000.02	140,000.02
(1) 处置	-	-	-	-	-	-
(2) 其他	-	-	-	-	140,000.02	140,000.02
4. 期末余额	2,140,323.15	13,549.15	16,205.25	433,768,848.68	141,021,288.93	576,960,215.16
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-	-
四、账面价值						
1. 期末账面价值	42,142,387.23	10,722.69	46,525.88	53,848,926.64	53,878,129.25	149,926,691.69
2. 期初账面价值	43,028,041.59	13,150.47	52,798.88	152,455,992.84	95,595,934.36	291,145,918.14

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
装修费	15,132,015.34	716,628.92	12,942,024.50	-	2,906,619.76
其他	632,583.64	3,486,886.58	1,425,867.43	-	2,693,602.79
合计	15,764,598.98	4,203,515.50	14,367,891.93	-	5,600,222.55

## 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	-	-	106,732.24	26,683.07
租赁负债	40,311,629.90	6,517,771.16	104,637,662.78	16,643,956.70
预提费用	-	-	141,572.58	35,393.15
合计	40,311,629.90	6,517,771.16	104,885,967.60	16,706,032.92

## (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
使用权资产	40,827,763.11	6,594,611.27	105,667,505.97	16,742,916.15
合计	40,827,763.11	6,594,611.27	105,667,505.97	16,742,916.15

## (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	6,225,423.64	292,347.52	16,241,913.16	464,119.76
递延所得税负债	6,225,423.64	369,187.63	16,241,913.16	501,002.99

## (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
减值准备金	612,259,489.88	349,584,624.94
未支付工资、预提费用及其他	81,179,028.89	24,349,270.28
股份支付——未行权的股权激励计划	91,152,158.17	305,669,983.94
可抵扣亏损	6,020,640,453.50	4,543,400,660.22
未实现内部交易损益	2,395,517.87	-
合计	6,807,626,648.31	5,223,004,539.38

## (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
2023 年	-	61,621.46	/
2024 年	676,626.87	908,766.05	/
2025 年	28,556,826.95	28,635,266.80	/
2026 年	110,523,491.68	110,525,287.25	/
2027 年	419,104,370.53	481,368,861.90	/
2028 年	339,799,007.84	168,811,864.72	/
2029 年	520,066,449.50	520,066,449.50	/
2030 年	737,273,701.17	737,273,701.17	/
2031 年	1,094,865,444.10	1,094,865,444.10	/
2032 年	1,400,885,192.86	1,400,883,397.27	/
2033 年	1,368,889,342.00	-	/
合计	6,020,640,453.50	4,543,400,660.22	/

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
长期资产采购预付款	12,628,716.16	-	12,628,716.16	6,670,740.51	-	6,670,740.51
合计	12,628,716.16	-	12,628,716.16	6,670,740.51	-	6,670,740.51

## 31、所有权或使用权受限资产

□适用 √不适用

**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

**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
货物采购款	130,760,589.76	135,259,155.62
资产采购款	83,490,180.14	64,045,239.74
其他	22,978,235.54	31,138,787.30
合计	237,229,005.44	230,443,182.66

**(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	263,362.83	136,283.19
合计	263,362.83	136,283.19

**(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	194,299,053.18	775,299,536.55	819,477,431.68	150,121,158.05
二、离职后福利-设定提存计划	5,330,027.44	71,312,592.15	72,350,980.55	4,291,639.04
三、辞退福利	-	42,864,270.79	37,725,113.79	5,139,157.00
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	199,629,080.62	889,476,399.49	929,553,526.02	159,551,954.09

**(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	185,425,571.61	675,718,177.20	714,394,568.53	146,749,180.28
二、职工福利费	-	9,277,003.60	9,277,003.60	-
三、社会保险费	7,518,724.48	41,972,176.25	46,875,794.02	2,615,106.71
其中：医疗保险费	7,054,354.20	40,730,710.18	45,218,311.18	2,566,753.20
工伤保险费	59,360.18	813,586.74	824,593.41	48,353.51
生育保险费	405,010.10	427,879.33	832,889.43	-
四、住房公积金	1,326,757.00	45,918,756.24	46,509,642.24	735,871.00
五、工会经费和职工教育经费	-	129,642.64	129,642.64	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
其他	28,000.09	2,283,780.62	2,290,780.65	21,000.06
合计	194,299,053.18	775,299,536.55	819,477,431.68	150,121,158.05

## (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	5,168,364.67	69,251,852.02	70,258,780.21	4,161,436.48
2、失业保险费	161,662.77	2,060,740.13	2,092,200.34	130,202.56
合计	5,330,027.44	71,312,592.15	72,350,980.55	4,291,639.04

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
代扣代缴个人所得税	24,687,967.05	28,659,020.11
企业所得税	3,298,696.28	2,334,530.21
印花税	881,768.52	493,872.11
增值税	578,188.57	11,319,725.24
城市维护建设税	40,539.36	1,074,652.47
教育费附加	17,374.01	460,565.34
地方教育附加	11,582.67	307,043.56
土地使用税	3,984.83	1,992.41
残疾人就业保障金	-	84,062.00

项目	期末余额	期初余额
合计	29,520,101.29	44,735,463.45

**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	1,406,606.85	4,239,583.19
合计	1,406,606.85	4,239,583.19

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
应付员工报销款	1,228,494.35	619,831.19
应付暂收款	164,260.50	3,600,000.00
其他	13,852.00	19,752.00
合计	1,406,606.85	4,239,583.19

