

公司代码：603986

公司简称：兆易创新

兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人何卫、主管会计工作负责人孙桂静及会计机构负责人（会计主管人员）孙桂静声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

根据《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第7号——回购股份（2023年12月修订）》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司2023年度以自有资金通过集中竞价方式实施了股份回购，回购金额101,983,223.00元（不含交易费用），占公司2023年度合并报表归属上市公司股东净利润的比例约为63.29%，上述回购已实施完毕。结合上述情况，考虑公司战略发展规划、公司经营现状和未来发展资金需求等因素，公司拟定2023年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。公司2023年利润分配预案已经公司第四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。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中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。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	27
第五节	环境与社会责任.....	46
第六节	重要事项.....	49
第七节	股份变动及股东情况.....	65
第八节	优先股相关情况.....	74
第九节	债券相关情况.....	74
第十节	财务报告.....	75

备查文件目录	《兆易创新2023年度财务报表》
	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）《2023年度审计报告》
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公告正本

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		
兆易创新、公司、本公司、发行人、母公司	指	兆易创新科技集团股份有限公司
章程、公司章程	指	北京兆易创新科技股份有限公司章程
NOR Flash	指	代码型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
NAND Flash	指	数据型闪存芯片，主要非易失闪存技术之一
MCU	指	Micro Control Unit 的缩写，称为微控制单元、单片微型计算机、单片机，集 CPU、RAM、ROM、定时计数器和多种 I/O 接口于一体的芯片。
SENSOR	指	人机交互传感器
DRAM	指	动态随机存取存储器
IDM	指	Integrated Device Manufacturer 的缩写，即垂直整合制造模式，涵盖集成电路设计、晶圆加工及封装和测试等各业务环节，形成一体化的完整运作模式。
Fabless	指	无晶圆厂的集成电路企业经营模式，采用该模式的厂商仅进行芯片的设计、研发、应用和销售，而将晶圆制造、封装和测试外包给专业的晶圆代工、封装和测试厂商。
香港赢富得、InfoGrid Limited	指	InfoGrid Limited（香港赢富得有限公司）
长鑫科技	指	长鑫科技集团股份有限公司
长鑫存储	指	长鑫存储技术有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
本报告期/报告期	指	2023 年度

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	兆易创新科技集团股份有限公司
公司的中文简称	兆易创新
公司的外文名称	GigaDevice Semiconductor Inc.
公司的外文名称缩写	GigaDevice
公司的法定代表人	何卫

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李晓燕	王中华
联系地址	北京市海淀区丰豪东路9号院中关村集成电路设计园8号楼	北京市海淀区丰豪东路9号院中关村集成电路设计园8号楼
电话	010-82881768	010-82881768
传真	010-62701701	010-62701701
电子信箱	investor@gigadevice.com	investor@gigadevice.com

三、基本情况简介

公司注册地址	北京市海淀区丰豪东路9号院8号楼1至5层101
公司注册地址的历史变更情况	2021年6月15日，公司注册地址由“北京市海淀区学院30号科大天工大厦A座12层01-15室”变更为“北京市海淀区丰豪东路9号院8号楼1至5层101”。
公司办公地址	北京市海淀区丰豪东路9号院中关村集成电路设计园8号楼
公司办公地址的邮政编码	100094
公司网址	www.gigadevice.com
电子信箱	investor@gigadevice.com

四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	兆易创新	603986	不适用

六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市丰台区丽泽路20号丽泽SOHO B座20层
	签字会计师姓名	张洋、魏润平
报告期内履行持续督导职责	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街1号国贸大厦2座27层及28

的保荐机构		层
	签字的保荐代表人姓名	王琨、姚旭东
	持续督导的期间	2020年6月4日至2021年12月31日

注：2024年1月31日，公司接中国国际金融股份有限公司通知，公司2020年非公开发行A股股票项目的持续督导保荐代表人更换为王琨女士、高圣亮先生，就募集资金存放和使用情况继续履行持续督导义务。

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	5,760,823,414.65	8,129,992,424.99	8,129,992,424.99	-29.14	8,510,223,468.73
归属于上市公司股东的净利润	161,141,224.88	2,052,884,263.32	2,052,568,326.42	-92.15	2,336,793,535.26
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,400,630.30	1,909,846,321.39	1,909,530,384.49	-98.57	2,224,461,333.80
经营活动产生的现金流量净额	1,186,749,309.93	949,691,135.59	949,691,135.59	24.96	2,262,070,086.82
	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	15,199,576,583.79	15,187,142,718.62	15,185,532,539.93	0.08	13,483,048,313.82
总资产	16,455,783,581.80	16,646,690,453.31	16,645,065,762.33	-1.15	15,418,370,840.09

(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)	0.24	3.10	3.10	-92.26	3.54
稀释每股收益(元/股)	0.24	3.09	3.09	-92.23	3.53
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.04	2.88	2.88	-98.61	3.37
加权平均净资产收益率(%)	1.06	14.38	14.38	减少13.32个百分点	19.44
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.18	13.37	13.37	减少13.19个百分点	18.50

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

因自2023年1月1日起执行《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，对2022年相应科目进行追溯调整，具体详见本报告第十节财务报告之“五、40.重要会计政策和会计估计的变更”。

报告期内，归属于上市公司净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润、基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率较上期下降明显，主要是本报告期营业收入下降及毛利率下降所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,341,311,243.71	1,624,500,820.11	1,428,675,586.88	1,366,335,763.95
归属于上市公司股东的净利润	150,080,061.73	185,901,514.68	97,693,933.50	-272,534,285.03
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	130,077,590.53	145,397,125.34	65,051,821.99	-313,125,907.56
经营活动产生的现金流量净额	227,934,725.53	416,626,741.06	336,642,071.65	205,545,771.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	98,693.77	七、73	185,089.17	107,876.75
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	72,318,822.97	七、67 和七、74	76,259,955.38	70,771,434.83
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	74,649,472.06	七、68 和七、70	42,717,975.85	63,470,793.92
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		七、74	40,019,871.66	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,381,800.01	七、74 和七、75	-1,113,232.48	-8,396,493.79
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减：所得税影响额	17,708,194.23		15,031,717.65	13,621,410.25
少数股东权益影响额（税后）				
合计	133,740,594.58		143,037,941.93	112,332,201.46

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

适用 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
其他权益工具投资	1,533,024,935.24	1,744,389,444.28	211,364,509.04	
交易性金融资产	1,857,547,910.95	1,805,557,534.26	-51,990,376.69	74,649,472.06
其他非流动金融资产	80,000,000.00	145,611,765.00	65,611,765.00	
合计	3,470,572,846.19	3,695,558,743.54	224,985,897.35	74,649,472.06

十二、 其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

受全球经济环境、行业周期等影响，2023 年公司所处半导体行业仍面临需求复苏缓慢的严峻考验，国内市场和行业竞争加剧，在消费、工业、汽车等领域情况略有差异。消费领域全年呈现区域性、局部性热点需求，工业领域全年需求不及预期，汽车领域供应短缺情况已缓解，各领域各行业需求尚在寻底和恢复。

2023 年，终端市场需求疲弱，同行业竞争激烈，产品价格下降明显。2023 年前三季度公司所有产品线单价都呈下滑态势，到第四季度多条产品线价格接近或触达底部区域。产品价格下降导致了公司毛利下滑明显，综合毛利率由 47.66% 下降到 34.42%。

在激烈的竞争环境下，2023 年度公司坚持以市占率为中心开拓市场，产品出货量达到 31.22 亿颗，同比增加 12.98%。由于产品价格的大幅下降，经营业绩出现较大幅度下滑。

2023 年，公司实现营业收入 57.61 亿元，比 2022 年同期下滑 29.14%，归属于上市公司股东的净利润 1.61 亿元，比 2022 年同期下降 92.15%。

现将 2023 年公司经营情况总结如下：

（一）以提升销量、扩大市占率为主要经营策略，抢占市场份额

在 NOR Flash 产品上，全年出货量创新高，达到 25.33 亿颗，实现 16.15% 增长。值得一提的是在第四季度的传统淡季，亦保持较好的出货量和经营水平。公司将继续保持消费市场，尤其是中高端消费市场的优势，同时积极拓展工业、网通、汽车等市场应用领域，让 NOR FLASH 跟随终端市场发展不断成长。至 2023 年底公司 NOR Flash 产品累计出货已超 212 亿颗。在 SLC NAND Flash 产品上，经过多年的发展，公司产品在消费电子、工业、汽车电子等领域已经实现了全品类的产品覆盖，出货量在 2023 年实现同比大幅度增长。

自有品牌 DRAM 产品上，随着 DDR3 产品在 2023 年 9 月量产入市，公司已经具备 DDR3 和 DDR4 两条产品线多个产品型号，可以同时满足客户对于不同类型、不同容量的产品需求。2023 年市场拓展效果明显，总成交客户数量稳步增加。公司 DDR3L 2Gb、4Gb 产品出货量持续增加，目前已基本覆盖网通、TV 等应用领域及主流客户群。

在 MCU 产品上，2023 年需求保持低位，行业竞争加剧，产品价格持续下降。从收入水平看，上半年 MCU 营收出现大幅下降，下半年降幅逐渐收窄，在第四季度环比第三季度已经呈现企稳迹象。至 2023 年底，公司 MCU 产品累计出货已超过 15 亿颗。公司围绕 MCU 布局的 PMU 产品，继续提升研发能力，积极开拓消费、工业、网通等市场。

作为面向未来的重要应用场景，公司持续开拓汽车市场，全面从后装应用进入车规级前装应用。公司与国内外主流车厂及 Tier1 供应商密切合作，并在 2023 年度实现较好的出货量同比增长。车规级闪存产品累计出货量已超 1 亿颗。车规 MCU 产品，目前已成功与国内头部 Tier 1 平台合作开发产品，如埃泰克车身控制域、保隆科技胎压监测系统，并同时已与多家国际头部公司开展合作。

在传感器产品上，手机市场是 2023 年率先回暖的细分市场，公司传感器产品与市场同步，实现了出货量同比较好增长，市占率在 2023 年有所上升。

（二）持续完善产品线，升级产品结构

报告期内，公司多产品线赛道布局，支撑业务稳健发展，目前主要产品线包括存储器、微控制器和传感器产品等。

1. 公司存储器产品分为三个部分，NOR Flash、SLC Nand Flash 和 DRAM。

公司是全球排名第二的 NOR Flash 公司，可提供多达 16 种容量选择（覆盖 512Kb 到 2Gb）、四种不同电压范围以及多达 20 种不同的封装选项，可满足客户不同应用领域对容量、电压以及封装形式的需求。

报告期内，公司推出的 GD25UF 系列 1.2V 低电压超低功耗 SPINOR Flash 产品，在针对智能可穿戴设备、健康监测、物联网设备或其它单电池供电的应用中，能显著降低运行功耗，有效延长设备的续航时间，可以满足主控新工艺演进趋势的低电压、低功耗要求。

公司 SPINAND Flash 在消费电子、工业、通讯、汽车电子等领域已经实现了全品类的产品覆盖。报告期内，公司新一代 24nm 工艺制程的 NAND Flash 存储器产品 GD5F1GM7 获得 2023 年度中国 IC 设计成就奖之“年度最佳存储器”。

公司车规级 GD25/55 SPI NOR Flash 和 GD5F SPI NAND Flash 已广泛运用在如智能座舱、智能驾驶、智能网联、新能源电动车大小三电系统等，并且全球累计出货量已超过 1 亿颗，为车载应用的国产化提供丰富多样的选择。报告期内，公司车规级 SPI NOR Flash 在汽车底盘悬架系统等安全性要求较高的场景中稳定运行，标志着公司车规级 SPI NOR Flash 的可靠性得到了进一步验证。

公司 DRAM 产品可广泛应用在网络通信、电视、机顶盒、智慧家庭、工业、车载影音系统等领域。报告期内，公司不断丰富自研 DRAM 产品组合，提高产品市场竞争力，DDR3L 产品能提供 1Gb/2Gb/4Gb 容量，DDR4 产品能提供 4Gb 容量，为市场提供广泛的应用选择。

2. 公司 MCU 产品已成功量产 46 大产品系列、超过 600 款 MCU 产品供市场选择。

报告期内，公司 GD32A503 系列车规级 MCU 产品市场拓展稳步推进，并进一步推出 GD32A490 系列高性能车规级 MCU 新品，以高主频、大容量、高集成和高可靠等优势特性紧贴汽车电子开发需求。

报告期内，公司正式推出中国首款基于 Arm® Cortex®-M7 内核的 GD32H 系列超高性能微控制器。此外，适用于智能家电、智慧家居、工业互联网、通信网关等多种无线连接场景，基于 RISC-V 内核的全新双频双模无线 MCU GD32VW553 系列产品正式量产供货。

报告期内，公司与国家高端智能化家用电器创新中心（简称“国创中心”）共建 GD32 MCU 联合实验室，结合公司在 MCU 芯片设计领域的技术积累及多元化供应链体系与国创中心对上游家电芯片的需求理解及方案优势，打造家电核心算法和方案升级、建立家电芯片测试标准体系、促进实验室成果的商业转化、共同推进家电产业智能化发展。伴随着 MCU 产品的不断完善，有望进一步满足广阔的家电市场需求，改善当前家电国产芯片自给率低的现状。

3. 公司传感器业务目前在 LCD 触控、电容指纹、光学指纹市场有广泛的应用。公司触控芯片年出货近亿颗。公司指纹产品多年来已在多款旗舰、高、中阶智能手机商用前置/后置/侧边电容和光学方案，成为市场主流方案商。

（三）保持技术创新和技术领先

集成电路行业是技术密集、资金密集和知识型员工密集型行业，通过持续投入研发，保持技术创新和领先，以稳定的产品性能和高可靠性赢得客户，满足不断发展变化的市场需求，是公司业务可持续成长的保障和动能来源。

公司一直以来高度重视研发团队建设及研发过程管理，保持较高水平研发投入；在产品力的打造和研发上，坚持产品创新、技术创新和技术微创新，更好贴近市场需求，面向多样化应用场景，提升和满足客户使用体验。2023 年，公司研发投入达到 10.67 亿元，约占营业收入 18.52%。公司技术人员占比约 73.5%，硕士及以上学历占比约 56.93%。

公司在建立技术优势并取得良好业绩回报的同时，持续在知识产权创造、运用、保护、管理等多方面提升创新管理能力。截至报告期末，公司拥有 982 项授权专利，其中 2023 年新增 60 项授权专利。此外，公司还拥有 151 项商标、49 项集成电路布图，46 项软件著作权，以及 12 项非软件的版权登记。2023 年，公司荣登国家知识产权局公布的“2023 年度国家知识产权示范企业”名单。公司通过专利布局，为技术创新构筑知识产权护城河。

（四）供应链协同创新，提升供应链弹性

2023 年公司积极赋能供应链，与关键供应商伙伴开展协同创新，共同推动供应链数字化建设等战略举措，深化互信共赢的合作机制。各产品线产能和库存结构得到进一步优化，降本增效方案不断落地，与此同时海外供应链也取得了进一步的完善。供应链多元化持续建立健全，为积极快速满足市场多变需求打下坚实基础。

（五）践行可持续发展，全方位提升 ESG 水平

报告期内，公司积极通过各种举措，全方位提升 ESG 管理水平。目前，公司搭建完成 ESG 目标体系、指标体系及评估体系，制定包括 ESG 愿景和 ESG 目标时间路径在内的 ESG 战略。

报告期内，公司制定并在官网发布了一系列 ESG 相关制度政策，包括《商业道德准则》《反商业贿赂合规政策》《应对气候变化政策》《冲突矿产政策》《举报及举报人保护制度》《多元化、公平和包容政策（DE&I）》《供应商行为准则》和《供应链 ESG 管理制度》等。

报告期内，公司搭建起反商业贿赂管理架构，制定反商业贿赂相关目标，强化公司合规体系建设；完善员工沟通及申诉机制，设定员工多元化管理目标。此外，公司还搭建了气候变化风险治理架构，设定了中长期可再生能源使用目标，积极开展碳排查工作；在年度供应商稽核中加入冲突矿产审查表单，并拓展了矿物采购评估范围；公司开展供应链废弃物、水资源管理及能源使用数据收集工作，建立供应链 ESG 风险评价体系。

二、报告期内公司所处行业情况

集成电路是我国科技发展的重要组成部分，是我国各行各业实现智能化、数字化的基础。根据我国国民经济“八五”计划至“十四五”规划，国家对集成电路行业的支持政策经历了从“加强发展”到“重点发展”再到“瞄准前沿领域战略性发展”的变化。“十四五”是中国集成电路产业夯实基础、谋取更大进步的关键五年，国家及各地的“十四五”规划及政策也对集成电路行业的发展起着重要的推动作用。

报告期内，集成电路产业仍面临周期下行带来的较大压力。美国半导体行业协会（SIA）发布报告称，全球半导体行业 2023 年销售总额为 5,268 亿美元，与 2022 年 5,741 亿美元的总额相比下降了 8.2%，但在 2023 年下半年，这一数据有所回升：2023 年第四季度，全球半导体销售额为 1,460 亿美元，同比增长 11.6%，环比增长 8.4%。2023 年 12 月，全球半导体销售额为 486 亿美元，环比增长 1.5%。

在存储市场，根据市场调查机构 Gartner 的统计，2023 年内存产品的营收下降了 37%，在半导体市场的所有细分市场中降幅最大。DRAM 营收下降 38.5%，至 484 亿美元，NAND 闪存营收下降 37.5%，至 362 亿美元。在经历了较长的行业下行周期之后，结合原厂削减资本开支，减少晶圆产能等多重措施，使得存储市场供需将有望回归平衡。