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年内到期的租赁负债	35,175,771.83	62,943,349.12
合计	35,175,771.83	62,943,349.12

#### 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
待转销项税额	34,237.17	17,716.81
合计	34,237.17	17,716.81

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

□适用 √不适用

转股权会计处理及判断依据

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋建筑物租赁	5,135,858.07	41,694,313.66
合计	5,135,858.07	41,694,313.66

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	246,760,760.41	105,095,325.71	132,035,138.31	219,820,947.81	与资产相关、收益相关的政府补助拨付
合计	246,760,760.41	105,095,325.71	132,035,138.31	219,820,947.81	/

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	400,814,650.00	15,779,801.00	-	-	-	15,779,801.00	416,594,451.00

其他说明：

1) 根据公司第一届董事会三十二次会议、第一届董事会三十五次会议、第二届董事会三次会议和 2022 年第一次临时股东大会会议，本公司审议通过向特定对象发行人民币普通股（A 股）股票的相关议案。根据中国证券监督管理委员会《关于同意中科寒武纪科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕424 号），本公司获准向特定对象定向发行人民币普通股（A 股）股票。本公司本次向特定对象发行 13,806,042 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 121.10 元，应募集资金总额为 1,671,911,686.20 元，减除发行费用人民币不含税金额 22,621,676.59 元后，募集资金净额为 1,649,290,009.61 元。相应增加股本 13,806,042.00 元，增加资本公积（股本溢价）1,635,483,967.61 元。该次股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 4 月 6 日出具《验资报告》（天健验〔2023〕129 号）。

2) 根据第二届董事会第八次会议、第二届监事会第四次会议，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个归属期满足归属条件。公司向符合激励条件的 474 名股权激励对象定向增发人民币普通股（A 股）1,421,695 股，相应增加股本 1,421,695.00 元，增加资本公积（股本溢价）90,988,480.00 元。该次股本变动业经北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 5 月 17 日出具《验资报告》（东审会（2023）Z01-070 号）。

3) 根据第二届董事会第八次会议、第二届监事会第四次会议，本公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个归属期及 2020 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个归属期满足归属条件。公司向符合激励条件的 444 名股权激励对象定向增发人民币普通股（A 股）552,064 股，相应增加股本 552,064.00 元，增加资本公积（股本溢价）35,332,096.00 元。该次股本变动业经北京东审会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其于 2023 年 5 月 25 日出具《验资报告》（东审会（2023）Z01-071 号）。

#### 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）	7,634,731,340.74	1,851,454,197.10	-	9,486,185,537.84
其他资本公积	239,533,102.04	-61,199,713.55	87,181,230.32	91,152,158.17
合计	7,874,264,442.78	1,790,254,483.55	87,181,230.32	9,577,337,696.01

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

##### (1) 股本溢价变动说明

1) 如第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”53、“股本”其他说明 1) 所述所述，本期本公司因向特定对象发行新股增加资本公积（资本溢价）1,635,483,967.61 元。

2) 如第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”53、“股本”其他说明 2)3) 所述，本期公司因向符合条件的股权激励对象定向增发新股增加资本公积（股本溢价）126,320,576.00 元，另将对应的股份支付费用由资本公积（其他资本公积）转入资本公积（股本溢价）87,181,230.32 元。

3) 如本报告第十节“财务报告”十五、“股份支付”2“以权益结算的股份支付情况”“其他说明”所述，本公司因实施股权激励确认资本公积（股本溢价）2,468,423.17 元。

##### (2) 其他资本公积变动说明

如本报告第十节“财务报告”十五、“股份支付”2“以权益结算的股份支付情况”“其他说明所述”，本公司因实施股权激励确认资本公积（其他资本公积）-61,199,713.55 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
回购本公司股份	47,612,531.30	75,467,420.73	-	123,079,952.03
合计	47,612,531.30	75,467,420.73	-	123,079,952.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系回购股份产生，根据公司第一届董事会第三十次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》以及第二届董事会第七次会议审议通过的《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司股份，并于 2023 年 3 月 22 日完成回购。

根据公司第二届董事会第十二次会议审议通过《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购本公司股份，回购股份将全部用于员工持股计划或股权激励。回购价格不超过 239 元/股，回购总金额不低于人民币 3,000.00 万元、不超过人民币 5,000.00 万元，回购期限为自董事会审议通过本次回购方案之日起 6 个月内。

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司已累计使用自有资金 123,079,952.03 元回购股份 1,476,222 股。本报告期，本公司已使用自有资金 75,467,420.73 元回购股份 607,686 股。

## 57、 其他综合收益

适用  不适用

## 58、 专项储备

适用  不适用

## 59、 盈余公积

适用  不适用

## 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	-3,372,419,649.18	-2,115,857,127.18
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-153,628.21	-363,010.36
调整后期初未分配利润	-3,372,573,277.39	-2,116,220,137.54
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-848,440,140.99	-1,256,353,139.85

项目	本期	上期
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	-4,221,013,418.38	-3,372,573,277.39

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-153,628.21元，影响上年同期期初未分配利润-363,010.36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	707,415,624.01	217,149,435.19	722,560,943.73	246,734,566.71
其他业务	1,970,960.25	1,650,214.27	6,473,679.32	2,887,786.93
合计	709,386,584.26	218,799,649.46	729,034,623.05	249,622,353.64
其中：与客户之间的合同产生的收入	709,386,584.26	218,799,649.46	729,034,623.05	249,622,353.64