全球市场调查机构 TrendForce 集邦咨询最新调查显示，DRAM 产品合约价自 2021 年第四季开始下跌，连跌八季，至 2023 年第四季起涨。NAND Flash 方面，合约价自 2022 年第三季开始下跌，连跌四季，至 2023 年第三季起涨。

随着 AI、边缘计算、自动驾驶等需求量的增长，存储市场将在 2024 年逐渐复苏。根据 Gartner 的预测数据，2024 年存储市场将增长 66.3%，在此推动下，2024 年全球半导体市场规模预计将同比增长 16.8%，达到 6,240 亿美元。

在 MCU 市场，据 Yole 研究报告显示，2023 年 MCU 全球市场规模约 229 亿美元，预计 2022-2028 年年均复合增长率为 5.3%，2028 年市场规模达 320 亿美金。

在指纹传感器芯片方面，据 IDC 数据，2023 年全球智能手机出货量为 11.7 亿部，同比减少 3.2%。在经历了近三年的低迷期之后，智能手机市场从 2023 年第三季度开始释放出回温信号。根据 Counterpoint 调研数据显示，全球智能手机销量在连续 27 个月同比下降后，2023 年 10 月份首次售出交易量（即零售额）同比增长 5%。而 IDC 等第三方市场研究机构预测，2024 年中国智能手机市场出货量将实现 2021 年以来首次同比增长。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）主要业务、主要产品及其用途

1. 主要业务

公司主要业务为存储器、微控制器和传感器的研发、技术支持和销售。按照《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017），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”（代码：6520）。公司产品广泛应用于工业、消费类电子、汽车、物联网、计算、移动应用以及网络和电信行业等各个领域，助力社会智能化升级。

2. 主要产品及用途

公司现有产品主要分为存储器产品、微控制器产品以及传感器产品。

（1）公司存储器产品包括闪存芯片（NOR Flash、NAND Flash）和动态随机存取存储器（DRAM）。

I. NOR Flash 即代码型闪存芯片，主要用来存储代码及少量数据。公司 NOR Flash 产品广泛应用于工业、消费类电子、汽车、物联网、计算、移动应用以及网络和电信行业等各个领域。

II. NAND Flash 即数据型闪存芯片，分为两大类：大容量 NAND Flash 主要为 MLC、TLC 2D NAND 或 3D NAND，擦写次数从几百次至数千次，多应用于大容量数据存储；小容量 NAND Flash

主要是 SLC 2D NAND，可靠性更高，擦写次数达到数万次以上。公司 NAND Flash 产品属于 SLC NAND，为移动设备、机顶盒、数据卡、电视、汽车电子等设备的多媒体数据存储应用提供所必需的大容量存储。

III. DRAM 即动态随机存取存储器，是当前市场中最为重要的系统内存，在计算系统中占据核心位置，广泛应用于服务器、移动设备、PC、消费电子等领域。因极高的技术和资金壁垒，DRAM 领域市场处于高度集中甚至垄断态势。公司自有品牌 DRAM 产品中，利基型 DDR3L 产品在网络通信、电视、机顶盒、工业、智慧家庭等领域，是应用极为广泛的 DRAM 系统解决方案之一；利基型 DDR4 产品为机顶盒、电视、网络通信、智慧家庭、车载影音系统等诸多领域的理想之选。

(2) 公司微控制器产品 (Micro Control Unit, 简称 MCU) 主要为基于 ARM Cortex-M 系列、以及基于 RISC-V 内核的 32 位通用 MCU 产品。GD32™ 系列 MCU 采用了 ARM® Cortex®-M3、Cortex®-M4、Cortex®-M23、Cortex®-M33、Cortex®-M7 和 RISC-V 内核，在提供高性能、低功耗的同时兼具高性价比，公司产品支持广泛的应用，如工业应用（包括工业自动化、能源电力、医疗设备等）、消费电子和手持设备、汽车电子（包括汽车导航、T-BOX、汽车仪表、汽车娱乐系统等）、计算等。

公司 GD30 系列产品，围绕 MCU 相关生态建设，涵盖了专用电源管理产品（典型应用场景包括：TWS 耳机盒的电源管理解决方案、TWS 耳机电源管理方案、智能手表电源管理方案、助听器电源管理方案、便携式医疗器件电源管理方案）、高性能电源产品（适用于无线基础设施和工业应用，也能满足高速通信、射频、医疗等对噪声敏感型领域的需求）、电机驱动产品、锂电池管理产品。

(3) 公司传感器业务 (Sensor) 包括触控芯片、指纹识别芯片。公司触控芯片包含自容和互容两大品类，涵盖手机、平板及智能家居等人机交互领域。公司指纹芯片包括电容指纹、OLED 屏下镜头式指纹等，为手机等市场提供主流选择方案。

(二) 经营模式

公司作为 IC 设计企业，自成立以来一直采取 Fabless 模式，专注于集成电路设计、销售和客户服务环节，将晶圆制造、封装和测试等环节外包给专门的晶圆代工、封装及测试厂商。公司的经营模式是由产品本身的属性决定的，从投资效率、经营灵活性等角度考虑，公司产品更适合 Fabless 发展模式。

从集成电路整体产业链来看，集成电路设计是具有自主知识产权并体现核心技术含量的研发和设计环节，产品销售则是集合销售渠道和客户资源的中枢环节。集成电路设计和产品销售环节在产业链中均具有核心及主导作用，是 IC 行业价值创造的源泉。公司专注于集成电路研发设计和产品销售环节，在整个产业链中处于重要地位并拥有核心竞争力。

从销售模式看，公司的销售主要为直接销售与经销两种。直接销售模式下，公司与客户直接签署销售合同（订单）并发货；经销模式下，公司与经销商签署经销商协议，公司销售产品给经销商，再由经销商向终端客户销售，在此模式下，采取卖断式销售。

(三) 公司产品细分领域及所处的行业地位情况

1. 在存储器产品领域，公司是全球排名第一的无晶圆厂 Flash 供应商。

(1) 在 NOR Flash 产品，据 Web-Foot Research 报告显示，公司 2023 年 Serial NOR Flash 市场占有率排名进一步提升至全球第二位。

(2) 在 SLC Nand Flash 产品，供应商主要为海外厂商，铠侠、华邦电子、旺宏电子占据了较高的市场份额。

(3) 在 DRAM 产品，公司积极切入 DRAM 存储器利基市场（消费、工控等），并已推出 DDR4、DDR3L 等产品，在消费电子（包括机顶盒、电视、智能家居等）、工业、网络通信等领域取得较好的营收，并持续推进规划中的其他自研产品。

2. MCU 产品领域，据 Omdia 统计全球 MCU 市场排名情况，2022 年度公司市场排名提升至全球第 7 位。公司是中国品牌排名第一的 32 位 Arm® 通用型 MCU 供应商，也是中国排名第一的 MCU 供应商。

3. 公司也是中国排名第二的指纹传感器供应商。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

（一）多元化布局助力稳健经营

公司在产品线规划、下游应用领域扩展、市场区域开发等方面，坚持多元化布局。

首先，公司业务是多赛道多产品线的组合布局，目前主要是存储器、微控制器和传感器三大类；存储器又分为 SPINOR、SLC NAND 和 DRAM，微控制器包括 ARM 核和 RISC-V 开源内核，传感器包括触控和指纹识别芯片。这种多产品线的组合布局，可以形成不同业务爬坡期、爆发期交替叠加，助力公司业务稳健经营。

第二，公司前瞻性地识别高潜力产品方向，战略性建立先发优势，打好产品基础和客户基础。在此基础上，不断开拓新的应用领域，从消费市场走向工业、汽车市场，不断拓展、稳步前进。公司产品下游应用领域已包括工业、汽车、消费电子（如可穿戴产品、智能手表、TWS 耳机、家用电器等）、网络通讯（如无线路由器、基站、光模块等）、PC 及周边、物联网、移动设备（如摄像头模块、AMOLED、触摸控制器、指纹传感等各种移动应用）等，实现了产品应用范围的广泛覆盖。

第三，继续深耕国内市场，保持国内市场领先地位，同时依托多年的海外布局，品牌力持续提升，海外本地化销售和服务团队不断完善，积极开拓海外市场，实现多元化市场区域布局。

（二）技术和产品优势不断增强

长期来看，随着社会智能化程度的不断提升，芯片作为智能设备最关键的组成部分，市场增长空间仍然广阔。公司产品多为通用型芯片，应用领域和场景广泛。公司持续完善和丰富产品线，提高技术和产品协同效应，持续保持技术领先优势。

1. 存储产品。公司 NOR Flash 继续保持技术和市场的领先，针对不同应用市场需求分别提供大容量、高性能、高可靠性、高安全性、低功耗及低电压、小封装等多个系列产品：

（1）大容量。公司推出国内首款容量高达 2Gb、高性能的 SPINOR Flash 产品系列，是物联网设备代码存储应用的首选。

（2）高性能。公司首款国产超高速 8 通道 SPINOR Flash 产品，主要应用于 5G 基站、汽车、工业等领域。

（3）低功耗、低电压。该等产品能充分满足目前低功耗移动设备轻薄小、待机久的多维需求，为物联网、可穿戴、消费类以及健康监测等对电池寿命和紧凑型尺寸要求严苛的应用提供优异的选择。

（4）小封装。公司产品采用 WLCSP 封装，并推出了业界最小的 USON6 封装，尺寸仅为 1.2mmx1.2mm，为 IoT 设备、可穿戴应用和其他紧凑型电池应用带来优秀的设计灵活性。

（5）高安全性。随着 IoT 设备的推广普及，以及在一些关键应用场景的布局，对安全性的要求愈发严格，公司内置 RPMC 功能系列产品，提供了卓越的安全性能。

（6）高可靠性。公司 T/LT 系列以及 X/LX 系列广泛应用于对可靠性有严格要求的车载、工业等应用领域。

（7）在汽车应用上，公司 GD25 产品全面满足车规级 AEC-Q100 认证，GD55 的 2Gb 大容量产品也通过了该认证。

公司 SPINOR Flash 车规级产品 2Mb~2Gb 容量已全线铺齐，为市场提供全国产化车规级闪存产品。目前公司 55nm 工艺节点全系列产品均已量产，并持续开展工艺制程迭代。

在 NAND Flash 产品方面，38nm 和 24nm 两种制程全面量产，并正在以 24nm 为主要工艺制程，容量覆盖 1Gb~8Gb，其中 SPI NAND Flash 在消费电子、工业、汽车电子等领域实现了全品类的产品覆盖。公司 38nm SLC NAND Flash 车规级产品容量覆盖 1Gb~4Gb，搭配车规级 SPINOR Flash，为进入车用市场提供更多机会。

在 DRAM 产品上，公司 DDR4、DDR3L 产品，在网络通信、电视、机顶盒、工业、智慧家庭等领域广泛应用。

2. 作为国内 32bit MCU 产品领导厂商，公司 GD32 MCU 产品已成功量产 46 个产品系列、超过 600 款 MCU 产品，实现对通用型、低成本、高性能、低功耗、无线连接等主流应用市场的全覆盖。公司产品内核覆盖 ARM® Cortex®-M3、M4、M23、M33 及 M7，也是全球首个推出并量产基于 RISC-V 内核的 32 位通用 MCU 产品。

报告期内，公司推出了中国首款基于 Arm® Cortex®-M7 内核的 GD32H 系列超高性能微控制器，可广泛用于数字信号处理、电机变频、电源、储能系统、民用无人机、音频视频、图形图像等各类应用。得益于超高主频以及大存储容量，该系列 MCU 也适用于机器学习和人工智能等诸

多高端创新场景。在由 AspenCore 主办的全球电子成就奖颁奖典礼上，公司 GD32H 系列 M7 内核高性能 MCU 荣获“年度微控制器/接口产品”奖。

公司车规级 GD32A 系列 MCU 目前提供 4 种封装共 10 个型号供市场选择，以均衡的处理性能、丰富的外设接口和增强的安全等级，为车身控制、车用照明、智能座舱、辅助驾驶及电机电源等多种电气化车用场景提供主流开发之选。

在工艺制程上，目前公司 MCU 产品覆盖 110nm、55nm、40nm、22nm 工艺制程，在行业处于领先地位。公司在向市场提供丰富产品系列的同时，以遍布海内外的服务网络为客户提供优质便捷的本地化支持服务，品牌价值不断提升，不断展现公司在 MCU 市场的强大实力。

3. 公司传感器业务，目前包括触控芯片和指纹识别芯片。公司触控芯片支持 ITO 大阻抗、单层多点、超窄边框功能，广泛应用于 OGS 触摸屏；产品通道数可包含从最小 26 通道到最大 72 通道，同时实现了从 1 英寸~20 英寸的屏幕尺寸全面覆盖。公司指纹识别芯片多年来已在多款旗舰/高/中阶智能手机商用前置/后置/侧边电容和光学方案，成为市场主流方案商。

此外，公司指纹芯片为智能门锁提供 8*8mm 到更小面积的嵌入式电容方案，为笔记本提供与电源键集成的 Windows 电容方案，未来也会提供更多服务于物联网/工业/车载等应用场景的识别精准、安全可靠指纹软硬方案。

（三）Fabless 轻资产经营模式和管理运营优势

自成立以来，公司采用灵活的 Fabless 轻资产经营模式。相对于 Fabless 模式而言，IDM 企业需要随着工艺技术演进不断投入大量资金用于晶圆制造设备和生产线的建设，产线的投入也会带来后续设备维护和折旧费用，Fabless 模式则更为灵活。适应现有产品特点，公司采用的 Fabless 运营模式可以充分利用半导体产业链资源，集中主要精力用于产品研发和技术迭代，便于紧跟激烈的市场竞争环境，快速调整、快速发展。

公司的运营管理坚持市场化原则，产品以客户为导向，紧紧围绕客户现有和潜在需求定义开发产品，并通过运营保障满足客户交付需要。同时公司坚持规范化管理，通过制度化、流程化进而实现系统化管理，降低人工操作风险、提高协同工作效率。随着系统化能力的增强，不断提高风险防控水平，为公司保驾护航。

（四）文化和团队优势

公司自成立以来，始终高度重视优秀人才储备，积极推行并落实管理梯队的年轻化战略，汇聚了一支充满活力、敢于自我挑战和不断超越自我的半导体领域精英团队。通过多元化的内外部培养机制，不断提升团队凝聚力和管理水平，确保公司始终处于行业前沿。

报告期末，公司硕士及以上学历人员占比达 56.93%，技术人员占比约 73.5%。优秀的人才结构为公司产品研发和技术创新提供了坚实保障。同时，公司提供具有竞争力的薪酬福利以及股权激励计划，旨在吸引和留住更多的优秀人才与公司共同成长、互相成就。公司深厚的文化底蕴，使命必达的精神，也成为推动公司不断前行的强大动力。

（五）知识产权优势

公司注重知识产权的开发、积累和保护，尤其是丰富且多样化的专利组合，增强了公司先进技术的领导地位。截至报告期末，公司拥有 982 项授权专利，其中 2023 年新增 60 项授权专利。此外，公司还拥有 151 项商标、49 项集成电路布图，46 项软件著作权，以及 12 项非软件的版权登记。

五、报告期内主要经营情况

2023 年公司实现营业收入 57.61 亿元，比 2022 年同期下降 29.14%，归属于上市公司股东的净利润 1.61 亿元，比 2022 年同期下降 92.15%。

（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	5,760,823,414.65	8,129,992,424.99	-29.14
营业成本	3,777,808,042.97	4,255,355,682.58	-11.22

销售费用	270,498,246.42	265,877,907.50	1.74
管理费用	369,880,878.60	425,169,421.37	-13.00
财务费用	-258,166,099.95	-342,703,218.88	不适用
研发费用	989,953,149.99	935,583,622.53	5.81
经营活动产生的现金流量净额	1,186,749,309.93	949,691,135.59	24.96
投资活动产生的现金流量净额	-294,904,198.28	-43,725,119.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-572,600,042.91	-780,312,512.13	不适用
资产减值损失	-612,708,672.97	-418,911,746.97	46.26

营业收入变动原因说明：受全球经济环境、行业周期等影响，2023 年公司所处半导体行业仍面临需求复苏缓慢的严峻考验，同行业竞争激烈，公司努力开拓市场，产品出货量同比增加，但由于产品价格大幅下降，2023 年度公司营业收入、毛利润和毛利率出现下滑。

营业成本变动原因说明：主要是报告期内受营业收入下降影响。

销售费用变动原因说明：报告期内销售费用与 2022 年持平。

管理费用变动原因说明：主要是报告期内人工费用减少所致。

财务费用变动原因说明：主要是报告期内受汇率波动影响，汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：主要是报告期内折旧摊销及测试费增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加主要是报告期内原材料采购抵扣预付款导致。2023 年经营活动现金流量净额比当期净利润多 10.26 亿元，主要是本期利润表资产减值损失计提约 6.13 亿元、资产折旧及摊销费用计提约 3.57 亿元。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是：①2023 年理财产品净赎回 0.4 亿元，取得投资收益 1.29 亿元，购建固定资产等长期资产约 3.48 亿元，对外股权投资净流出约 1.16 亿元；②2022 年理财产品净赎回约 5.6 亿元，取得投资收益 0.56 亿元，购建固定资产等长期资产约 5.5 亿元，对外股权投资净流出约 1.1 亿元。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是：①2023 年支付 2022 年现金分红 4.14 亿元，二级市场股票回购支出 1.02 亿元；②2022 年支付 2021 年现金分红 7.08 亿元。

资产减值损失变动原因说明：主要是商誉减值 3.73 亿元，比 2022 年增加 1.32 亿元；存货计提减值 2.37 亿元，比 2022 年增加 0.59 亿元。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现主营业务收入 57.60 亿元，比 2022 年同期减少 29.14%。其中：存储芯片业务减少约 13.45 亿元，微控制器业务减少约 5.68 亿元，传感器业务减少约 0.56 亿元；主营业务成本 37.78 亿元，较 2022 年同期减少 11.22%。

(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 (%)
集成电路产品	5,760,467,921.01	3,777,752,278.30	34.42	-29.14	-11.22	减少 13.24 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 (%)

				(%)	(%)	
存储芯片	4,077,311,265.77	2,732,353,240.69	32.99	-15.51	-5.49	减少 7.10 个百分点
微控制器	1,316,813,511.75	749,332,483.95	43.10	-53.46	-24.64	减少 21.76 个百分点
传感器	352,448,660.29	296,066,553.66	16.00	-18.97	-18.62	减少 0.36 个百分点
技术服务及其他收入	13,894,483.20	0.00	100.00	-64.74	-100.00	增加 15.21 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 (%)
境内地区	1,179,165,213.27	844,308,834.76	28.40	-13.49	3.51	减少 11.76 个百分点
境外地区	4,581,302,707.74	2,933,443,443.54	35.97	-32.29	-14.71	减少 13.20 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销模式	545,761,919.39	346,158,810.09	36.57	-36.84	-23.77	减少 10.87 个百分点
代理商模式	5,214,706,001.62	3,431,593,468.21	34.19	-28.22	-9.72	减少 13.49 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
存储芯片	百万颗	2,615.40	2,655.17	283.46	16.10	17.50	-13.39
微控制器	百万颗	231.13	287.71	89.52	-42.92	-16.92	-39.01
传感器	百万颗	182.67	178.81	43.28	25.72	13.80	7.70

产销量情况说明
无

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况

分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
集成电路产品	原材料	2,872,854,210.27	76.05	3,281,653,675.96	77.23	-12.46	
	加工及折旧费等	904,898,068.03	23.95	967,604,953.50	22.77	-6.48	
	小计	3,777,752,278.30	100.00	4,249,258,629.46	100.00	-11.10	
技术服务及其他	人工等费用		100.00	5,992,329.92	100.00	-100.00	
	合计	3,777,752,278.30	100.00	4,255,250,959.38	100.00	-11.22	
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
存储芯片	原材料	2,173,563,905.89	79.55	2,397,223,849.88	82.92	-9.33	
	加工及折旧费等	558,789,334.79	20.45	493,883,003.40	17.08	13.14	
	小计	2,732,353,240.69	100.00	2,891,106,853.28	100.00	-5.49	
微控制器	原材料	501,553,696.14	66.93	648,173,398.54	65.19	-22.62	
	加工及折旧费等	247,778,787.80	33.07	346,172,522.48	34.81	-28.42	
	小计	749,332,483.95	100.00	994,345,921.02	100.00	-24.64	
传感器	原材料	197,736,608.23	66.79	236,256,427.53	64.94	-16.30	
	加工及折旧费等	98,329,945.43	33.21	127,549,427.62	35.06	-22.91	
	小计	296,066,553.66	100.00	363,805,855.15	100.00	-18.62	
技术服务及其他	人工等费用		100.00	5,992,329.92	100.00	-100.00	
	合计	3,777,752,278.30	100.00	4,255,250,959.38	100.00	-11.22	

成本分析其他情况说明

无

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 17.66 亿元，占年度销售总额 30.66%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

适用 不适用

B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 30.76 亿元，占年度采购总额 70.82%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 7.67 亿元，占年度采购总额 17.67%。

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

□适用 √不适用

其他说明

无

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

费用项目	本年数	上年数	增减额	增减率 (%)	变动原因说明
销售费用	270,498,246.42	265,877,907.50	4,620,338.92	1.74	请见前述“（一）主营业务分析”中“1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的原因阐述
管理费用	369,880,878.60	425,169,421.37	-55,288,542.77	-13.00	
研发费用	989,953,149.99	935,583,622.53	54,369,527.46	5.81	
财务费用	-258,166,099.95	-342,703,218.88	84,537,118.93	不适用	

4. 研发投入**(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	989,953,149.99
本期资本化研发投入	77,123,849.15
研发投入合计	1,067,076,999.14
研发投入总额占营业收入比例 (%)	18.52
研发投入资本化的比重 (%)	7.23

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	1,230
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	69.06
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	27
硕士研究生	832
本科	344
专科	21
高中及以下	6
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）	610

30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	507
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	103
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	9
60 岁及以上	1

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

现金流项目	本年数	上年数	变动比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	1,186,749,309.93	949,691,135.59	24.96	请见前述“（一）主营业务分析”中“1.利润表及现金流量表相关科目变动分析表”的原因阐述
投资活动产生的现金流量净额	-294,904,198.28	-43,725,119.77	不适用	
筹资活动产生的现金流量净额	-572,600,042.91	-780,312,512.13	不适用	
汇率变动对现金及现金等价物的影响	24,437,739.33	114,560,219.07	-78.67	主要是美元汇率变动的影响

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

本年上海思立微电子科技有限公司的商誉资产组，经过专业评估后商誉减值 3.73 亿元人民币，具体情况请见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 27、商誉中，有关商誉减值测试的阐述。

(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
应收票据	13,132,988.38	0.08	31,809,423.28	0.19	-58.71	应收客户票据到期兑付
预付款项	24,182,967.72	0.15	35,082,009.22	0.21	-31.07	预付供应商款项本期结算
长期股权投资	25,734,216.50	0.16	11,801,270.95	0.07	118.06	主要是本期增资合肥睿科微所致
其他非流动	145,611,765.00	0.88	80,000,000.00	0.48	82.01	新增私募股

金融资产						权基金投资
开发支出	159,831,006.68	0.97	111,315,273.34	0.67	43.58	本期研发资本化增加所致
商誉	410,101,520.15	2.49	783,473,147.96	4.71	-47.66	本年上海思立微商誉评估减值损失约3.73亿元
其他非流动资产	572,867,824.95	3.48	972,845,397.79	5.84	-41.11	①预付货款2.43亿元转入一年内到期的其他非流动资产； ②预付购房款1.94亿元，转入固定资产
应付职工薪酬	95,498,002.65	0.58	234,858,709.14	1.41	-59.34	主要是本年计提的年终奖减少所致
应交税费	14,247,687.12	0.09	21,209,157.11	0.13	-32.82	主要是期末应交增值税附加税及应交个人所得税下降所致
递延所得税负债	124,542,458.50	0.76	88,491,657.71	0.53	40.74	主要是公司投资的精智达2023年上市，公司所持股份公允价值上升所致
其他综合收益	496,336,620.10	3.02	343,725,122.00	2.06	44.40	

其他说明

无

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产33.46（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为20.34%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

□适用 √不适用

(五) 投资状况分析**对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

截至 2023 年 12 月 31 日公司对外投资余额 37.20 亿元，年初投资余额 34.83 亿元人民币，增加约 6.83%。其中主要投资和变化如下：

单位：亿元人民币

投资类型	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
银行理财产品投资	18.06	18.58
非交易性股权投资	18.90	16.13
联营企业投资	0.26	0.12
合计	37.22	34.83

对子公司的投资详见“（七）主要控股参股公司分析”。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
清控银杏创新（北京）创业投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	是	新设	6,400	16%	否	其他非流动金融资产	自有资金		9 年	已完成首期出资 2,560 万元			否	2023 年 4 月 3 日、2023 年 6 月 6 日	2023-009、2023-030
盈富泰克（北京）科技创新创业投资基金（有限合伙）	股权投资	是	增资	5,000	9.43%	否	其他非流动金融资产	自有资金		8 年	已完成首期出资 2,000 万元			否	2023 年 9 月 1 日	2023-066
合计	/	/	/	11,400	/	/	/	/	/	/	/			/	/	/

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

本期末有 18 亿元的结构性存款尚未到期。

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
股票	78,350,531.85	213,014,049.38	181,364,688.44					291,364,581.23
银行理财	1,857,547,910.95	-11,990,376.69				40,000,000.00		1,805,557,534.26
其他以公允价值计量的股权投资	1,534,674,403.39	3,500,000.00	384,494,732.05		143,943,766.00	46,216,120.00	-37,265,421.34	1,598,636,628.05
合计	3,470,572,846.19	204,523,672.69	565,859,420.49		143,943,766.00	86,216,120.00	-37,265,421.34	3,695,558,743.54

证券投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	688220	翱捷科技	49,999,892.79	自有资金	18,350,531.85	2,948,058.75	-28,701,302.19				21,298,590.60	其他权益工具投资
股票	688627	精智达	60,000,000.00	自有资金	60,000,000.00	210,065,990.63	210,065,990.63				270,065,990.63	其他权益工具投资
合计	/	/	109,999,892.79	/	78,350,531.85	213,014,049.38	181,364,688.44				291,364,581.23	/

证券投资情况的说明

□适用 √不适用

私募基金投资情况

√适用 □不适用

(1) 2022 年 7 月，公司作为有限合伙人以自有资金 2 亿元参与认购北京小米智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）（以下简称“小米智造基金”）的基金份额，认缴出资额占首次募集规模比例为 3.16%。2022 年 8 月，公司已完成其认缴出资额 40% 的首期实缴出资。2023 年 3 月，小米智造基金完成第二次募集，新增 5 名有限合伙人，公司认缴出资额占第二次募集后总规模比例为 2.21%；

(2) 2022 年 11 月，公司作为单一有限合伙人以自有资金 4.95 亿元认购中金启兆睿泓（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）的基金份额，认缴出资额占基金总规模比例为 99%。2023 年 2 月，公司已完成其认缴出资额 40% 的首期实缴出资。

(3) 2023 年 4 月，公司作为有限合伙人以自有资金 6400 万元参与认购清控银杏创新（北京）创业投资合伙企业（有限合伙）的基金份额，认缴出资额占首次募集规模比例为 16%。2023 年 6 月，公司已完成其认缴出资额 40% 的首期实缴出资。

(4) 2023 年 8 月，公司作为有限合伙人以自有资金 5000 万元参与认购盈富泰克（北京）科技创新创业投资基金（有限合伙）（以下简称“盈富泰克创业投资基金”）的基金份额，认缴出资额占当时募集规模比例为 9.43%。2023 年 9 月，公司已完成其认缴出资额 40% 的首期实缴出资。2024 年 1 月、2024 年 4 月，盈富泰克创业投资基金新增 2 名有限合伙人，目前公司认缴出资额约占认缴出资总额的 6.85%。

衍生品投资情况

适用 不适用

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 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
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	集成电路产品委外加工、销售	656 万美元	100	331,745.19	83,976.11	390,444.58	6,886.80
合肥格易集成电路有限公司	集成电路产品开发、销售	3,961.42	100	161,770.55	135,589.49	63,874.05	-2,116.81
上海格易电子有限公司	集成电路产品开发、销售	10,000	100	94,629.77	48,818.39	47,342.70	694.98
上海思立微电子科技有限公司	集成电路芯片研发、设计、销售	16,000	100	76,821.40	59,497.35	49,741.83	-8,915.07
深圳市外滩科技开发有限公司	集成电路技术开发及销售；股权投资	22,000	100	52,322.66	46,082.11		-2,690.17
GigaDevice Semiconductor Singapore PTE. LTD.	集成电路产品开发、销售	2000 万美元	100	23,188.17	15,232.94	67,925.36	931.01
西安格易安创集成电路有限公司	集成电路技术开发与销售	2,000	100	22,641.08	19,036.33	19,145.00	3,109.46
中金启兆睿泓(厦门)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	股权投资	50,000	99	20,008.32	20,003.52		3.52

(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

集成电路产业及公司所处的集成电路设计细分行业，是一个高度市场化的行业，面临着国际、国内充分的市场竞争。

公司的存储器产品包括 NOR Flash、SLC NAND 和 DRAM。在 NOR Flash 产品上，公司目前市占率排名全球第二，竞争对手主要有旺宏、华邦等企业。在 SLC NAND Flash 产品上，行业内供应商包括铠侠、华邦电子、旺宏电子等企业占据了较高的市场份额。公司通过差异化产品需求切入该细分领域市场，以实现局部应用领先。如小容量 SPI NAND Flash 产品，可广泛应用于手机、机顶盒、数据卡、网通产品、通讯设备等消费类产品，公司在技术、产品以及市场应用方面都处于领先地位。随着公司车规级 SLC NAND Flash 的量产，将更一步拓展应用领域至汽车市场。在 DRAM 领域，目前全球存储器产业处于高度垄断，主要的 DRAM 厂商包括韩国的三星电子、SK 海力士和美国的美光科技，占据全球 90% 以上的市场份额，排名其后的多为中国台湾地区的企业。

在微控制器领域，从行业竞争格局来看，全球主要供应商仍以国外厂家为主，行业集中度相对较高。根据 Omdia 统计，2022 年全球前 5 大 MCU 生产厂商分别为意法半导体、瑞萨电子、

NXP、微芯科技以及英飞凌，份额总占比超过 75%；2022 年公司 MCU 市场排名上升至全球第 7 位。MCU 的下游应用市场主要集中在消费电子、工业控制、汽车电子、医疗电子等领域。

在传感器业务领域，全球电容触控芯片出货量主要集中在敦泰、晨星、汇顶科技、本公司和新思等五家企业，全球指纹识别芯片出货量主要集中在 FPC、汇顶科技和本公司、神盾等企业。公司传感器产品主要应用于手机市场。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以“成为全球卓越的科技公司”为愿景，以“科技创新，赋能美好生活”为使命，致力于给更多客户提供包括存储器、MCU、传感、边缘计算、连接等多样化的芯片产品，以及相应算法、软件在内的一整套系统及解决方案。公司将持续在销售规模、产品深度和广度等方面发展核心竞争力，继续采取 Fabless 模式，坚持轻资产策略，同时布局多元化供应链体系，聚焦技术创新，进一步提升核心技术，继续拓展工业、汽车领域战略合作及生态布局。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

展望 2024 年，全球半导体月度销售额已经从 2023 年底开始实现正增长，期待 2024 年市场进一步回暖。从中长期来看，人工智能和全球数字经济等广泛的应用场景将带动半导体行业需求的高增长。在后摩尔时代，一些新的方案将带来可能的颠覆和红利，比如 AI 新的应用需求、先进封装、新型架构等。就 AI 而言，除在云端算力的爆发式需求外，其端侧的应用也将快速发展和普及。在手机和 PC 需求企稳的背景下，叠加 AI 大趋势，预计 2024 年存储市场将恢复增长。与此同时，2024 年行业竞争仍然激烈，主流产品需求和价格回暖会带动公司利基 DRAM 与 SLC NAND 产品回暖；而 NOR 和 MCU 产品，预计激烈竞争的局面仍将持续一段时间。

2024 年，公司将把握机遇，迎接挑战，积极寻求和改善结构性增长点，优化市场及产品规划，提高研发能力和效率，推进销售体系等梳理，实现经营业绩的提升。具体包括：

1. 提高产品力和研发效率

产品品质是兆易创新的品牌标签，公司将坚持以品质作为产品的压舱石，不断提升综合品质管理能力，支撑公司经营行稳致远。公司将进一步提高产品力和研发效率，保持技术领先性和产品竞争力。真正从客户需求出发，做好面向未来产业发展的技术和产品储备，以产品为本，以创新引领，努力建立面向应用系统跨产品线的创新优势。

在 Flash 产品方面，公司致力于成为具有全系列 NOR Flash 产品的领导厂商，持续扩大经营规模和市场占有率。2024 年，公司 NOR Flash 产品继续推进新工艺制程迭代，在产品上不断丰富公司产品线，包括高可靠性产品以及低功耗产品等，满足车载、工控等高品质客户的需求。在 NAND Flash 产品上，将进一步提升 24nm 工艺制程产品占比，提升产品竞争力。

在 DRAM 产品上，继续丰富产品线，积极拓展 DDR3、DDR4 系列。2023 年公司推出 DDR3 4Gb、2Gb 产品，并持续进行客户导入和良率提升。到 2023 年底，DDR3 4Gb、2Gb 产品已实现大规模量产，将在 2024 年实现批量出货并贡献营收。2024 年，公司还会推出 DDR4 8Gb 产品，在利基市场品类初具规模，覆盖大部分利基市场应用。后续公司会继续研发 LPDDR4 产品，预计到 2025 年，公司 DRAM 产品能覆盖主要利基市场需求，并实现量产供应。

在 MCU 产品上，不断演进“MCU 百货商店”的定位与内涵，在现有 600 余款产品基础上，进一步提升研发效率和工程效率，继续丰富产品线。在车规 MCU 产品上，持续推进更高需求、更高功能安全等级的领域，包括底盘、动力域等产品的研发。在家电领域，借助多年来的行业技术积累和市场领先地位，加快攻关核心技术，增强自主创新能力，面向家电市场的广阔需求持续重点突破。

2. 完善市场联动响应机制

2024 年，公司将着力完善产品导入商机，加强海外市场拓展，坚定汽车战略并不断发掘新的业务，推动战略新增长。通过体系梳理，以客户为中心，洞察市场需求，在产品定位、产品研发、市场策略、客户及商机管理等方面，建设敏捷、高效的联动响应机制，充分发挥公司多元产品线优势。

3. 面向未来聚焦汽车市场

汽车市场是公司未来发展的重点领域。2023 年，公司通过 ISO 26262:2018 汽车功能安全最高等级 ASIL D 体系认证，标志着公司已建立起完善的、符合汽车功能安全最高等级要求的产品软件开发流程体系，具备为顶级汽车厂商所需的功能安全目标与要求提供相匹配的产品和服务能力。公司将持续聚焦汽车行业需求，关注行业的增量市场，把握细分市场的客户需求，持续在产品的可靠性优化及升级方面投入，为市场提供更好的产品与服务。