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	70,938.66	/	72,903.46	/
营业收入扣除项目合计金额	197.10	/	647.37	/
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.28	/	0.89	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	197.10	主要系销售材料收入等	647.37	主要系销售材料收入等
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	197.10	/	647.37	/
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>	-	/	-	/
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
<b>营业收入扣除后金额</b>	70,741.56	/	72,256.09	/

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
<b>商品类型</b>		
智能计算集群系统	604,532,743.40	176,629,690.77
云端产品线	90,565,076.90	35,658,424.11
边缘产品线	10,824,525.94	4,775,942.93
IP 授权及软件	233,805.31	-
其他业务	3,230,432.71	1,735,591.65
<b>按经营地区分类</b>		
境内	706,100,679.21	217,138,743.05
境外	3,285,905.05	1,660,906.41
<b>市场或客户类型</b>		
集成电路行业	709,386,584.26	218,799,649.46
<b>按商品转让的时间分类</b>		
在某一时点确认收入	708,292,244.63	218,799,649.46
在某一时段内确认收入	1,094,339.63	-
<b>按销售渠道分类</b>		
直销	678,721,424.22	205,556,399.14
经销	30,665,160.04	13,243,250.32
<b>合计</b>	<b>709,386,584.26</b>	<b>218,799,649.46</b>

其他说明

√适用 □不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 136,283.19 元。

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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	1,902,566.35	1,096,778.78
印花税	1,072,173.88	1,326,809.74
教育费附加	815,384.62	470,048.05
地方教育附加	543,589.75	313,365.36
土地使用税	11,954.48	7,969.64
车船使用税	2,520.00	240.00
地方水利建设基金	-	751.41
合计	4,348,189.08	3,215,962.98

### 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	56,637,183.85	57,689,065.58
业务招待费	10,521,085.62	10,761,106.32
差旅费	5,195,677.26	3,453,419.90
宣传及推广费	4,483,454.89	6,054,983.01
交通费	558,597.01	751,767.12
其他	4,670,765.74	3,999,125.75
合计	82,066,764.37	82,709,467.68

### 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	140,277,122.46	104,564,412.51
房租费	30,210,796.35	31,220,147.46
办公费	6,561,533.59	9,686,402.39
装修费	4,184,495.64	6,642,685.86
咨询费	3,858,658.45	3,814,925.40
业务招待费	3,343,593.82	3,136,293.84
差旅费	2,324,686.35	933,579.93
招聘费	1,247,233.14	2,390,939.98
股份支付	-58,731,290.38	111,075,516.57
其他	20,279,695.53	23,169,330.25
合计	153,556,524.95	296,634,234.19

**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	689,947,914.59	872,200,462.73
无形资产摊销	148,838,046.26	181,499,442.71
折旧费	91,485,715.10	92,597,259.26
委托、合作研发支出	48,293,913.95	72,988,237.20
房租费	35,198,288.40	38,025,901.83
产品试制费	26,748,710.33	20,324,581.11
测试化验加工费	17,926,133.60	158,706,473.51
知识产权事务费	11,616,239.50	25,745,009.95
材料费	9,001,241.68	20,903,874.18
差旅费	4,913,334.17	3,448,419.54
其他	33,538,625.16	36,666,716.36
合计	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,412,585.48	4,022,428.34
利息收入	-48,500,509.21	-50,460,995.52
汇兑净损益	242,663.54	-5,577,534.66
手续费	79,796.68	129,139.05
合计	-44,765,463.51	-51,886,962.79

**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	116,494,877.75	130,501,049.31
与收益相关的政府补助	25,832,538.40	140,896,216.70
代扣个人所得税手续费返还	1,902,800.59	1,395,295.03
合计	144,230,216.74	272,792,561.04

**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
结构性存款收益	55,791,744.31	52,788,991.41
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	14,101,060.18	6,978,611.08
权益法核算的长期股权投资收益	4,356,207.58	28,208,865.25
处置其他债权投资取得的投资收益	-	852,916.67
其他理财产品收益	-	2,565,479.45
合计	74,249,012.07	91,394,863.86

**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	267,511.01	-
其中：结构性存款公允价值变动收益	267,511.01	-
合计	267,511.01	-

**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
应收账款坏账损失	-133,225,009.50	-72,301,601.02
其他应收款坏账失	-761,700.15	-44,913,227.57
应收票据坏账损失	1,400.00	-1,400.00
合计	-133,985,309.65	-117,216,228.59

**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	-12,417,709.64	-4,480,200.44
二、存货跌价损失	-125,615,736.01	-191,949,472.75
合计	-138,033,445.65	-196,429,673.19

**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	-407,153.06	-425,966.66
合计	-407,153.06	-425,966.66

**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
赔偿款	1,114,852.38	1,594,317.71	1,114,852.38
废品收入	114,970.49	-	114,970.49
其他	83,876.53	19,304.43	83,876.53
合计	1,313,699.40	1,613,622.14	1,313,699.40

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
对外捐赠	79,000.00	80,000.00	79,000.00
违约赔偿	152,826.96	-	152,826.96
滞纳金	-	943.52	-
其他	14,252.12	12,313.17	14,252.12
合计	246,079.08	93,256.69	246,079.08