4.提升供应链弹性管理能力

2024 年，公司将继续深耕供应链多元化布局，实施供应链战略协同，以搭建供给稳定化、成本最优化的供应方案为目标，持续提升供应链端弹性管理和风险管控能力及市场响应速度的同时，优化落地供应链端数字化智能管理。

5. 优化人力资源管理，激发组织活力

公司将经营目标、ESG 目标融入对经营管理层的发展与考核，将长期、中期和短期目标相结合，根据外部环境和行业周期发展变化，动态优化对组织的要求、对人才体系的要求、以及每年的业绩目标。把长期与短期相结合，让组织目标和个人目标更加深入人心，通过优化评价体系，激励优秀的人才突显出来，帮助员工实现主动创新、勇于担当、不断实现更高目标的挑战。涓涓细流汇聚，公司未来将继续建设务实的干部培养发展体系，持续提升各级人才梯队的领导力，激发各级管理者的引领力，带动各级人才协同作战，不断强化组织能力，通过火车头的带动作用，持续激励组织成长和经营目标的达成。

(四)可能面对的风险

适用 不适用

1. 宏观环境和行业波动风险

半导体行业面临全球化的竞争与合作，会受到国内外宏观经济、行业法规和国际贸易摩擦等宏观环境因素的影响。同时，半导体行业具有一定周期性波动特点。公司将继续强化技术和产品核心竞争力、不断深化技术预研和技术储备；根据行业发展特点和未来趋势，提前布局，挖掘差异化，调整产品结构和客户结构，应对市场变化做出快速反应，平缓宏观环境和行业波动的冲击。公司自成立以来，长期成长趋势显著。

2. 供应链风险

公司的产品特点适合采用无晶圆厂（Fabless）运营模式。晶圆代工厂和封装测试厂等供应链各环节的产能能否保障采购需求以及合理成本，存在不确定风险。为避免供应商风险，公司坚持供应链多元化和弹性管理的发展战略，与多家知名供应商建立了长期良好的业务合作，以满足公司快速成长的需要。

3. 人才流失风险

作为集成电路设计企业，拥有稳定的高素质管理及技术团队，对公司保持行业领先地位至关重要。为此，公司建立了良好的薪酬福利和激励制度，向员工提供业内有竞争力的薪酬，并通过打造更好的企业文化，提高团队凝聚力，提升员工的积极性和创新性。此外，公司推出股权激励计划，为公司长远稳健发展提供了有效的激励约束机制及人才保障。

4. 汇兑损益风险

公司境外销售占比较高，且主要以美元结算，汇率大幅波动可能给公司运营带来汇兑风险。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，并结合公司实际情况，稳妥开展外汇套期保值业务，以有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动带来的不良影响，控制公司财务费用波动。

(五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规及规范性文件的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会和公司管理层组成的较为完善的法人治理机构及运作机制，形成了权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间权责明确、运作规范、相互协调、相互制衡的公司治理体系。公司股东大会是公司的最高权力机构，董事会是公司的日常决策机构，下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个专门委员会。董事会向股东大会负责，对公司经营活动中的重大事项进行审议，并做出决定或提交股东大会审议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、管理层的行为及公司的财务进行监督。公司总经理由董事会聘任，在董事会的领导下，全面负责公司的日常经营管理活动。

根据相关法律、法规及规范性文件的规定，公司建立健全了以《公司章程》为核心，包括《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《独立董事工作制度》《总经理工作细则》《董事会秘书工作制度》等制度的公司治理制度体系，明确了股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理及董事会秘书的权责范围和工作程序，为公司的规范化运作提供了制度保证。

报告期内，中国证监会发布《上市公司独立董事管理办法》，优化上市公司独立董事制度，提升独立董事履职能力，充分发挥独立董事作用。公司积极组织董事、监事及高级管理人员参加相关培训，并严格按照相关规定要求修订《公司章程》，修订公司《独立董事工作制度》《关联交易决策制度》及公司专门委员会工作细则，制定公司《独立董事专门会议制度》。

(一) 股东大会运作情况

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求，切实保证股东大会依法规范地行使职权。报告期内，公司共召开3次股东大会，其中年度股东大会1次，临时股东大会2次，历次股东大会的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《股东大会议事规则》的有关规定，充分保障各股东依法行使权利，充分尊重中小股东权益，未发生侵犯中小股东权益的情况。股东大会机构和制度的有效执行，对公司完善公司治理结构和规范公司运作发挥了积极的作用。

(二) 董事会运作情况

公司董事会严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定开展工作，规范董事会的决策程序，促使董事和董事会有效地履行其职责，提高董事会规范运作和科学决策水平。报告期内，公司董事会共召开7次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《董事会议事规则》的有关规定，各位董事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会及审计委员会四个专门委员会，各专门委员会工作细则明确了其权责、决策程序和议事规则，运作情况好，确保了董事会高效运作和科学决策。

(三) 监事会运作情况

公司监事会严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定认真履行职责，规范监事会的运作，确保监事会履行全体股东赋予的职责，对公司经营情况、财务状况以及董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行了审慎检查及有效监督。报告期内，监事会共召开6次会议，历次会议的召集、提案、召开、表决、决议及会议记录均符合法律法规、规范性文件以及《公司章程》《监事会议事规则》的有关规定，各位监事依照法律法规和《公司章程》勤勉尽职地履行职责和义务。

(四) 信息披露及透明度

公司依照相关法律、法规和《公司章程》的有关规定，真实、准确、完整、及时地披露公司重大信息，避免选择性信息披露情况的发生，维护中小投资者利益。

(五) 内幕信息知情人管理

公司按照相关法律、法规和《内幕信息知情人登记备案制度》相关要求，努力将内幕信息的知情者控制在最小范围内，对内幕信息在公开前的报告、传递、编制、审核、披露等各环节的内幕信息知情人进行登记，并将按照监管要求将相关内幕信息知情人名单报送备案。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司控股股东、实际控制人朱一明先生曾就保证上市公司人员、财务、机构、资产，以及业务独立等事项做出承诺，详情请见第六节“一、（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”。

公司不存在控股股东、实际控制人影响公司独立性的情况。

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

适用 不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 18 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 19 日	详情请见《兆易创新 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-029）
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 7 月 20 日	www.sse.com.cn	2023 年 7 月 21 日	详情请见《兆易创新 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-045）
2023 年第二次临时股东大会	2023 年 9 月 12 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 13 日	详情请见《兆易创新 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-067）

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

上述股东大会均由董事会召集，股东大会的议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。2022 年年度股东大会由公司董事长朱一明先生主持，2023 年第一次、第二次临时股东大会由公司副董事长何卫先生主持。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
朱一明	董事长	男	52	2012-12-19	2024-12-16	45,758,013	45,758,013	0	-	288.57	否
何卫	副董事长	男	57	2023-07-04	2024-12-16	232,827	232,827	0	-	111.10	否
	董事			2021-06-10	2024-12-16						
	总经理			2023-04-26	2024-12-16						
	代理总经理			2018-07-16	2023-04-26						
王志伟 (WANG ZHIWEI)	董事	男	53	2015-12-18	2024-12-16	0	0	0	-	0	是
胡洪	董事	男	42	2022-12-16	2024-12-16	203,250	153,250	-50,000	二级市场减持	302.61	否
	副总经理			2022-10-27	2024-12-16						
李红	董事	女	48	2022-12-16	2024-12-16	399,517	399,517	0	-	193.61	否
张克东	独立董事	男	61	2018-12-18	2024-12-16	0	0	0	-	15	是
梁上上	独立董事	男	53	2018-12-18	2024-12-16	0	0	0	-	15	是
钱鹤	独立董事	男	61	2021-12-17	2024-12-16	0	0	0	-	15	是
郑晓东	独立董事	男	46	2023-09-12	2024-12-16	0	0	0	-	4.58	是
文恬	监事会主席	女	30	2020-12-28	2024-12-16	0	0	0	-	20.03	否
	职工代表监事			2020-11-11	2024-12-16						
葛亮	监事	男	51	2018-12-18	2024-12-16	0	0	0		0	是
胡静	监事	女	32	2018-12-18	2024-12-16	0	0	0	/	0	否
李晓燕	副总经理、董事	女	48	2021-12-17	2024-12-16	210,000	210,000	0	-	114.08	否

	会秘书										
孙桂静	副总经理、财务负责人	女	49	2021-12-17	2024-12-16	126,000	126,000	0	-	110.29	否
李宝魁	副总经理	男	44	2022-10-27	2024-12-16	31,664	31,664	0	-	223.25	否
张帅	董事（离任）	男	39	2021-06-10	2023-06-26	0	0	0	-	0	否
合计	/	/	/	/	/	46,961,271	46,911,271	-50,000	/	1,413.12	/

注：总经理何卫先生报告期末所持股份均为公司股权激励计划授予股份，何卫先生所持公司股份期末市值超过其 2023 年从公司获得报酬的 5 倍。

姓名	主要工作经历
朱一明	中国国籍，拥有新加坡永久居留权。曾任 ipolicy Networks Inc. 资深工程师、Monolithic System Technologies Inc. 项目主管。2018 年 7 月至 2022 年 2 月，任长鑫存储技术有限公司董事；2018 年 12 月至 2022 年 2 月，任长鑫存储董事长；2018 年 7 月至 2023 年 4 月，任长鑫存储首席执行官。2020 年 5 月至 2023 年 4 月，任长鑫科技集团股份有限公司首席执行官；2021 年 2 月至今，任长鑫科技集团股份有限公司董事长。2005 年 4 月至 2018 年 7 月，任公司总经理；2005 年 4 月至今，任公司董事长。
何卫	曾先后任北京微电子技术研究所集成电路部副主任；中芯国际集成电路制造有限公司北京销售部副处长。2009 年加入公司，曾任公司副总经理；2018 年 7 月至 2023 年 4 月任公司代理总经理；2023 年 4 月起任公司总经理；2021 年 6 月起任公司董事；2023 年 7 月起任公司副董事长。
王志伟 (WANG ZHIWEI)	2005-2006 担任 Intrawest 公司投资经理，从事投资并购；2007-2008 担任高盛高华经理，从事投资银行工作；2009-2017 年 9 月担任北京清石华山资本投资咨询有限公司投资总监、合伙人；2017 年 9 月至今担任前海清岩华山投资管理（深圳）有限公司总经理。2015 年 12 月至今担任公司董事。
胡洪	2007 年 7 月加入公司工作至今，历任工程师、部门经理、总监、事业部负责人等职务，精通集成电路芯片设计和测试，领导过公司多个存储器产品系列的研制。2022 年 10 月起至今任公司副总经理，2022 年 12 月起至今任公司董事。
李红	2006 年加入公司工作至今，曾任公司副总经理、董事会秘书、财务负责人，目前任公司投资、人力资源、合规法务、知识产权等部门负责人。2022 年 12 月起至今任公司董事。
张克东	曾任中信会计师事务所经理、副主任，中天信会计师事务所副主任，信永中和会计师事务所副总经理、合伙人，中国证监会发行审核委员会专职审核委员。2001 年至今担任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人、信永中和集团副总经理、董事会委员。现任北京植物医生化妆品股份有限公司、国金基金管理有限公司独立董事。2018 年 12 月至今担任公司独立董事。
梁上上	1997.8-2013.9，浙江大学法学院，先后担任助教、讲师、副教授、教授、博士生导师等；其间先后担任法律系副主任、法学院院务委员、副院长等；2013.9-至今，清华大学法学院教授、博士生导师，其间担任法学院教学委员会委员等。现任统一低碳科技（新疆）股份有限公司独立董事。2018 年 12 月至今担任公司独立董事。

钱鹤	1990年12月-2006年5月在中科院微电子所工作，其间2001年9月-2006年5月任该所所长；2006年6月-2008年12月在三星半导体（中国）研究所工作，任所长；2009年1月起入职清华大学，科研工作主要集中在新型半导体存储器方面。现任有研半导体硅材料股份公司独立董事、北京忆恒创源科技股份有限公司独立董事。2021年12月至今担任公司独立董事。
郑晓东	曾任职于英国诺顿罗氏律师事务所、浙江天册律师事务所。2009年12月至今，就职于北京金诚同达律师事务所，现任管理合伙人。现任荣盛石化股份有限公司、北京福元医药股份有限公司独立董事。2023年9月至今担任公司独立董事。
文恬	2020年入职公司合规法务部。2020年11月至今担任公司监事会职工代表监事、监事会主席。
葛亮	曾任职于中国信息信托投资公司（中国电子财务有限责任公司）。自2002年7月至今，历任盈富泰克创业投资有限公司部门经理、投资总监、副总经理。2018年12月至今担任公司监事。
胡静	曾任美国 FlyGlo Airlines 财务主管；现任北京石溪清流投资有限公司财务负责人。2018年12月至今担任公司监事。
李晓燕	1998年7月-2004年2月曾就职于海信网络科技有限公司、澳柯玛网络科技有限公司；2004年2月-2006年8月在北京弗赛尔电子科技有限公司任行政总监。2006年加入公司，历任公司财务、人力资源、行政等部门负责人；2012年12月-2016年10月任公司职工代表监事、监事会主席。2021年12月至今担任公司副总经理、董事会秘书。
孙桂静	曾任职于北京阿博泰克北大青鸟信息技术有限公司。2010年加入公司，任公司会计机构负责人。2021年12月至今担任公司副总经理、财务负责人。
李宝魁	2006年3月至2011年11月，在炬力北方微电子有限公司历任芯片设计工程师、芯片设计经理。2011年11月加入公司，曾任公司MCU芯片设计总监，现任MCU事业部负责人。2022年10月起至今任公司副总经理。

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
王志伟 (WANG ZHIWEI)	讯安投资有限公司	董事	2011 年 03 月 22 日	
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
朱一明	杭州名建致真投资管理有限公司	监事	2018 年 12 月 12 日	
朱一明	长鑫存储技术有限公司	首席执行官	2018 年 7 月	2023 年 4 月
朱一明	长鑫科技集团股份有限公司	首席执行官	2020 年 5 月	2023 年 4 月
朱一明	长鑫科技集团股份有限公司	董事长	2021 年 2 月	
朱一明	清辉景恒 (北京) 管理咨询有限公司	监事	2022 年 1 月 29 日	
朱一明	清辉管理咨询有限公司	监事	2023 年 3 月	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	前海清岩华山投资管理 (深圳) 有限公司	总经理	2017 年 9 月 10 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Power Zone Holdings Limited	董事	2011 年 3 月 22 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Light Spread Investment Limited	董事	2011 年 10 月 26 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Jovial Victory Limited	董事	2014 年 1 月 1 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Happy Mountain Limited	董事	2014 年 6 月 30 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Oriental Wall Limited	董事	2014 年 9 月 29 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Anji Microelectronics Co. Ltd	董事	2013 年 10 月 8 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	中山联合光电科技股份有限公司	董事	2014 年 12 月 14 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Capital Management Ltd.	董事	2014 年 8 月 21 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Capital Management LLC	董事	2016 年 11 月 25 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Global Technology Fund III GP, LLC	董事	2016 年 11 月 25 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Capital Holdings, LLC	董事	2017 年 7 月 10 日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	SummitStone Capital Advisory LLC	董事	2017 年 7 月 12 日	

王志伟 (WANG ZHIWEI)	China Ireland Growth Technology Fund II GP Limited	董事	2018年1月5日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Ireland Management Limited	董事	2018年10月16日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Sand Red Limited	董事	2017年5月23日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Sparks Fly Limited	董事	2019年2月27日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Northern Summit Investment Limited	董事	2019年2月27日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Innovation Secure Limited	董事	2019年3月6日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Secure Limited	董事	2019年3月11日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Bright Limited	董事	2019年3月11日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Renaissance Limited	董事	2019年3月11日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Smart Limited	董事	2019年5月14日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	芯原微电子(上海)股份有限公司	监事	2019年3月26日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	深迪半导体(绍兴)有限公司	董事	2019年4月4日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Panorama Investment Limited	董事	2020年4月20日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Pine Investment Limited	董事	2021年7月6日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	West Creation Investment Limited	董事	2021年6月3日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	WestSummit Global Technology Fund IV GP, LLC	董事	2021年8月6日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	苏州汉天下电子有限公司	董事	2021年8月11日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Burwood Investment Limited	董事	2022年4月21日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Blanc Investment Limited	董事	2022年8月3日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Enlighten Investment Limited	董事	2022年8月9日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Innovation Glory Limited	董事	2022年12月6日	
王志伟 (WANG ZHIWEI)	Natlas Investment Limited	董事	2023年6月23日	
李红	上海瑰视网络科技有限公司	监事	2015年10月	
李红	北京鱼鲲科技有限公司	总经理、执行董事	2019年8月	
李红	合肥睿科微电子有限公司	董事	2022年7月	