**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	3,298,696.28	2,334,912.71
递延所得税费用	39,956.88	-329,349.65
合计	3,338,653.16	2,005,563.06

## (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	-874,738,791.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	-131,210,818.66
子公司适用不同税率的影响	-5,495,016.73
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,502,015.92
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-674,566.28
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	248,984,958.36
研发费用加计扣除的影响	-109,681,790.50
残疾人工资加计扣除的影响	-86,128.95
所得税费用	3,338,653.16

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 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
收到政府补助	109,246,680.95	49,095,470.60
利息收入	48,478,814.66	50,761,003.30
收回押金、保证金	9,219,422.12	-
其他	3,345,037.88	7,707,530.54
合计	170,289,955.61	107,564,004.44

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	178,406,718.62	189,442,462.36
支付押金、保证金	6,717,188.75	181,412.89
其他	385,117.77	476,564.29

项目	本期发生额	上期发生额
合计	185,509,025.14	190,100,439.54

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回到期的结构性存款	7,965,000,000.00	13,204,000,000.00
合计	7,965,000,000.00	13,204,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款	8,045,000,000.00	11,549,000,000.00
支付合营企业投资款	2,980,000.00	63,761,800.00
支付权益工具投资款	2,000,000.00	-
合计	8,049,980,000.00	11,612,761,800.00

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
出售可转让大额存单	600,000,000.00	100,000,000.00
合计	600,000,000.00	100,000,000.00

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
购买可转让大额存单	70,000,000.00	700,000,000.00
合计	70,000,000.00	700,000,000.00

### (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
偿还租赁负债	69,823,768.80	74,938,866.99
库存股回购	75,448,751.70	47,612,531.30
其他	1,333,806.04	-
合计	146,606,326.54	122,551,398.29

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款 [注]	-	-	1,333,806.04	1,333,806.04	-	-
租赁负债（含 一年内到期的 租赁负债）	104,637,662.78	-	10,663,824.66	69,823,768.80	5,166,088.74	40,311,629.90
合计	104,637,662.78	-	11,997,630.70	71,157,574.84	5,166,088.74	40,311,629.90

[注]此处其他应付款仅披露与筹资活动相关的发行费用（含进项税，不含坐扣的保荐承销费的不含税金额）的变动情况。

## (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	-878,077,444.21	-1,324,736,452.18

补充资料	本期金额	上期金额
加：资产减值准备	272,018,755.30	313,645,901.78
信用减值损失	-	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	97,858,862.86	101,216,784.15
使用权资产摊销	65,821,215.56	70,269,098.87
无形资产摊销	152,184,843.29	183,839,200.25
长期待摊费用摊销	14,367,891.93	11,422,970.93
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）	407,153.06	425,966.66
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-267,511.01	-
财务费用（收益以“-”号填列）	3,412,585.48	4,022,428.34
投资损失（收益以“-”号填列）	-74,249,012.07	-91,394,863.86
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	171,772.24	-457,726.24
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-131,815.36	128,376.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	154,544,954.66	-182,216,732.61
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-266,838,618.84	-326,405,183.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-78,027,365.52	-200,696,375.81
其他	-58,731,290.38	111,075,516.57
经营活动产生的现金流量净额	-595,535,023.01	-1,329,861,090.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85
减：现金的期初余额	2,467,309,705.85	2,920,845,845.45
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	1,486,400,702.69	-453,536,139.60

**(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	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85
其中：库存现金	100.00	100.00
可随时用于支付的银行存款	3,945,676,305.74	2,464,913,337.37
可随时用于支付的其他货币资金	8,034,002.80	2,396,268.48
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	3,953,710,408.54	2,467,309,705.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
募集资金	1,781,912,291.36	募集资金用途受到限制，但可以用于随时支付
合计	1,781,912,291.36	/

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	770,248.30
其中：美元	108,750.66	7.0827	770,248.30

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	-	-	326,172.50
其中：美元	46,052.00	7.0827	326,172.50
应付账款	-	-	41,627,893.24
其中：美元	5,869,127.80	7.0827	41,569,271.47
欧元	7,459.00	7.8592	58,621.77

(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

名称	主要经营地	记账本位币	选择依据
香港寒武纪	香港	人民币	与母公司记账本位币保持一致

## 82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	2,185,345.21	1,714,210.42
合计	2,185,345.21	1,714,210.42

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 73,132,098.61 (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

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	689,947,914.59	872,200,462.73
无形资产摊销	148,838,046.26	181,499,442.71
折旧费	91,485,715.10	92,597,259.26
委托、合作研发支出	48,293,913.95	72,988,237.20
房租费	35,198,288.40	38,025,901.83
产品试制费	26,748,710.33	20,324,581.11
测试化验加工费	17,926,133.60	158,706,473.51
知识产权事务费	11,616,239.50	25,745,009.95
材料费	9,001,241.68	20,903,874.18
差旅费	4,913,334.17	3,448,419.54
其他	33,538,625.16	36,666,716.36
合计	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38
其中：费用化研发支出	1,117,508,162.74	1,523,106,378.38
资本化研发支出	-	-

(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

(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

2023年8月，公司新增设立全资子公司台州寒武纪。截至本报告披露之日，台州寒武纪注册资本为5,000万元，公司持股比例为100%。

**6、其他**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海寒武纪	上海市	240,000.00	上海市	技术研发	100.00	-	设立
雄安寒武纪	保定市	10,000.00	保定市	技术研发	100.00	-	设立

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	
南京艾溪	南京市	224.00	南京市	技术研发	100.00	-	非同一控制下企业合并
苏州寒武纪	苏州市	100.00	苏州市	技术研发	100.00	-	非同一控制下企业合并
安徽寒武纪	合肥市	20,000.00	合肥市	技术研发	100.00	-	设立
香港寒武纪	香港	100.00	香港	商业贸易	100.00	-	设立
西安寒武纪	西安市	10,000.00	西安市	技术研发	100.00	-	设立
横琴三叶虫	珠海市	5,000.00	珠海市	资金投资	100.00	-	设立
行歌科技	南京市	21,305.9838	南京市	技术研发	56.32	-	设立
南京显生	南京市	1,200.00	南京市	股权投资	100.00	-	设立
南京寒武纪	南京市	3,000.00	南京市	技术研发	100.00	-	设立
上海埃迪卡拉	上海市	20,000.00	上海市	技术研发	-	51.00	设立
上海硅算	上海市	20,000.00	上海市	技术研发	-	51.00	设立
昆山寒武纪	苏州市	10,000.00	苏州市	技术研发	100.00	-	设立
台州寒武纪	台州市	5,000.00	台州市	技术研发	100.00	-	设立

注：香港寒武纪使用美元作为币种计量，即：香港寒武纪注册资本为 100 万美元。  
在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	22,955.52	22,175.04
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	482.49	2,912.05
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	482.49	2,912.05
联营企业：		
投资账面价值合计	-	46.87
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-46.87	-91.17
—其他综合收益	-	-
—综合收益总额	-46.87	-91.17

其他说明

期初数/上年同期数中包含三叶虫创投财务数据。

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

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	206,673,029.27	25,932,900.97	-	116,494,877.75	7,505,242.08	123,616,294.57	与资产相关
递延收益	40,087,731.14	79,162,424.74	-	15,540,260.56	-7,505,242.08	96,204,653.24	与收益相关
合计	246,760,760.41	105,095,325.71	-	132,035,138.31	-	219,820,947.81	/

本期其他变动说明：本期结项项目相应资产均已购置完毕，按照款项最终实际使用情况，与资产相关及与收益相关的划分比例根据实际使用情况进行调整。

### 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	116,494,877.75	140,896,216.70
与收益相关	25,832,538.40	130,501,049.31
合计	142,327,416.15	271,397,266.01

## 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：

- 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. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计” 11. “金融工具”之说明。

##### 3. 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) 应收款项和合同资产

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，本公司应收账款和合同资产的 88.30%（2022 年 12 月 31 日：92.79%）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。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

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
应付账款	237,229,005.44	237,229,005.44	194,006,726.93	43,222,278.51	-
其他应付款	1,406,606.85	1,406,606.85	1,406,606.85	-	-
租赁负债	40,311,629.90	41,139,577.45	35,966,062.87	5,173,514.58	-
小计	278,947,242.19	279,775,189.74	231,379,396.65	48,395,793.09	-

(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
应付账款	230,443,182.66	230,443,182.66	196,634,315.42	33,797,238.92	11,628.32
其他应付款	4,239,583.19	4,239,583.19	4,239,583.19	-	-
租赁负债	104,637,662.78	108,863,291.92	66,428,887.76	42,434,404.16	-
小计	339,320,428.63	343,546,057.77	267,302,786.37	76,231,643.08	11,628.32

(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报告第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”81.“外币货币性项目”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
<b>一、持续的公允价值计量</b>	-	-	-	-
(一) 交易性金融资产和其他非流动金融资产	-	700,267,511.01	9,350,000.00	709,617,511.01
(1) 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	-	700,267,511.01	-	700,267,511.01
(2) 权益工具投资	-	-	9,350,000.00	9,350,000.00
(二) 其他债权投资	-	71,391,178.10	-	71,391,178.10
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	-	771,658,689.11	9,350,000.00	781,008,689.11

## 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

结构性存款采用可观察收益情况进行估值计量，预期收益率可观察的情况下以预期收益和本金之和确定公允价值，其他情况以本金确定为公允价值。

对于既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的可转让定期存单，根据存单面值和票面利率确定其公允价值。

## 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

持续第三层次公允价值计量的其他非流动金融资产为本公司持有的非上市公司股权投资，因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，本公司以投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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

本公司无母公司。本公司实际控制人为陈天石。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本报告第十节“财务报告”十、“在其他主体中的权益”1.“在子公司中的权益”之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**4、其他关联方情况**

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学院计算技术研究所	其他
曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司	股东的子公司
曙光信息产业（北京）有限公司	股东的子公司

其他说明

- 中国科学院计算技术研究所通过中科算源间接持有本公司 5%以上的股份；
- 中科算源系曙光信息产业（北京）有限公司系公司持股 5%以上股东中科算源间接控制的法人。
- 曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司系公司持股 5%以上股东中科算源间接控制的法人。

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
中国科学院计算技术研究所	博士后培养费、技术许可、软件年费、	56,603.77	/	否	15,094.34
曙光数据基础设施创新技术（北京）股份有限公司	原材料、结构件、治具	31,440.71	/	否	665,508.14

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	1,684.24	1,840.69

(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

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	曙光信息产业（北京）有限公司	-	30,000.16
其他应付款	中国科学院计算技术研究所	-	600,000.00