李红	北京坤橙管理咨询合伙企业（有限合伙）	财务负责人、监事	2023 年 12 月	
张克东	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）	副总经理、合伙人	2001 年	
张克东	信永中和国际投资集团有限公司	监事	2021 年 8 月	
张克东	华创阳安股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月	2023 年 4 月
张克东	山东新巨丰科技包装股份有限公司	独立董事	2017 年 12 月	2023 年 1 月
张克东	国金基金管理有限公司	独立董事	2018 年 9 月	
张克东	北京植物医生化妆品股份有限公司	独立董事	2022 年 12 月	
梁上上	清华大学	教授	2013 年 9 月	
梁上上	北京康拓红外技术股份有限公司	独立董事	2017 年 9 月	2023 年 9 月
梁上上	统一低碳科技（新疆）股份有限公司	独立董事	2022 年 5 月	2025 年 5 月
钱鹤	清华大学	教授	2009 年 1 月	
钱鹤	有研半导体硅材料股份公司	独立董事	2021 年 8 月	
钱鹤	北京忆恒创源科技股份有限公司	独立董事	2021 年 6 月	
钱鹤	厦门半导体工业技术研发有限公司	董事	2019 年 3 月	
钱鹤	北京新忆科技有限公司	董事	2018 年 6 月	
钱鹤	天津新忆智能科技合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021 年 6 月	2023 年 6 月
郑晓东	北京金诚同达律师事务所	合伙人	2009 年 12 月	
郑晓东	荣盛石化股份有限公司	独立董事	2019 年 5 月	
郑晓东	北京福元医药股份有限公司	独立董事	2019 年 7 月	
葛亮	盈富泰克创业投资有限公司	副总经理	2021 年 3 月	
葛亮	北京盈富泰克投资管理咨询有限公司	监事	2008 年 9 月	
葛亮	深圳市鑫海泰投资咨询有限公司	监事	2008 年 6 月	
葛亮	盈富泰克（深圳）新兴产业投资基金管理有限公司	监事	2016 年 3 月	
葛亮	韵盛发科技（北京）股份有限公司	监事	2014 年 3 月	
葛亮	云南南天盈富泰克创业投资基金管理有限公司	董事、副总经理	2015 年 12 月	
葛亮	立得空间信息技术股份有限公司	董事	2014 年 7 月	2023 年 3 月
葛亮	北京六合万通微电子技术股份有限公司	董事	2015 年 4 月	
葛亮	上海硅知识产权交易中心有限公司	董事	2015 年 11 月	
葛亮	迪源光电股份有限公司	董事	2018 年 11 月	2023 年 10 月
葛亮	西安欣创电子技术有限公司	董事	2012 年 1 月	
葛亮	渭南印象认知技术有限公司	董事	2016 年 9 月	

葛亮	无锡华璞微电子技术有限公司	董事	2017年4月	
葛亮	北京捷联微芯科技有限公司	董事	2017年12月	
葛亮	派微电子(嘉兴)有限公司	董事	2018年7月	
葛亮	诺领科技(南京)有限公司	董事	2020年8月	
葛亮	深圳市德驰微视技术有限公司	董事	2021年4月	
葛亮	广州市仕成科技有限公司	董事	2022年11月	
胡静	北京石溪清流投资有限公司	财务负责人	2017年11月	
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴标准由股东大会批准；高级管理人员薪酬标准由薪酬与考核委员会审核、董事会批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司董事、监事、高级管理人员报酬事项依据相关监管要求和公司管理制度确定，符合有关规定和公司实际。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事津贴标准由股东大会批准；高级管理人员薪酬严格执行《高级管理人员薪酬管理制度》，由薪酬与考核委员会按照制度对高级管理人员进行考核、并由董事会批准。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见第四节“四、(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,413.12 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
何卫	总经理	聘任	聘任
何卫	副董事长	选举	选举
郑晓东	独立董事	选举	选举
张帅	董事	离任	辞职

(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

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第	2023/3/1	1. 关于日常关联交易预计额度的议案

八次会议		
第四届董事会第九次会议	2023/4/26	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于审议《2022 年度总经理工作报告》的议案 2. 关于审议《2022 年度财务决算报告》的议案 3. 关于 2022 年计提资产减值准备的议案 4. 关于审议《2022 年度利润分配预案》的议案 5. 关于审议《2022 年年度报告》及摘要的议案 6. 关于审议《2022 年环境、社会及管治报告》的议案 7. 关于审议《2022 年度董事会工作报告》的议案 8. 关于审议《独立董事 2022 年度述职报告》的议案 9. 关于审议《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》的议案 10. 关于审议《2022 年度内部控制评价报告》的议案 11. 关于审议《2022 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 12. 关于使用 2020 年非公开发行股票闲置募集资金进行现金管理的议案 13. 关于使用闲置自有资金进行现金管理的议案 14. 关于修订公司《外汇套期保值业务管理制度》的议案 15. 关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案 16. 关于会计政策变更的议案 17. 关于 2023 年度日常关联交易预计额度的议案 18. 关于聘任公司总经理的议案 19. 关于审议《兆易创新科技集团股份有限公司经营管理决策委员会制度》的议案 20. 关于审议《兆易创新科技集团股份有限公司高级管理人员 2022 年度绩效考核和 2023 年度薪酬调整》的议案 21. 关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案 22. 关于回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案 23. 关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案 24. 关于修订《公司章程》及附件部分条款的议案 25. 关于修订公司《独立董事工作制度》的议案 26. 关于修订公司《关联交易决策制度》的议案 27. 关于修订公司《募集资金使用管理制度》的议案 28. 关于修订公司《对外担保管理制度》的议案 29. 关于修订公司《信息披露管理制度》的议案 30. 关于修订公司《重大信息内部报告制度》的议案 31. 关于修订公司《内幕信息知情人登记备案制度》的议案 32. 关于修订公司《投资者关系管理制度》的议案 33. 关于修订公司《董事会秘书工作制度》的议案 34. 关于修订公司专门委员会工作细则的议案 35. 关于审议《2023 年第一季度报告》的议案 36. 关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第四届董事会第十次会议	2023/7/4	<ol style="list-style-type: none"> 1. 关于选举公司第四届董事会副董事长的议案 2. 关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案 3. 关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案

		4. 关于《兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案 5. 关于《兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案 6. 关于提请股东大会授权董事会办理 2023 年股票期权激励计划相关事宜的议案 7. 关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案
第四届董事会第十一次会议	2023/7/20	1. 关于调整 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案 2. 关于向激励对象授予股票期权的议案
第四届董事会第十二次会议	2023/8/24	1. 关于审议公司《2023 年半年度报告》及其摘要的议案 2. 关于审议《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案 3. 关于续聘会计师事务所的议案 4. 关于增补公司独立董事的议案 5. 关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案 6. 关于变更公司注册资本暨修改《公司章程》的议案 7. 关于召开 2023 年第二次临时股东大会的议案
第四届董事会第十三次会议	2023/9/12	1. 关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案
第四届董事会第十四次会议	2023/10/23	1. 关于审议公司《2023 年第三季度报告》的议案 2. 关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
朱一明	否	7	7	5	0	0	否	1
何卫	否	7	7	2	0	0	否	3
王志伟 (WANG ZHIWEI)	否	7	7	4	0	0	否	2
胡洪	否	7	7	2	0	0	否	3
李红	否	7	7	3	0	0	否	3
张克东	是	7	7	6	0	0	否	2
梁上上	是	7	7	3	0	0	否	3
钱鹤	是	7	7	5	0	0	否	1
郑晓东	是	2	2	2	0	0	否	0
张帅 (离任)	否	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0

通讯方式召开会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张克东、梁上上、王志伟 (WANG ZHIWEI)
提名委员会	钱鹤、梁上上、王志伟 (WANG ZHIWEI)
薪酬与考核委员会	梁上上、张克东、王志伟 (WANG ZHIWEI)
战略委员会	朱一明、张帅 (离任)、钱鹤

注：2024年1月30日，公司召开第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司第四届董事会专门委员会委员的议案》，调整后公司各专门委员会委员组成如下：

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张克东、梁上上、郑晓东
提名委员会	钱鹤、梁上上、王志伟 (WANG ZHIWEI)
薪酬与考核委员会	梁上上、张克东、郑晓东
战略委员会	朱一明、钱鹤、王志伟 (WANG ZHIWEI)

(二) 报告期内审计委员会召开 6 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
2023/2/8	1. 关于日常关联交易预计额度的议案	审计委员会严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规开展工作、勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案并同意将相关议题提交公司董事会审议。	无
2023/4/14	1. 关于审议《2022 年度财务报告》初稿的议案		
	2. 关于审议《2022 年度内部控制评价报告》初稿的议案		
	3. 关于审议《2022 年度募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》初稿的议案		
	4. 关于审议《2022 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况汇总表》初稿的议案		
	5. 关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案		
	6. 关于会计政策变更的议案		
	7. 关于审议《2023 年一季度财务报告》初稿的议案		
	8. 关于 2023 年度日常关联交易预计额度的议案		
9. 听取内审汇报 2022 年第四季度及 2023 年第一季度工作			
2023/4/14	1. 与公司年审会计师进行无公司管理层参加的沟通		
2023/8/10	1. 关于审议《2023 年半年度财务报告》初稿的议案		
	2. 关于审议《2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》的议案		
	3. 关于续聘会计师事务所的议案		

	4. 听取内审汇报 2023 年二季度工作		
2023/10/18	1. 关于审议《2023 年三季度财务报告》初稿的议案 2. 听取内审汇报 2023 年三季度工作		
2023/11/30	1. 关于 2024 年上半年度日常关联交易预计额度的议案 2. 关于审议《2023 年度审计方案》的议案 3. 关于审议《2023 年年报工作计划》的议案 4. 关于审议《2024 年内部审计工作计划》的议案		

(三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/14	1. 关于审核何卫担任总经理任职资格的议案	提名委员会严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规开展工作、勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案并同意提交公司董事会审议。	无
2023/8/10	1. 关于审核独立董事候选人任职资格的议案		

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 6 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/14	1. 关于审议《2022 年度高级管理人员绩效考核和评价》的议案 2. 关于审议《2022 年度管理层奖励执行方案》的议案 3. 关于审议《2023 年度高级管理人员薪酬标准》的议案 4. 关于审议《2023 年度高级管理人员考核目标》的议案 5. 关于审议《2023 年度管理层奖励方案》的议案 6. 关于审议《员工薪酬管理制度》的议案 7. 关于审议《2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就》的议案 8. 关于审议《回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票》的议案 9. 关于审议《回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票》的议案	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规开展工作、勤勉尽责, 经过充分沟通讨论, 一致通过所有议案并同意将相关议题提交公司董事会审议。	无
2023/6/29	1. 关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划		

	相关事项的议案 2. 关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案 3. 关于《兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）》及其摘要的议案 4. 关于《兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年股票期权激励计划实施考核管理办法》的议案		
2023/7/20	1. 关于调整 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案 2. 关于向激励对象授予股票期权的议案		
2023/8/10	1. 关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案		
2023/10/18	1. 关于注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案		
2023/11/30	1. 关于 2021 年股票期权与限制性股票激励计划暂缓授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案		

(五) 报告期内战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023/4/14	1. 关于审议公司《环境、社会及管治（ESG）管理办法》的议案 2. 关于审议《2022 年环境、社会及管治报告》初稿的议案 3. 汽车战略规划 4. 模拟芯片战略规划	战略委员会严格按照《公司法》《公司章程》等有关法律法规开展工作、勤勉尽责，对议题进行了充分沟通讨论。	无

(六) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	456
主要子公司在职员工的数量	1,325
在职员工的数量合计	1,781
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
运营人员	70
销售人员	228
技术人员	1,309
财务人员	38
其他职能人员	136
合计	1,781
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	32
硕士	982
本科	679
大专及以下	88
合计	1,781

(二) 薪酬政策

适用 不适用

为支撑公司战略及业务可持续性快速发展，以及组织绩效目标的达成，公司持续不断梳理优化现有薪酬福利体系，结合短期、中期、长期的激励工具，激发员工潜能，不断提升薪酬竞争力，确保对优秀人才吸引和保留，提升公司的组织能力。

2023 年，基于公司经营及运营管理要求，不断迭代多项员工薪酬福利管理制度，同时优化营销绩效激励体系，加强销售人员激励，推动组织业绩增长。2023 年公司实施了股票期权激励计划，将公司业绩与员工利益紧密联系在一起，共同关注公司的长远发展，充分享受公司发展的成果。

(三) 培训计划

适用 不适用

优秀的人才是公司得以持续创新的动力和源泉。公司坚持长期发展宗旨，积极吸引并培养人才梯队，优化人才学习发展体系、培训管理流程及系统，建设内外部学习发展生态系统，以满足业务发展和组织能力建设的培养需求。2023 年，伴随公司战略发展和组织能力提升的要求，公司继续持续投入内外部专家及资源，整合工规及车规产品开发所需要的专业及技术管理培训课程，进一步提升全员产品质量管理意识，规范员工行为，持续完善公司人才发展体系和课程体系，激发员工自主学习意识，促进能力提升。

2023 年，公司在人才发展方面完善优化了培训课程体系，不断投入内外部培训资源和信息一体化平台系统，重点落实公司级、部门级、岗位级三级培训，发展范围覆盖所有业务、职能和各个层级人才，为员工学习发展提供了广阔的平台和空间。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1. 根据中国证监会、上海证券交易所及其他相关法律法规的规定，公司已在《公司章程》中明确了利润分配的原则及形式、现金分红政策、利润分配方案的决策程序和机制及利润分配政策的调整等事项，公司现有现金分红政策充分保护了中小投资者的合法权益。

2. 报告期内，公司现金分红政策的执行情况为：公司以 2022 年度利润分配方案实施股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 6.2 元（含税），派发现金红利总额为

413,555,591.76 元，占公司 2022 年度合并报表归属上市公司股东净利润的 20.15%。公司不进行资本公积金转增股本，不送红股。

3. 公司 2023 年度利润分配预案：

根据《上市公司股份回购规则》和《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 7 号——回购股份（2023 年 12 月修订）》，上市公司以现金为对价，采用要约方式、集中竞价方式回购股份的，当年已实施的回购股份金额视同现金分红金额，纳入该年度现金分红的相关比例计算。公司 2023 年度以自有资金通过集中竞价方式实施了股份回购，回购金额 101,983,223.00 元（不含交易费用），占公司 2023 年度合并报表归属上市公司股东净利润的比例约为 63.29%，上述回购已实施完毕。结合上述情况，考虑公司战略发展规划、公司经营现状和未来发展资金需求等因素，公司拟定 2023 年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本，剩余未分配利润结转至以后年度。公司 2023 年利润分配预案已经公司第四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。

4. 报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，符合《公司章程》的规定，分红标准和比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备、合规、透明，独立董事在董事会审议利润分配方案时均尽职履责并发挥了应有的作用，中小股东的合法权益能够得到充分维护。

(二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	0
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	161,141,224.88
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	0
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	101,983,223.00
合计分红金额（含税）	101,983,223.00
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	63.29

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的 261 名激励对象所持有的限制性股票解除限售，解除限售比例为 24.99%，即解除限售数量为 83.6665 万股，上市流通时间为 2023 年 5 月 9 日。	公司于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 4 月 29 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-021、2023-028。
2023 年 4 月 26 日，公司第四届董事会第九次会议和第四届监事会第八次会议审议通过了： 1.《关于回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案》，对因股票期权第一个行权期届满、1 名激励对象个人业绩考核部分不达标以及 9 名已离职激励对象已获授但未行权的全部股票期权 124.1744 万份进行注销及其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 5.0631 万股进行回购注销；相关限制性股票于 2023 年 8 月 3 日完成回购注销。 2.《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案》，对 26 名已离职激励对象、1 名激励对象因个人自身原因自愿放弃其已获授但尚未获准行权的全部股票期权 16.0875 万份进行注销及其已获授但尚未解除限售的全部限制性股票 6.8169 万股进行回购注销；相关限制性股票于 2023 年 8 月 8 日完成回购注销，相关股票期权于 2023 年 8 月 14 日完成注销。	公司于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 8 月 1 日、2023 年 8 月 4 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-022、2023-023、2023-052、2023-053、2023-054。
2023 年 6 月 27 日，公司完成了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权共计 131.1359 万份的注销工作。	公司于 2023 年 6 月 30 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-033。
2023 年 7 月 4 日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》及《关于调整 2021 年股票期权与限制性股票激励计划相关事项的议案》，因公司 2022 年度利润分配事项，相应调整股票期权行权价格和限制性股票的回购价格等。	公司于 2023 年 7 月 5 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-037、2023-038。
2023 年 7 月 4 日，公司第四届董事会第十次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于<兆易创新科技集团股份有限公司 2023 年股票期权激励计划（草案）>及其摘要的议案》，公司拟向 1018 名激励对象授予 1,081.34 万股股票期权，行权价格 86.47 元/股。该事项已于 2023 年 7 月 20 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。	公司于 2023 年 7 月 5 日、2023 年 7 月 21 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-039、2023-045。
2023 年 7 月 20 日，公司第四届董事会第十一次会议和第四届监事会第十次会议审议通过了： 1.《关于调整 2023 年股票期权激励计划相关事项的议案》，因部分激励对象已不满足激励对象资格，董事会对激励计划激励对象人数及授予数量进行了调整； 2.《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定 2023 年股票期权的授予日为 2023 年 7 月 21 日。	公司于 2023 年 7 月 21 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-049、2023-050

2023年8月21日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成2023年股票期权授予登记工作，向1009名激励对象授予1,074.38万股股票期权，行权价格86.47元/股。	公司于2023年8月23日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-055。
2023年8月24日，公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于2021年股票期权与限制性股票激励计划第二个行权期及解除限售期行权条件及解除限售条件成就的议案》，同意为符合解除限售条件的322名激励对象所持有的限制性股票解除限售，解除限售比例为24.96%，即解除限售数量为30.5153万股，上市流通时间为2023年11月9日。	公司于2023年8月26日、2023年11月4日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-062、2023-082。
2023年10月23日，公司第四届董事会第十四次会议和第四届监事会第十二次会议审议通过了《关于注销2021年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权的议案》，同意对因股票期权第一个行权期届满尚未行权的71.9107万股股票期权予以注销。2023年11月28日，公司完成该部分股票期权的注销工作。	公司于2023年10月25日、2023年11月30日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-077、2023-087。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股份	报告期股票期权行权股份	股票期权行权价格（元）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元）
李宝魁	高管	78,400	0	19,600	0	142.07	58,800	92.39
合计	/	78,400	0	19,600	0	/	58,800	/