(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
2020 年限制性股票激励计划首次授予对象	-	-	424,153	27,569,945.00	424,153	27,569,945.00	926,164	60,200,660.00
2021 年限制性股票激励计划首次授予对象	-	-	1,421,695	92,410,175.00	1,422,570	92,467,050.00	1,315,237	85,490,405.00
2020 年限制性股票激励计划预留授予对象	-	-	127,911	8,314,215.00	127,911	8,314,215.00	316,280	20,558,200.00
2023 年限制性股票激励计划首次授予对象	6,500,000	488,150,000.00	-	-	-	-	-	-
持股平台人员	41,573	3,154,643.17	-	-	-	-	41,573	686,220.00
合计	6,541,573	491,304,643.17	1,973,759	128,294,335.00	1,974,634	128,351,210.00	2,599,254	166,935,485.00

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
2020 年限制性股票激励计划首次授予对象	/	/	65 元/股	11 个月
2020 年限制性股票激励计划预留授予对象	/	/	65 元/股	11-23 个月
2021 年限制性股票激励计划首次授予对象	/	/	65 元/股	7-19 个月
2023 年限制性股票激励计划首次授予对象	/	/	75.10 元/股	15-39 个月

## 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	限制性股票采用 Black-Scholes 期权定价模型确定；持股平台股票采用授予日本公司流通股收盘价确定
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	(1) 持股平台授予的权益工具授予后即可行权，故按照行权数量确定； (2) “2020 年限制性股票激励计划” “2021 年限制性股票激励计划” “2023 年限制性股票激励计划” 按限制性股票最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票数量；
本期估计与上期估计有重大差异的原因	/
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	234,206,525.36

## 其他说明

(1) 2023 年度，本公司实施多次股权激励，激励对象为本公司员工，具体通过受让离职员工持有的艾加溪合伙财产份额的方式实施。员工实际出资合计 686,220.00 元，间接持有本公司 41,573 股份，激励对象间接入股公司价格为 10.24-20.76 元/股不等。因上述员工间接取得的本公司的股权成本均低于该股权的公允价值，构成以权益结算的股份支付。

上述股权激励中，41,573 股授予日权益工具公允价值均按授予当日本公司流通股收盘价确定。上述股权激励员工实际取得的公司 41,573 股份计算对应的公允价值为 3,154,643.17 元，扣除员工实际出资额 686,220.00 元，以权益结算的股份支付确认的费用总额为 2,468,423.17 元。因该次股权激励属于授予后可立即行权的股权激励，故公司在授予日一次性确认股份支付费用，计入本年度管理费用 2,468,423.17 元，相应确认资本公积（股本溢价）2,468,423.17 元。

(2) 2020 年 12 月本公司实施限制性股票激励计划，其授予日的公允价值以授予日收盘价确定。该次股份支付经估计的初始公允价值为 316,844,000.00 元，摊销期限分别为 20%按 12 个月，20%按 24 个月，30%按 36 个月，30%按 48 个月。本公司已按照股份支付的相关要求确认了股份支付费用，其中 2020 年度计入管理费用 1,618,289.25 元，相应确认资本公积（其他资本公积）1,618,289.25 元，2021 年度计入管理费用 134,739,880.17 元，相应确认资本公积（其他资本公积）134,739,880.17 元，2022 年度计入管理费用 4,564,680.56 元，相应确认资本公积（其他资本公积）4,564,680.56 元，2023 年度计入管理费用-54,922,254.89 元，相应确认资本公积（其他资本公积）-54,922,254.89 元。截至 2023 年 12 月 31 日，“2020 年限制性股票激励计划”首次授予部分累计确认股份支付费用 86,000,595.09 元。

(3) 2021 年 8 月，本公司实施 2021 年限制性股票激励计划，其授予日的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型确定。该次股份支付经估计的初始公允价值为 270,416,634.58 元，摊销期限分别为 25%按 12 个月，25%按 24 个月，25%按 36 个月，25%按 48 个月。本公司已按照股份支付的相关要求，采用 Black-Scholes 期权定价模型确认了股份支付费用，其中 2021 年度计入管理费用 50,270,635.65 元，相应确认资本公积（其他资本公积）50,270,635.65 元，2022 年度计入管理费用 90,994,691.28 元，相应确认资本公积（其他资本公积）90,994,691.28 元，2023 年度计入管理费用-10,981,522.67 元，相应确认资本公积（其他资本公积）-10,981,522.67 元。截至 2023 年 12 月 31 日，“2021 年限制性股票激励计划”首次授予部分累计确认股份支付费用 130,283,804.26 元。

(4) 2021 年 12 月, 本公司对 2020 年限制性股票激励计划中的预留部分进行授予, 其授予日的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型确定。该次股份支付经估计的初始公允价值为 33,221,015.70 元, 摊销期限分别为 20%按 12 个月, 20%按 24 个月, 30%按 36 个月, 30%按 48 个月。本公司已按照股份支付的相关要求, 采用 Black-Scholes 期权定价模型确认了股份支付费用, 其中 2021 年度计入管理费用 1,025,376.12 元, 相应确认资本公积(其他资本公积)1,025,376.12 元, 2022 年度计入管理费用 9,724,262.71 元, 相应确认资本公积(其他资本公积)9,724,262.71 元, 2023 年度计入管理费用-1,432,030.11 元, 相应确认资本公积(其他资本公积)-1,432,030.11 元。截至 2023 年 12 月 31 日, “2020 年限制性股票激励计划” 预留授予部分累计确认股份支付费用 9,317,608.72 元。