注：（1）公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权第一个行权期已于2023年3月22日结束，有效期内未行权，公司于2023年6月27日完成相关股票期权的注销工作。

（2）公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予股票期权第二个行权期为2023年3月23日起至2024年3月22日，有效期内尚未行权。

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持	报告期新	限制性股票	已解锁股	未解锁	期末持	报告期
----	----	-----	------	-------	------	-----	-----	-----

		有限制性股票数量	授予限制性股票数量	的授予价格(元)	份	股份	有限制性股票数量	末市价(元)
何卫	董事、高管	110,250	0	69.999	36,750	73,500	73,500	92.39
胡洪	董事、高管	131,250	0	69.999	43,750	87,500	87,500	92.39
李红	董事	162,750	0	69.999	54,250	108,500	108,500	92.39
李晓燕	高管	126,000	0	69.999	42,000	84,000	84,000	92.39
孙桂静	高管	126,000	0	69.999	42,000	84,000	84,000	92.39
李宝魁	高管	27,510	0	69.999	9,170	18,340	18,340	92.39
合计	/	683,760	0	/	227,920	455,840	455,840	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司以《高级管理人员薪酬管理制度》为基准，结合年度业务目标进行修订，并辅以绩效考核目标对高级管理人员进行考评。董事会薪酬与考核委员会研究并监督对高级管理人员的考核、激励机制建立与实施，根据高级管理人员在公司的岗位、职务和工作业绩，以及经营指标完成情况确定薪酬水平，并报董事会审议通过。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司建立了健全的内部控制制度，并得以有效执行，合理的保证了资产安全、财务报告真实可靠等控制目标的实现。公司深入推进内部控制基本规范及配套指引与公司日常管理相结合，强化公司的内部控制意识，优化内控环境，提升内控管理水平，进一步完善内部控制评价机制，通过对风险的事前预警、事中监控、事后核查和反馈纠正，有效防范各类风险，保障公司健康、可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

□适用 √不适用

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司《2023 年度内部控制审计报告》请详见上海证券交易所网站：www.sse.com.cn。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、 其他

□适用 √不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	否
报告期内投入环保资金（单位：万元）	不适用

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

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

公司不属于生态环境部门公布的重点排污单位，公司一直严格执行国家有关环境保护的法律法规，未因违反相关法律法规受到生态环境部门的行政处罚。

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司密切关注国内外业务运营地环境保护政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国节约能源法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等国家、地方法律法规要求，贯彻执行《环境因素识别与评价程序》《能源、资源节约控制程序》《固废污染预防控制程序》等制度文件，将制定的环境目标、指标纳入管理评审，切实将环境管理要求落实到位，获得并维护 ISO 14001 环境管理体系认证。

1. 产品绿色设计。公司认真贯彻执行国家及全球范围内的环保方针、政策和法规，制订公司的环保规划和目标。我们通过多年来与供应商的密切合作，积极调查产品绿色合规性，保障产品使用的原材料、封装工艺符合绿色环保要求，确保交付的产品均符合《关于限制在电子电气设备中使用某些有害成分的指令》(RoHS 2.0) 和《关于化学品的注册、评估、授权和限制》(REACH) 绿色环保标准。

2. 推动绿色供应链。公司积极促进绿色供应链发展，增加对环保产品的选用，通过调查产品绿色合规性，保障产品使用的原材料、耗材、封装工艺符合绿色环保要求。兆易创新完全遵循欧盟(EU)2015/863 指令，即《关于在电子电气设备中限制使用某些有害物质指令》(RoHS2.0)，最终确保交付的产品符合 RoHS, REACH 等绿色环保法规标准要求。我们定期将环保法律法规和客户要求向供应链传达，推动供应链的绿色升级。

3. 建立绿色物流。公司产品外包装采用的瓦楞纸箱通过了 FSC 森林体系认证，100%可回收利用，且每批纸箱均通过第三方实验室的元素、六价铬、PBBs/PBDEs 等测试方法的抽样测试，极易降解，降低对环境的负面影响，实现产品原材料可持续利用。

4. 推广绿色办公。公司通过优化办公楼宇的能源效率、加强节能及节约宣传力度、推行无纸化办公，有效降低办公能耗，提升公司运营可持续表现。公司合肥办公区屋顶分布式光伏项目一次并网成功，装机容量 267.3KW。2023 年 11 月中旬至 12 月 31 日，累计产生电量 27747 KW·h，累计减少二氧化碳排放约 15.82 吨，等效植树约 9 棵；日常工作中高效使用 OA、ERP、SAP 等电子办公系统，推进无纸化办公进程；与平台型互联网企业深度合作，减少纸质报销单据的产生，

实现办公用品降耗。公司鼓励每位员工将环保的行为贯穿工作的各个方面，引领员工践行绿色理念。

5. 重视废弃物管理。2023 年，公司继续于内部订立并完成能源、资源、废弃物目标，有效处理废弃物，提升资源循环利用率，减少企业经营过程对环境的负面影响。2023 年公司固体废弃物处置受控率达 100%、固体废弃物集中回收率达 100%；实现固体废弃物无害化管理；电子固废也与有资质的机构签订协议委托处理，2023 年进行了 1 次转移处理。

(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）	100
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）	企业经营过程使用清洁能源，办公过程中使用减碳技术

具体说明

√适用 □不适用

公司为集成电路 Fabless 设计企业，主要从事集成电路的研发设计和销售，生产环节委外加工，日常经营中消耗的资源主要为实验室及配套动力机房用电，其他办公用电、汽油、天然气、用水、用纸等。公司一直高度重视节能减排，积极推进公司绿色发展。自有产权办公地规划和陆续增加楼宇自控系统，用电智能控制，实现办公节能；要求员工办公电脑启用工作时间超时锁屏策略；节能标语随处可见，随手关灯、随手关水、擦干手只用一张纸，让节能的理念深入人心。2023 年公司节约能源费用约占能源总费用的 2%。公司积极响应地方垃圾分类政策，进行垃圾分类宣传，倡导员工少用一次性用品和餐具，设置垃圾分类设施，促进垃圾回收利用，减少垃圾排放。

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

√适用 □不适用

请详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《兆易创新 2023 年环境、社会及管治报告》。

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	132.13	
其中：资金（万元）	115	向中国红十字会捐赠 50 万元 向中国青少年发展基金会捐赠 20 万元 向中国电子学会捐赠 15 万元人民币 支持中国农业科学院农业信息研究所公益项目 30 万元
物资折款（万元）	17.13	兆易集成电路科技馆投入金额
惠及人数（人）	5,951	主要为兆易集成电路科技馆、中国红十字会等捐赠、公益项目惠及人数

具体说明

√适用 □不适用

请详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《兆易创新 2023 年环境、社会及管治报告》。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	100	
其中：资金（万元）	100	向中国红十字会捐赠资金 50 万元，用于“博爱家园”项目 支持中国农业科学院农业信息研究所公益项目 30 万元，用于绿色低碳农业主题青年创客坊项目 向中国青少年发展基金会捐赠 20 万元，用于希望工程 1+1 助学行动项目
物资折款（万元）	0	
惠及人数（人）	4,438	“博爱家园”项目惠及陕西省照金镇 274 户 993 人 青年创客坊项目惠及 3265 人 希望工程 1+1 助学行动项目惠及 180 人
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等	“博爱家园”项目村（北梁村）使用捐赠资金，开展以下内容：依托村幸福院，建立应急救护培训基地；升级村博爱卫生室功能，配置急救设施；对纪念馆广场花园进行修缮，打造红十字文化主题公园；成立北梁村小学红十字会，组建学校志愿服务队；建立会议旧址红十字救护站，建立溪山胜境景区红十字救护站；促进艾草产业提档升级，打造现代化龙头企业，带动就业。 青年创客坊项目用于支持青年创新方案，发现和支持提高农业生产效率、优化资源利用、减少排放和污染、促进生态系统保护和恢复等手段，最终实现农业及农村的减排固碳和可持续发展等专项。 希望工程 1+1 助学行动项目为经济相对困难家庭的小学生提供学习、生活费用的资助，缓解他们家庭的经济压力，改善学生学习、生活条件，帮助他们顺利完成学业。

具体说明

√适用 □不适用

请详见公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《兆易创新 2023 年环境、社会及管治报告》。

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	见注 1	见注 1	见注 1	否	见注 1	是		
	解决关联交易	见注 2	见注 2	见注 2	否	见注 2	是		
	其他	见注 3	见注 3	见注 3	否	见注 3	是		
	其他	见注 4	见注 4	见注 4	否	见注 4	是		
	其他	见注 5	见注 5	见注 5	否	见注 5	是		
	其他	见注 6	见注 6	见注 6	否	见注 6	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	见注 7	见注 7	见注 7	否	见注 7	是		
	解决关联交易	见注 8	见注 8	见注 8	否	见注 8	是		
	其他	见注 9	见注 9	见注 9	否	见注 9	是		
	其他	见注 10	见注 10	见注 10	否	见注 10	是		
	其他	见注 11	见注 11	见注 11	否	见注 11	是		
	其他	见注 12	见注 12	见注 12	否	见注 12	是		
	其他	见注 13	见注 13	见注 13	否	见注 13	是		
与再融资相关的承诺	其他	见注 14	见注 14	见注 14	否	见注 14	是		
	其他	见注 15	见注 15	见注 15	否	见注 15	是		
	其他	见注 16	见注 16	见注 16	否	见注 16	是		
其他承诺	其他	见注 17	见注 17	见注 17	是	见注 17	是		

注 1：解决同业竞争

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1.本承诺人目前未直接或间接地从事任何与兆易创新及标的公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动。2.本承诺人保证今后的任何时间不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）从事、参与或进行任何与兆易创新及标的公司相同或类似的业务，以避免与兆易创新及标的公司的生产经营构成可能的直接的或间接的业务竞争。3.如果本承诺人有同兆易创新或标的公司主营业务相同或类似的业务机会（以下简称“业务机会”），应立即通知兆易创新，并尽其最大努力，按兆易创新可接受的合理条款与条件向兆易创新优先提供上述业务机会。兆易创新有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。4.本承诺人保证，本承诺人全资拥有或拥有 50% 股权以上子公司（兆易创新及其下属子公司除外）亦遵守上述承诺。本承诺人将促使相对控股的下属子公司遵守上述承诺。5.本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为

准)：(1)本承诺人不再作为兆易创新的实际控制人；(2)兆易创新股票终止在上海证券交易所上市。

承诺时间及期限：承诺时间：2018年1月30日；承诺期限：承诺持续有效，直至朱一明不再作为兆易创新实际控制人或兆易创新股票终止在上海证券交易所上市为止

注 2：解决关联关系

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1.在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将严格遵循相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》及上市公司其他内部规章制度等有关规定行使股东权利；在上市公司股东大会对涉及本承诺人及本承诺人控制的其他企业的关联交易进行表决时，履行关联交易决策、回避表决等公允决策程序。2.在持有上市公司股份期间，本承诺人及本承诺人控制的其他企业将尽可能避免或减少与兆易创新及其控制企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与兆易创新及其控制企业的关联交易损害兆易创新及其他股东的合法权益。3.在持有上市公司股份期间，不利用控股股东地位及影响谋求兆易创新及其控制企业在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利；不利用股东地位及影响谋求与兆易创新及其控制企业达成交易的优先权利。4.在持有上市公司股份期间，本承诺人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的行为。除非本承诺人不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人，本承诺始终有效。若本承诺人因违反上述承诺而给兆易创新或其控制企业造成实际损失的，由本承诺人承担赔偿责任。

承诺时间及期限：承诺时间：2018年1月30日；承诺期限：承诺持续有效，直至朱一明不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人为止

注 3：其他

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：一、关于上市公司人员独立 1.保证兆易创新的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书及其他高级管理人员专职在兆易创新工作、不在本承诺人控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务，且不在本承诺人控制的其他企业领取薪酬。2.保证兆易创新的财务人员独立，不在本承诺人控制的其他企业中兼职或领取报酬。3.保证本承诺人推荐出任兆易创新董事、监事的人选都通过合法的程序进行，本承诺人干预兆易创新董事会和股东大会已经做出的人事任免决定。二、关于上市公司财务独立 1.保证兆易创新建立独立的财务会计部门和独立的财务核算体系。2.保证兆易创新具有规范、独立的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度。3.保证兆易创新及其子公司能够独立做出财务决策，本承诺人及本承诺人控制的其他企业不干预兆易创新的资金使用、调度。4.保证兆易创新及其子公司独立在银行开户，不与本承诺人及本承诺人控制的其他企业共用一个银行账户。5.保证兆易创新及其子公司依法独立纳税。三、关于上市公司机构独立 1.保证兆易创新依法建立和完善法人治理结构，建立独立、完整的组织机构。2.保证兆易创新的股东大会、董事会、独立董事、监事会、高级管理人员等依照法律、法规和《公司章程》独立行使职权。3.保证兆易创新及其子公司与本承诺人控制的其他企业之间在办公机构和生产经营场所等方面完全分开，不存在机构混同的情形。4.保证兆易创新及其子公司独立自主地运作，本承诺人不会超越股东大会直接或间接干预上市公司的决策和经营。四、关于上市公司资产独立、完整 1.保证兆易创新具有独立、完整的经营性资产。2.保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不违规占用兆易创新的资金、资产及其他资源。3.保证不以兆易创新的资产为本承诺人及本承诺人控制的其他企业的债务违规提供担保。五、关于上市公司业务独立 1.保证兆易创新拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质以及具有独立面向市场自主经营的能力，在产、供、销等环节不依赖本承诺人及本承诺人控制的其他企业。2.保证严格控制关联交易事项，尽量避免或减少兆易创新与本承诺人及本承诺人控制的其他企业之间发生关联交易；对无法避免或者有合理原因发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，按照公允、合理的市场价格进行交易，并按相关法律、法规、规章及规范性文件、《公司章程》的规定等履行关联交易决策程序及信息披露义务；保证不通过与兆易创新及其控制企业的关联交易损害兆易创新及其他股东的合法权益。3.保证本承诺人及本承诺人控制的其他企业不从事与兆易创新主营业务直接相竞争的业务。本承诺人

保证不通过单独或一致行动的途径，以依法行使股东权利以外的任何方式，干预兆易创新的重大决策事项，影响上市公司在人员、财务、机构、资产、业务方面的独立性；保证兆易创新在其他方面与本承诺人及本承诺人控制的其他企业保持独立。除非本承诺人不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人，本承诺持续有效且不可变更或撤销。若本承诺人违反上述承诺给兆易创新及其他股东造成损失，一切损失将由本承诺人承担。

承诺时间及期限：承诺时间：2018年1月30日；承诺期限：承诺持续有效，直至朱一明不再作为兆易创新的控股股东及实际控制人为止

注 4：填补回报措施

承诺方：朱一明、王志伟、何卫、李红

承诺内容：1.本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益；2.本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束；3.本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4.本人承诺将全力支持公司薪酬与考核委员会、董事会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；5.本人进一步承诺，若公司未来实施员工股权激励，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议该薪酬制度议案时投赞成票（如有投票/表决权）。若上述承诺与中国证监会关于填补回报措施及其承诺的明确规定不符或未能满足相关规定的，本人将根据中国证监会最新规定及监管要求进行相应调整。若违反或拒不履行上述承诺，本人愿意根据中国证监会和上海证券交易所等监管机构的有关规定和规则承担相应责任。

承诺时间及期限：2018年1月30日

注 5：填补回报措施

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：在持续作为公司控股股东和实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。

承诺时间及期限：2018年1月30日

注 6：一致行动关系

承诺方：香港赢富得有限公司

承诺内容：1.在持有兆易创新股份期间，本公司将遵守《保持一致行动的承诺函》，与朱一明保持一致行动关系；2.本承诺函一经作出即不可撤销，且本公司愿意承担因违反上述承诺而对上市公司造成的实际损失。

承诺时间及期限：2017年3月10日

注 7：解决同业竞争

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1、本人、本人控制的企业（包括直接或间接控制的企业，下同）及本人关系密切的家庭成员目前没有直接或间接地从事任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与公司及其控股/全资子公司所从事的业务存在实质性竞争的业务活动。2、如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员在未来所从事的业务与公司及其控股/全资子公司构成同业竞争，公司有权按照自身情况和意愿（本人应无条件服从），采取必要的措施解决同业竞争情形，该等措施包括但不限于：收购产生同业竞争的相关企业的股权、资产；要求产生同业竞争的相关企业在限定的时间内将构成同业竞争业务的股权、资产转让给无关联的第三方。如果本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员获得了新的与公司及其控股/全资子公司的主营业务存在竞争业务机会，本人应将该等机会优先授予公司及其控股/全资子公司，公司及其控股/全资子公司有权根据自身业务经营发展的需要行使该优先权。3、本人、本人控制的企业及本人

关系密切的家庭成员不会向与公司及其控股/全资子公司所从事的业务构成同业竞争的其他公司、企业或其他机构、组织、个人提供与该等竞争业务相关的专利、商标等知识产权或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、若本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员未来通过收购、新设等方式取得除发行人外其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。5、如出现因本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员违反上述承诺而导致公司及其控股/全资子公司的合法权益受到损害，本人、本人控制的企业及本人关系密切的家庭成员应根据本承诺函第二项的措施解决同业竞争情形，并赔偿公司及其控股/全资子公司所受到的损失。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 8：解决关联交易