(5) 2023 年 12 月, 本公司实施 2023 年限制性股票激励计划, 其授予日的公允价值采用 Black-Scholes 期权定价模型确定。该次股份支付经估计的初始公允价值为 398,184,793.30 元, 摊销期限分别为 40%按 12 个月, 30%按 24 个月, 30%按 36 个月。本公司已按照股份支付的相关要求, 采用 Black-Scholes 期权定价模型确认了股份支付费用, 其中 2023 年度计入管理费用 6,136,094.12 元, 相应确认资本公积(其他资本公积)6,136,094.12 元。截至 2023 年 12 月 31 日, “2023 年限制性股票激励计划” 首次授予部分累计确认股份支付费用 6,136,094.12 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2020 年限制性股票激励计划首次授予对象	-54,922,254.89	-
2021 年限制性股票激励计划首次授予对象	-10,981,522.67	-
2020 年限制性股票激励计划预留授予对象	-1,432,030.11	-
2023 年限制性股票激励计划首次授予对象	6,136,094.12	-
持股平台人员	2,468,423.17	-
合计	-58,731,290.38	-

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

#### (一) 重要承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

#### (二) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 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

### 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

截至本财务报告批准报出日，公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## (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

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

## (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		

账龄	期末账面余额	期初账面余额
3 个月以内	302,978,613.02	388,221,525.50
3-12 个月	-	21,699,853.74
1 年以内小计	302,978,613.02	409,921,379.24
1 至 2 年	185,484,864.00	314,118,010.00
2 至 3 年	218,470,010.00	52,418,280.00
3 年以上	52,418,280.00	-
合计	759,351,767.02	776,457,669.24

## (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	455,511,994.00	59.99	210,622,641.60	46.24	244,889,352.40	365,216,290.00	47.04	78,068,269.50	21.38	287,148,020.50
其中：										
单项计提	455,511,994.00	59.99	210,622,641.60	46.24	244,889,352.40	365,216,290.00	47.04	78,068,269.50	21.38	287,148,020.50
按组合计提坏账准备	303,839,773.02	40.01	690,916.00	0.23	303,148,857.02	411,241,379.24	52.96	1,168,900.00	0.28	410,072,479.24
其中：										
合并范围内关联方组合	403,630.50	0.05	-	0.00	403,630.50	3,649,853.74	0.47	-	0.00	3,649,853.74
3 个月以内	302,574,982.52	39.85	-	0.00	302,574,982.52	388,221,525.50	50.00	-	0.00	388,221,525.50
3-12 个月	-	-	-	5.00	-	18,050,000.00	2.32	902,500.00	5.00	17,147,500.00
1-2 年	189,160.00	0.02	18,916.00	10.00	170,244.00	648,000.00	0.08	64,800.00	10.00	583,200.00
2-3 年	-	-	-	30.00	-	672,000.00	0.09	201,600.00	30.00	470,400.00
3 年以上	672,000.00	0.09	672,000.00	100.00	-	-	-	-	-	-
合计	759,351,767.02	/	211,313,557.60	/	548,038,209.42	776,457,669.24	/	79,237,169.50	/	697,220,499.74

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
单项计提	455,511,994.00	210,622,641.60	46.24	逾期, 信用风险增加。
合计	455,511,994.00	210,622,641.60	46.24	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

逾期, 信用风险增加。

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 1-2 年

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 (%)
账龄组合 1-2 年	189,160.00	18,916.00	10.00
合计	189,160.00	18,916.00	10.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

组合计提项目: 3 年以上

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 (%)
账龄组合 3 年以上	672,000.00	672,000.00	100.00
合计	672,000.00	672,000.00	100.00

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计”11.“金融工具”相关内容。

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	
单项计提坏账准备	78,068,269.50	132,554,372.10	-	-	-	210,622,641.60
按组合计提坏账准备	1,168,900.00	-477,984.00	-	-	-	690,916.00
合计	79,237,169.50	132,076,388.10	-	-	-	211,313,557.60

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	218,470,010.00	25,445,790.00	243,915,800.00	29.84	146,349,480.00
第二名	194,297,806.52	15,023,976.00	209,321,782.52	25.61	30,047,952.00
第三名	174,046,150.00	-	174,046,150.00	21.29	-
第四名	119,526,730.00	15,502,970.00	135,029,700.00	16.52	-
第五名	51,746,280.00	-	51,746,280.00	6.33	51,746,280.00
合计	758,086,976.52	55,972,736.00	814,059,712.52	99.59	228,143,712.00

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	643,689,145.57	630,854,670.04
合计	643,689,145.57	630,854,670.04

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	630,743,997.53	-
3-12 个月	6,294,393.00	386,917,085.70
1 年以内小计	637,038,390.53	386,917,085.70
1 至 2 年	4,956,655.70	240,327,700.00
2 至 3 年	97,700.00	2,027,585.00
3 年以上	1,596,399.34	1,582,299.34
合计	643,689,145.57	630,854,670.04

**(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
关联方款项-下属子公司	630,737,762.33	620,230,000.00
押金及保证金	12,943,978.04	10,624,670.04
备用金	7,405.20	-
合计	643,689,145.57	630,854,670.04