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1、本人及本人控制的其他企业未来不会以任何理由和方式占用公司的资金或其他资产，不会通过关联交易损害公司利益和其他股东的合法权益。2、本人及本人控制的其他企业在未来将尽可能避免、减少与公司及其控股/全资子公司发生关联交易，对于无法避免或必要的关联交易，本人及本人控制的其他企业将严格遵守有关法律、法规、《上海证券交易所股票上市规则》、公司章程及公司关联交易决策制度的规定，遵循等价有偿、公平交易的原则，依法履行关联交易的决策程序并与公司及其控股/全资子公司订立书面的交易文件，及时进行信息披露，保证关联交易价格的公允性。3、若本人及本人控制的其他企业未来通过收购、新设等方式取得除发行人以外的其他企业的控制权，本人将促使该等企业按照同样标准遵守上述承诺。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 9：其他

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：若公司及其子公司将来被有权机构追缴全部或部分应缴未缴的社会保险费用、住房公积金费用和/或因此受到任何处罚、损失，朱一明将连带承担由此产生的全部费用，在公司及其子公司必须先行支付该等费用的情况下，朱一明将及时向公司及其子公司给予全额补偿，以确保公司及其子公司不会因此遭受任何损失。

承诺时间及期限：2013年4月19日

注 10：其他

承诺方：上市公司

承诺内容：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后次一交易日予以公告，并及时提出股份回购预案，提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次发行上市的全部新股，回购价格按照发行价（若发行人股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在买卖发行人股票的证券交易中遭受损失的，发行人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担赔偿责任。

承诺时间及期限：2014年2月21日

注 11：其他

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：如《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将以二级市场价格依法购回本次公开发售时公开发售的股份（不包括本次公开发售时其他股东公开发售部分及锁定期结束后本人在二级市场减持的股份）。交易中遭受损失的，本人将在中国证监会、证券交易所或司法机关作出书面认定后，依法承担连带赔偿责任。

承诺时间及期限：2014年2月21日

注 12：其他

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1、本人承诺不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益。2、在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。3、本人承诺全面、完整、及时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，给公司或者其他股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或其他股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。4、本人承诺全面、完整、及时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，给公司或者股东造成损失的，本人愿意：（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）依法承担对公司和/或股东的补偿责任；（3）无条件接受中国证监会和/或上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施。

承诺时间及期限：2016年2月28日

注 13：一致行动关系

承诺方：香港赢富得有限公司

承诺内容：自本《承诺函》出具之日起，在兆易创新的股东大会审议议案时，本公司作为股东行使表决权时将与朱一明保持一致；在兆易创新的董事会审议议案时，本公司会要求本公司推荐的董事行使表决权时亦将与朱一明保持一致。在持有兆易创新股份期间，本公司不会谋求对兆易创新的实际控制地位，不会与朱一明之外的其他股东签署一致行动协议或类似保持一致行动的承诺函。

承诺时间及期限：2013年4月15日

注 14：填补回报措施

承诺方：朱一明、王志伟、张克东、梁上上、何卫、李红

承诺内容：1、本人承诺将不会无偿或以不公平条件直接或间接向其他单位或者个人输送利益，也不会单独及/或与其他单位或个人共同以直接或间接方式损害公司利益；2、本人承诺将全力支持及配合公司对董事和高级管理人员职务消费行为的规范，严格遵守及执行公司相关制度及规定，对职务消费行为进行约束；3、本人承诺将严格遵守相关法律法规、中国证监会和上海证券交易所等监管机构规定和规则以及公司制度规章关于董事和高级管理人员行为规范的要求，不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人承诺将全力支持公司薪酬与考核委员会、董事会在制定及/或修订薪酬制度时，将相关薪酬安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；5、本人承诺若公司未来实施员工股权激励方案，将全力支持公司将该员工股权激励的行权条件等安排与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并在公司董事会或股东大会审议相关议案时投赞成票（如有投票/表决权）；6、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。

承诺时间及期限：承诺时间：2019年9月29日

注 15：填补回报措施

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：1、本人在持续作为公司控股股东和实际控制人期间，不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意，中国证监会、上海证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人做出相关处罚或采取相关监管措施。

承诺时间及期限：承诺时间：2019年9月29日

注 16：不谋求控制权

承诺方：国家集成电路产业投资基金股份有限公司、讯安投资有限公司、葛卫东

承诺内容：1、持股期间，本承诺人尊重朱一明先生的上市公司实际控制人地位，不以任何方式单独或联合第三方主动谋求上市公司控制权。2、持股期间，本承诺人将根据相关法律法规和上市公司章程的相关规定独立行使董事、监事提名权。在朱一明先生作为上市公司实际控制人期间，本承诺人不会单独或者联合其他第三方向上市公司提出改变上市公司董事会、监事会现有人员组成结构从而导致上市公司实际控制权变更的提案，有合理理由的除外。3、持股期间，在朱一明先生作为上市公司实际控制人的前提下，本承诺人不会以谋求上市公司控制权为目的以任何方式（包括但不限于表决权委托、征集投票权、与第三方形成一致行动关系等）增持上市公司股份或扩大本承诺人所能支配的上市公司表决权数量（但因上市公司送红股、转增股本等原因导致本承诺人直接或间接控制的上市公司股份增加及参与经上市公司董事会及股东大会审议通过的非公开发行股票事项除外），亦不会与任何第三方签署或达成任何与谋求上市公司第一大股东/控股股东地位及实际控制权相关的协议、默契或其他安排。

承诺时间及期限：承诺时间：2019 年 12 月；承诺期限：承诺持续有效，直至承诺人不再持有兆易创新股份或朱一明先生不再作为兆易创新实际控制人

注 17：不减持股份

承诺方：控股股东及实际控制人朱一明

承诺内容：2022 年 1 月 29 日，公司披露朱一明先生减持进展公告及权益变动报告书，朱一明先生承诺自本次减持计划实施完成后的 12 个月内不再减持公司股份。

承诺时间及期限：承诺时间：2022 年 1 月 28 日；承诺期限：本次减持计划实施完成（2022 年 3 月 4 日）后 12 个月内

(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

1. 变更原因

2022 年 12 月 13 日，财政部颁布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会【2022】31 号）（以下简称“《解释 16 号》”），规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份

支付的会计处理”等内容，其中第一项“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”自 2023 年 1 月 1 日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

2. 本次会计政策变更的具体情况

根据《解释 16 号》的要求，本次会计变更的主要内容如下：

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，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第 18 号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

3. 本次会计政策变更对公司的影响

本次会计政策变更系公司根据财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）的规定和要求进行的合理变更，变更后的会计政策能够更加客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规的规定和公司的实际情况，不会对公司的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

（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

公司于 2023 年 4 月 26 日召开第四届董事会第九次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，独立董事发表了同意的独立意见。（公告编号：2023-018）

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	156.00
境内会计师事务所审计年限	6 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	张洋、魏润平
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	张洋（1 年）、魏润平（5 年）

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	26.00

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司 2023 年度财务及内控报告审计机构继续为中兴华会计师事务所（特殊普通合伙），详情请见公司于 2023 年 8 月 26 日披露的《兆易创新关于续聘会计师事务所的公告》（公告编号：2023-060），该事项已经公司第四届董事会第十二次会议审议通过，并提交 2023 年第二次临时股东大会审议通过。

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

本报告期内，公司及公司控股股东、公司实际控制人朱一明先生均不存在未履行法院生效判决或者所负数额较大的债务到期未清偿等不良诚信的状况。

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 3 月 1 日，公司召开第四届董事会第八次会议及第四届监事会第七次会议，审议通过了《关于日常关联交易预计额度的议案》，根据公司业务发展需要及市场形势预测，结合公司 2022 年度实际业务情况，对公司 2023 年 1 月至 6 月期间与长鑫存储的关联交易额度进行预计。	公司于 2023 年 3 月 2 日在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-003。
2023 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第九次会议及第四届监事会第八次会议，审议通过了《关于 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》，根据公司业务发展需要及市场形势预测，结合公司 2022 年度实际业务情况，对公司 2023 年度与长鑫存储、紫光展锐（上海）科技有限公司、泰凌微电子（上海）股份有限公司的关联交易额度进行预计。该事项已于 2023 年 5 月 18 日公司召开的	公司于 2023 年 4 月 28 日、2023 年 5 月 19 日在上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）进行了公告；公告编号：2023-019、2023-029。

2022 年年度股东大会审议通过。	
-------------------	--

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：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	90,000	0	0
银行理财产品	募集资金	200,000	180,000	0

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
江苏银行	银行理财产品	150,000	2022-07-27	2023-07-27	募集资金	银行	否	合同约定	2%-3.4%		5,100.00			是	否	
宁波银行	银行理财产品	4,000	2022-12-27	2023-03-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.0%-3.3%		32.55			是	否	
宁波银行	银行理财产品	10,000	2022-12-27	2023-06-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-3.3%		164.55			是	否	
宁波银行	银行理财产品	20,000	2022-12-27	2023-12-27	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-3.3%		660.00			是	否	

工商银行	银行理财产品	30,000	2023-01-01	2023-07-13	自有资金	银行	否	合同约定	1.2%3.24%		479.35			是	否	
招商银行	银行理财产品	1,000	2023-02-08	2023-05-10	自有资金	银行	否	合同约定	1.85 或 2.7%或 2.9%		6.73			是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000	2023-03-06	2023-03-31	自有资金	银行	否	合同约定	1.85%或 2.7%		9.25			是	否	
招商银行	银行理财产品	500	2023-03-17	2023-06-16	自有资金	银行	否	合同约定	1.85%-2.99%		3.48			是	否	
宁波银行	银行理财产品	3,000	2023-03-31	2023-06-30	募集资金	银行	否	合同约定	1.0%-3.3%		24.68			是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000	2023-04-06	2023-04-28	自有资金	银行	否	合同约定	1.85%或 2.7%		8.14			是	否	
江苏银行	银行理财产品	20,000	2023-04-28	2023-06-28	募集资金	银行	否	合同约定	1.2%-3.2%		106.67			是	否	
招商银行	银行理财产品	7,000	2023-05-12	2023-05-31	自有资金	银行	否	合同约定	1.85%-2.6%		9.47			是	否	
招商银行	银行理财产品	5,000	2023-06-07	2023-06-30	自有资金	银行	否	合同约定	1.85-2.55%		8.03			是	否	
江苏银行	银行理财产品	20,000	2023-06-29	2023-12-29	募集资金	银行	否	合同约定	1.6%或 3.1%		310.00			是	否	
招商银行	银行理财产品	10,000	2023-07-03	2023-07-24	自有资金	银行	否	合同约定	1.65%-3.05%		17.55			是	否	
宁波银行	银行理财产品	10,000	2023-07-03	2024-01-02	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-3.15%			10,000		是	否	
工商银行	银行理财产品	30,000	2023-07-24	2023-12-27	自有资金	银行	否	合同约定	1.2%-3.04%		389.79			是	否	
江苏银行	银行理财产品	150,000	2023-07-28	2023-10-28	募集资金	银行	否	合同约定	1.2%-3.16%		1,185.00			是	否	
民生银行	银行理财产品	20,000	2023-08-04	2023-11-03	自有资金	银行	否	合同约定	1.55%-2.7%		134.63			是	否	

招商银行	银行理财产品	10,000	2023-08-11	2023-11-10	自有资金	银行	否	合同约定	1.75%-2.65%		66.07			是	否	
招商银行	银行理财产品	15,000	2023-10-16	2023-11-17	自有资金	银行	否	合同约定	1.65%-2.6%		31.56			是	否	
浦发银行	银行理财产品	15,000	2023-10-16	2023-11-16	自有资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.45%-2.65%		30.63			是	否	
江苏银行	银行理财产品	150,000	2023-11-01	2024-04-08	募集资金	银行	否	合同约定	0.5%-2.98%			150,000		是	否	
浦发银行	银行理财产品	20,000	2023-11-13	2023-12-13	自有资金	银行	否	合同约定	1.3%-2.45%-2.65%		40.83			是	否	
宁波银行	银行理财产品	20,000	2023-12-28	2024-03-28	募集资金	银行	否	合同约定	1.5%-2.9%			20,000		是	否	
		730,500									8,818.95	180,000				

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2. 委托贷款情况**(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	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
向特定对象发行股票	2020年5月26日	432,402.35		428,443.86	428,443.86	428,443.86	143,858.22	33.58	12,831.87	2.99	

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

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日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的	投入进度未达计划的具体	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具	节余金额

													进 度	原 因		研 发 成 果	体 情 况	
DRAM 芯片研 发及产 业化项 目	研 发	否	向 特 定 对 象 发 行 股 票	2020 年 5 月 26 日	否	332,402.35	332,402.35	12,831.87	47,807.89	14.38	2,026.05	否	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	否	315,072.04
补充流 动资金	其 他	否	向 特 定 对 象 发 行 股 票	2020 年 5 月 26 日	否	96,041.51	96,041.51	0.00	96,050.33	100.01	不适用	是	是	不 适 用	不 适 用	不 适 用	不 适 用	

(三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

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

公司于 2020 年 10 月 28 日召开了第三届董事会第十八次会议及第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目和支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募投项目和支付发行费用的自筹资金 1,489.77 万元。中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)出具《关于北京兆易创新科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集项目和支付发行费用的鉴证报告》(中兴华核字(2020)第 010127 号)予以鉴证。

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：亿元 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 4 月 26 日	20.00	2022 年 4 月 26 日	2023 年 4 月 25 日	0.00	否
2023 年 4 月 26 日	20.00	2023 年 4 月 26 日	2024 年 4 月 25 日	18.00	否

其他说明

无

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况 适用 不适用**5、 其他** 适用 不适用**十五、 其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明** 适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	3,745,274	0.56				-1,260,618	-1,260,618	2,484,656	0.37
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,745,274	0.56				-1,260,618	-1,260,618	2,484,656	0.37
其中：境内非国有法人持股	-	-							
境内自然人持股	3,745,274	0.56				-1,260,618	-1,260,618	2,484,656	0.37
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	663,279,874	99.44				1,141,818	1,141,818	664,421,692	99.63
1、人民币普通股	663,279,874	99.44				1,141,818	1,141,818	664,421,692	99.63
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	667,025,148	100.00				-118,800	-118,800	666,906,348	100.00

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2023年5月9日，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第二期解除限售836,665股并上市流通。本次限制性股票解除限售不影响公司总股本数量。

(2) 2023年8月3日，公司完成2020年股票期权与限制性股票激励计划中共计50,631股限制性股票的回购注销事项，公司股本由667,025,148股变更为666,974,517股。

(3) 2023年8月8日，公司完成2021年股票期权与限制性股票激励计划中共计68,169股限制性股票的回购注销事项，公司股本由666,974,517股变更为666,906,348股。

(4) 2023年11月9日，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第二期解除限售305,153股并上市流通。本次限制性股票解除限售不影响公司总股本数量。

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

□适用 √不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
何卫	110,250	36,750	0	73,500	股权激励计划	/
胡洪	131,250	43,750	0	87,500	股权激励计划	/
李红	162,750	54,250	0	108,500	股权激励计划	/
李晓燕	126,000	42,000	0	84,000	股权激励计划	/
孙桂静	126,000	42,000	0	84,000	股权激励计划	/
李宝魁	27,510	9,170	0	18,340	股权激励计划	/
2020 年股权激励计划管理人员、核心及骨干人员（255 人）	1,877,328	608,745	0	1,217,952	股权激励计划	/
2021 年股权激励计划管理人员、核心及骨干人员（326 人）	990,461	305,153	0	617,139	股权激励计划	/
2021 年股权激励计划暂缓授予管理人员、核心及骨干人员（2 人）	193,725	0	0	193,725	股权激励计划	/
合计	3,745,274	1,141,818	0	2,484,656	/	/

注：（1）公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划中第一期限限制性股票 25%、第二期限限制性股票 25% 已分别于 2022 年 5 月 13 日、2023 年 5 月 9 日解除限售，剩余两期将按照每期 25% 的比例于 2024 年 3 月 23 日、2025 年 3 月 23 日锁定期满且考核达标后可解除限售。

（2）公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划中第一期限限制性股票 25%、第二期限限制性股票 25% 已分别于 2022 年 9 月 8 日、2023 年 11 月 9 日解除限售；第三期限限制性股票 25% 比例，因公司未达到《2021 年股权激励计划》规定的第三个解除限售期公司层面的业绩考核目标，将在履行恰当程序后回购注销；第四期限限制性股票 25% 的比例于 2025 年 9 月 8 日锁定期满且考核达标后可解除限售。

（3）公司 2021 年股票期权与限制性股票激励计划中暂缓授予第一期限限制性股票 25%、第二期限限制性股票 25% 已分别于 2022 年 12 月 26 日、2024 年 2 月 5 日解除限售；第三期限限制性股票 25% 比例，因公司未达到《2021 年股权激励计划》规定的第三个解除限售期公司层面的业绩考核目标，将在履行恰当程序后回购注销；第四期限限制性股票 25% 的比例于 2025 年 12 月 22 日锁定期满且考核达标后可解除限售。

（4）公司 2020 年及 2021 年股权激励计划的年初限售股数中，分别有 50,631 股、68,169 股，共计 118,800 股限制性股票未解除限售，已于 2023 年 8 月由公司完成回购注销。

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

2023年5月9日，公司2020年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第二期解除限售836,665股并上市流通。本次限制性股票解除限售不影响公司总股本数量，公司其他应付款-回购义务和库存股同时减少59,084,445.64元，负债减少的同时净资产增加，不影响总资产。