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

见本报告第十节“财务报告”五、“重要会计政策及会计估计” 11. “金融工具”相关内容。

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

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
第一名	590,000,000.00	91.66	合并范围内关联方往来款	3个月以内	-
第二名	38,500,000.00	5.98	合并范围内关联方往来款	3个月以内	-
第三名	5,280,923.00	0.82	押金及保证金	3-12个月	-
第四名	2,587,667.50	0.40	押金及保证金	1-2年	-
第四名	10,000.00	0.00	押金及保证金	2-3年	-
第五名	2,000,000.00	0.31	合并范围内关联方往来款	3个月以内	-
合计	638,378,590.50	99.17	/	/	-

**(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	2,270,546,868.32	-	2,270,546,868.32	2,001,546,868.32	-	2,001,546,868.32
对联营、合营企业投资	220,384,043.19	-	220,384,043.19	213,068,767.17	-	213,068,767.17
合计	2,490,930,911.51	-	2,490,930,911.51	2,214,615,635.49	-	2,214,615,635.49

#### (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
上海寒武纪	1,530,000,000.00	237,000,000.00	-	1,767,000,000.00	-	-
雄安寒武纪	60,000.00	-	-	60,000.00	-	-
南京艾溪	2,010,000.00	-	-	2,010,000.00	-	-
苏州寒武纪	424,227.02	-	-	424,227.02	-	-
安徽寒武纪	130,000,000.00	-	-	130,000,000.00	-	-
香港寒武纪	42,641.30	-	-	42,641.30	-	-
西安寒武纪	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
行歌科技	120,000,000.00	-	-	120,000,000.00	-	-
南京显生	9,010,000.00	-	-	9,010,000.00	-	-
南京寒武纪	10,000,000.00	20,000,000.00	-	30,000,000.00	-	-
昆山寒武纪	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
台州寒武纪	-	12,000,000.00	-	12,000,000.00	-	-
合计	2,001,546,868.32	269,000,000.00	-	2,270,546,868.32	-	-

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
横琴智子	770.38	-	-	-67.53	-	-	-	-	-	702.85	-
三叶虫创投	212,599,341.95	2,980,000.00	-	4,803,998.39	-	-	-	-	-	220,383,340.34	-
小计	212,600,112.33	2,980,000.00	-	4,803,930.86	-	-	-	-	-	220,384,043.19	-
二、联营企业											
琴智科技	468,654.84	-	-	-468,654.84	-	-	-	-	-	-	-
小计	468,654.84	-	-	-468,654.84	-	-	-	-	-	-	-
合计	213,068,767.17	2,980,000.00	-	4,335,276.02	-	-	-	-	-	220,384,043.19	-

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	606,399,883.43	502,157,300.13	482,427,198.20	320,716,426.25
其他业务	1,121,913.75	1,012,862.99	1,078,172.09	1,049,098.78
合计	607,521,797.18	503,170,163.12	483,505,370.29	321,765,525.03
其中：与客户之间的合同产生的收入	607,436,340.32	503,085,023.96	483,415,257.47	321,679,190.02

## (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
<b>商品类型</b>		
智能计算集群系统	604,532,743.40	501,523,309.08
云端产品线	332,743.36	293,805.31
边缘产品线	-	-
IP 授权及软件	233,805.31	-
其他业务	2,337,048.25	1,267,909.57
<b>按经营地区分类</b>		
境内	607,436,340.32	503,085,023.96
<b>按行业分类</b>		
集成电路行业	607,436,340.32	503,085,023.96
<b>按商品转让的时间分类</b>		
在某一时点确认收入	606,492,944.09	503,085,023.96
在某一时段内确认收入	943,396.23	-
<b>按销售渠道分类</b>		
直销	607,329,083.68	503,085,023.96
经销	107,256.64	-
合计	607,436,340.32	503,085,023.96

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

## 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
结构性存款收益	53,611,111.51	47,826,931.91
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	12,709,882.08	6,978,611.08
权益法核算的长期股权投资收益	4,335,276.02	28,058,763.56
处置其他债权投资取得的投资收益	-	852,916.67
其他理财产品收益	-	2,565,479.45
合计	70,656,269.61	86,282,702.67

## 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	-407,153.06	第十节 七 73
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	141,041,318.55	第十节 七 67
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，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	56,059,255.32	第十节 七 68、70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,067,620.32	第十节 七 74、75
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,468,423.17	第十节 十五 4
减：所得税影响额	-	/
少数股东权益影响额（税后）	870,274.95	/
合计	194,422,343.01	/

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

#### 1. 重大非经常性损益项目说明

“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”金额 141,041,318.55 元，详见本报告第十节“财务报告”七、“合并财务报表项目注释”67、“其他收益”；“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”金额 56,059,255.32 元，包括衍生金融工具产生的公允价值变动收益 267,511.01 元及处置结构性存款取得的投资收益 55,791,744.31 元。

2. 执行《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(2023 年修订)》对 2022 年度非经常性损益金额的影响

单位：元 币种：人民币

项目	金额
2022 年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	322,916,474.13
2022 年度按《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(2023 年修订)》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	321,527,285.38
差异	1,389,188.75

#### 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	-15.34	-2.07	-2.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-18.85	-2.54	-2.54

#### 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：陈天石

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 29 日

#### 修订信息

适用 不适用