2023年8月3日，公司完成2020年股票期权与限制性股票激励计划中共计50,631股限制性股票的回购注销事项，公司股本由667,025,148股变更为666,974,517股。本次回购注销，公司同时减少货币资金和其他应付款-回购义务3,544,119.37元。

2023年8月8日，公司完成2021年股票期权与限制性股票激励计划中共计68,169股限制性股票的回购注销事项，公司股本由666,974,517股变更为666,906,348股。本次回购注销，公司同时减少货币资金和其他应付款-回购义务6,291,998.70元。

2023年11月9日，公司2021年股票期权与限制性股票激励计划授予限制性股票第二期解除限售305,153股并上市流通。本次限制性股票解除限售不影响公司总股本数量，公司其他应付款-回购义务和库存股同时减少28,165,621.90元，负债减少的同时净资产增加，不影响总资产。

2023年11月10日，公司通过集中竞价方式累计回购股份1,025,500股。本次回购同时减少货币资金、增加库存股101,990,781.00元。

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	153,546
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	167,319

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有 限售条 件股份 数量	质押、标 记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数 量	
朱一明	0	45,758,013	6.86	0	无	0	境内自然 人
香港中央结算有限公司	-1,494,191	24,254,776	3.64	0	无	0	境外法 人
葛卫东	1,227,470	18,721,970	2.81	0	无	0	境内自然 人

中国建设银行股份有限公司—华夏国证半导体芯片交易型开放式指数证券投资基金	2,141,056	15,276,921	2.29	0	无	0	其他
聯意（香港）有限公司	-2,529,800	13,621,715	2.04	0	无	0	境外法人
InfoGrid Limited	-11,900,900	13,053,500	1.96	0	无	0	境外法人
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	2,168,920	12,988,795	1.95	0	无	0	其他
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	-3,416,045	12,500,000	1.87	0	无	0	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	3,006,805	11,297,554	1.69	0	无	0	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	1,551,665	8,441,683	1.27	0	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
朱一明	45,758,013			人民币普通股	45,758,013		
香港中央结算有限公司	24,254,776			人民币普通股	24,254,776		
葛卫东	18,721,970			人民币普通股	18,721,970		
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	15,276,921			人民币普通股	15,276,921		
聯意（香港）有限公司	13,621,715			人民币普通股	13,621,715		
InfoGrid Limited	13,053,500			人民币普通股	13,053,500		
中国工商银行股份有限公司—诺安成长混合型证券投资基金	12,988,795			人民币普通股	12,988,795		
招商银行股份有限公司—银河创新成长混合型证券投资基金	12,500,000			人民币普通股	12,500,000		
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	11,297,554			人民币普通股	11,297,554		
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	8,441,683			人民币普通股	8,441,683		

上述股东关联关系或一致行动的说明	朱一明与香港赢富得有限公司（InfoGrid Limited）为一致行动人。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。
------------------	---

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

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 (%)
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	13,135,865	1.97	124,500	0.0187	15,276,921	2.29	310,700	0.0466
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	8,290,749	1.24	11,400	0.0017	11,297,554	1.69	21,000	0.0031
中国银行股份有限公司—国泰CES半导体芯片行业交易型开放式指数证券投资基金	6,890,018	1.03	652,600	0.0978	8,441,683	1.27	156,400	0.0235

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

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 (%)
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	退出	—	—	—	—
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	新增	156,400	0.0235	8,598,083	1.29

备注：股东“国家集成电路产业投资基金股份有限公司”期末普通账户、信用账户持股不在公司前 200 名内。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	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	李红	108,500			股权激励授予股份，第一期 25%、第二期 25% 已解除限售，剩余两期将按照每期 25% 的比例于 2024 年 3 月 23 日、2025 年 3 月 23 日锁定期满且考核达标后可解除限售。
2	胡洪	87,500			
3	李晓燕	84,000			
4	孙桂静	84,000			
5	何卫	73,500			
6	李宝魁	18,340			
7	2020 年股权激励计划管理人员、核心及骨干人员（255 人）	1,217,952			
8	2021 年股权激励计划管理人员、核心及骨干人员（326 人）	617,139			股权激励授予股份，第一期 25%、第二期 25% 已解除限售；第三期限制性股票 25% 比例，因公司未达到《2021 年股权激励计划》规定的第三个解除限售期公司层面的业绩考核目标，将在履行恰当程序后回购注销；第四期限制性股票 25% 的比例于 2025 年 9 月 8 日锁定期满且考核达标后可解除限售。

9	2021 年股权激励计划 暂缓授予管理人员、 核心及骨干人员（2 人）	193,725			股权激励授予股份，第一期 25% 已解除限售，第二期 25% 于 2024 年 2 月 5 日解除限售；第三期限制性股票 25% 比例，因公司未达到《2021 年股权激励计划》规定的第三个解除限售期公司层面的业绩考核目标，将在履行恰当程序后回购注销；第四期限制性股票 25% 的比例于 2025 年 12 月 22 日锁定期满且考核达标后可解除限售。
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况**(一) 控股股东情况****1 法人**

适用 不适用

2 自然人

适用 不适用

姓名	朱一明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	兆易创新董事长

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

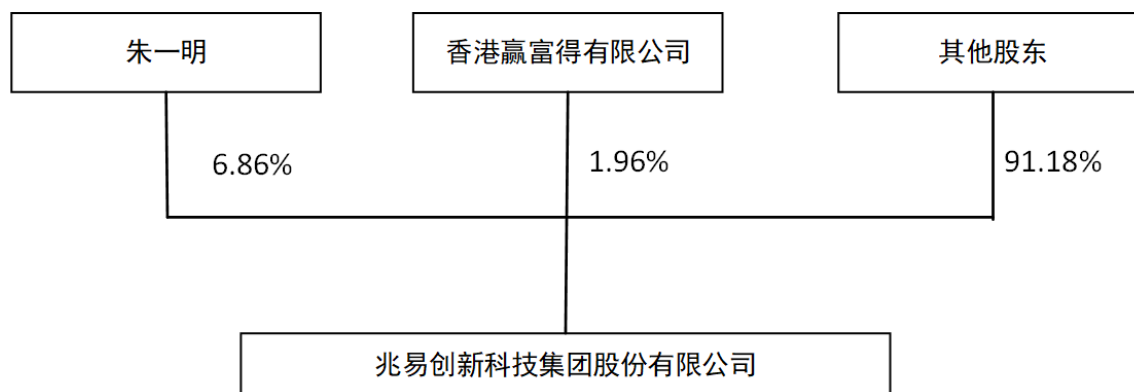
适用 不适用

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	朱一明
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	是
主要职业及职务	兆易创新董事长
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

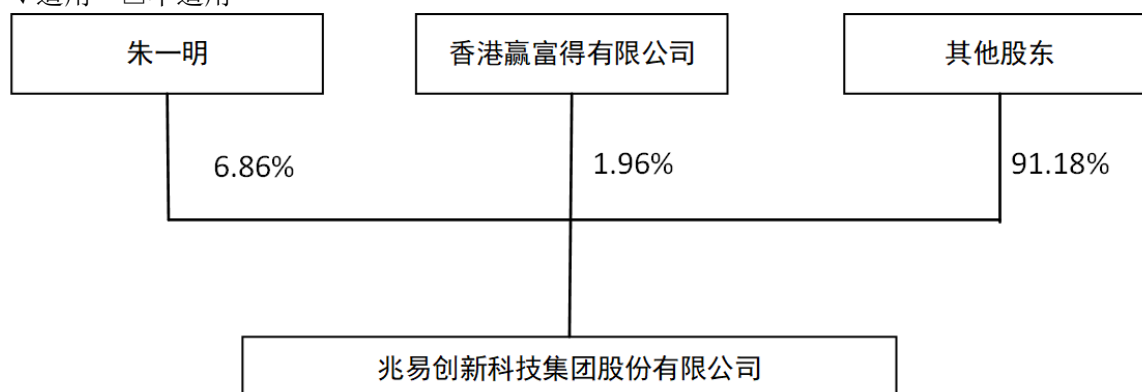
适用 不适用

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

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	关于以集中竞价交易方式回购公司股份的回购报告书
回购股份方案披露时间	2023 年 9 月 13 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	以公司总股本 666,906,348 股为基础，按照回购金额下限人民币 8,000 万元，回购价格上限 135 元/股进行测算，拟回购数量约为 59.26 万股，约占公司总股本的 0.09%；按照回购金额上限人民币 15,000 万元，回购价格上限 135 元/股进行测算，拟回购数量约为 111.11 万股，约占公司总股本的 0.17%。
拟回购金额	不低于人民币 8,000 万元(含)，不超过 15,000 万(含)
拟回购期间	2023 年 9 月 12 日起至 2023 年 12 月 31 日
回购用途	本次回购的股份拟全部用于后续实施股权激励计划
已回购数量(股)	1,025,500
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%) (如有)	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

中兴华审字（2024）第 011148 号

兆易创新科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了兆易创新科技集团股份有限公司（以下简称“兆易创新公司”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了兆易创新公司 2023 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2023 年度合并及母公司的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于兆易创新公司，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意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

（一）商誉减值

1、事项描述

参见财务报表附注五、18、商誉。

截至 2023 年 12 月 31 日，兆易创新公司合并财务报表中商誉的账面价值为人民币 1,308,570,962.99 元，形成于 2019 年企业合并事项。于年度终了，管理层聘请第三方机构对涉及商誉的重要资产组或资产组组合进行了评估。基于评估结果，截至 2023 年 12 月 31 日，兆易创新公司涉及商誉的重要资产组或资产组组合发生减值，减值金额为 373,371,627.81 元，累计减值金额 898,469,442.84 元。根据企业会计准则的规定，管理层需要在每个资产负债表日对商誉进行减值测试。在根据资产组或资产组组合公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期资产的可收回金额时，需要管理层在合理和有依据的基础上综合考虑各种因素作出会计估计，这涉及管理层的重大判断，具有一定的复杂性。因此，项目组将商誉减值测试作为关键审计事项。

2、审计应对

针对商誉的减值测试与计量执行，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解、评估兆易创新公司对商誉减值测试的内部控制，关注并复核兆易创新公司对商誉减值迹象的判断是否合理；

(2) 关注并复核兆易创新公司对商誉所在资产组或资产组组合的划分的合理性及分摊的恰当性；

(3) 评价兆易创新公司管理层估计资产组或资产组组合可收回价值时采用的假设和方法，复核公司确定的减值测试方法与模型的恰当性；

(4) 评价由管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、胜任能力和专业素质，就评估机构工作的内容进行沟通，充分复核并评价评估机构工作的恰当性；

(5) 评价测试所引用参数的合理性，包括预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等及其确定依据等信息，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；

(6) 获取兆易创新管理层的关键假设敏感性分析，包括折现现金流预测运用的收入增长率和风险调整折现率，评价关键假设变动对管理层在其减值评估发表的结论造成的影响，以及是否存在管理层偏好的任何迹象；

(7) 评价商誉的减值及所采用的关键假设披露是否充分。

(二) 收入确认

1、事项描述

参见财务报表附注五、37、营业收入和营业成本。

截至 2023 年 12 月 31 日，兆易创新公司财务报表中营业收入金额为 5,760,823,414.65 元，营业成本金额为 3,777,808,042.97 元。兆易创新公司主要业务为闪存芯片及其衍生产品、微控制器产品和传感器模块的研发、技术支持和销售，处于“软件和信息技术服务业”中的“集成电路设计”行业。兆易创新公司的大部分收入为海外销售收入，业务链条较长，为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、测试兆易创新公司与销售及收款相关的内部控制制度的设计和执行的有效性；

(2) 区别销售类别、结合合同订单，执行分析性复核程序，判断收入和毛利变动的合理性；

(3) 抽样检查客户订单、发票、仓库发货单、客户签收单、出口报关单等内外部证据，检查对客户收款记录，选择样本对期末应收账款和当期收入金额进行函证，确认收入的真实性；

(4) 针对资产负债表日前后的收入执行完整性和截止性测试，以评估收入是否在恰当的期间确认。

(三) 存货跌价准备

1、事项描述

参见财务报表附注五、7、存货及附注五、47、资产减值损失。

截至 2023 年 12 月 31 日，兆易创新公司财务报表中存货账面余额 2,335,083,006.06 元，存货跌价准备余额 344,216,786.51 元，公司的存货价值按照账面成本与可变现净值孰低计量。兆易创新公司主要为存货为存储芯片及晶圆，存在技术更新和产品过时的风险，且在确定存货的可变现净值时涉及管理层运用重大会计判断和估计，计提存货减值的金额对合并报表具有重要性，我们将存货跌价准备的计提识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货跌价准备，我们执行的主要审计程序如下：

- (1) 了解、测试兆易创新公司存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行的有效性；
- (2) 对兆易创新公司存货实施监盘，检查存货的数量、状况，识别库龄较长的存货；
- (3) 取得兆易创新公司存货的年末库龄清单，结合产品的特点，对库龄较长的存货产生原因进行检查，分析存货跌价准备计提是否充分合理；
- (4) 获取兆易创新公司存货跌价准备计算表，对存货的可变现净值及存货跌价准备计提金额进行复核；根据市场行情等实际情况，评价管理层确定存货可变现净值的估计售价、相关税费等合理性；检查以前年度计提的存货跌价本期的变化情况，分析存货跌价准备计提是否充分。

四、其他信息

兆易创新公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括兆易创新公司 2023 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，管理层负责评估兆易创新公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算兆易创新公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督兆易创新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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对兆易创新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兆易创新公司不能持续经营。

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

(6) 就兆易创新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，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张 洋
(项目合伙人)

中国·北京

中国注册会计师：魏润平

2024 年 4 月 18 日

二、财务报表

合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：兆易创新科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	7,265,862,312.09	6,874,849,524.02
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,805,557,534.26	1,857,547,910.95
衍生金融资产			
应收票据	七、4	13,132,988.38	31,809,423.28
应收账款	七、5	114,147,449.12	142,120,499.46
应收款项融资			
预付款项	七、8	24,182,967.72	35,082,009.22
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	12,625,665.92	12,556,532.94
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	1,990,866,219.55	2,153,875,670.89
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	243,000,000.00	194,000,000.00
其他流动资产	七、13	133,582,425.00	112,800,119.54
流动资产合计		11,602,957,562.04	11,414,641,690.30
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	25,734,216.50	11,801,270.95
其他权益工具投资	七、18	1,744,389,444.28	1,533,024,935.24
其他非流动金融资产	七、19	145,611,765.00	80,000,000.00
投资性房地产			
固定资产	七、21	1,089,769,754.26	998,745,216.87
在建工程	七、22	4,268,708.13	6,152,703.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	106,917,427.76	117,040,254.42
无形资产	七、26	244,437,117.08	300,343,078.99
开发支出	八	159,831,006.68	111,315,273.34
商誉	七、27	410,101,520.15	783,473,147.96
长期待摊费用	七、28	78,978,908.30	82,883,171.58
递延所得税资产	七、29	269,918,326.67	234,424,312.03

其他非流动资产	七、30	572,867,824.95	972,845,397.79
非流动资产合计		4,852,826,019.76	5,232,048,763.01
资产总计		16,455,783,581.80	16,646,690,453.31
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	501,844,428.24	479,266,320.70
预收款项			
合同负债	七、38	88,090,894.74	82,917,029.98
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	95,498,002.65	234,858,709.14
应交税费	七、40	14,247,687.12	21,209,157.11
其他应付款	七、41	240,363,452.08	341,283,305.05
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	41,875,973.42	34,433,367.38
其他流动负债	七、44	4,254,753.71	2,697,179.21
流动负债合计		986,175,191.96	1,196,665,068.57
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	74,389,696.47	89,900,848.33
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	69,099,651.08	84,490,160.08
递延所得税负债	七、29	124,542,458.50	88,491,657.71
其他非流动负债	七、52	2,000,000.00	
非流动负债合计		270,031,806.05	262,882,666.12
负债合计		1,256,206,998.01	1,459,547,734.69
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	666,906,348.00	667,025,148.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	七、55	8,383,166,437.58	8,295,745,661.84
减：库存股	七、56	293,997,295.29	290,894,412.72
其他综合收益	七、57	496,336,620.10	343,725,122.00
专项储备			
盈余公积	七、59	333,733,551.00	333,733,551.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	5,613,430,922.40	5,837,807,648.50
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		15,199,576,583.79	15,187,142,718.62
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计		15,199,576,583.79	15,187,142,718.62
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		16,455,783,581.80	16,646,690,453.31

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：兆易创新科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		3,532,165,762.78	4,912,449,288.01
交易性金融资产		1,504,350,000.01	1,517,437,500.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	1,881,079,216.62	700,990,508.47
应收款项融资			
预付款项		22,327,688.62	32,321,483.18
其他应收款	十九、2	393,669,491.76	110,839,418.54
其中：应收利息			
应收股利			
存货		831,585,268.38	1,299,582,463.90
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		243,000,000.00	194,000,000.00
其他流动资产		54,256,947.67	69,097,080.81
流动资产合计		8,462,434,375.84	8,836,717,742.91
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	3,649,432,649.05	3,570,654,458.97
其他权益工具投资		1,329,732,052.79	1,283,783,994.04
其他非流动金融资产		125,600,000.00	80,000,000.00
投资性房地产			

固定资产		584,213,901.72	615,244,302.14
在建工程		4,268,708.13	6,152,703.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		46,211,065.19	65,707,107.42
无形资产		180,030,656.60	211,293,751.12
开发支出		223,859,509.00	138,612,170.67
商誉			
长期待摊费用		37,116,416.02	50,944,395.44
递延所得税资产		33,247,545.12	28,547,491.95
其他非流动资产		564,960,343.91	813,846,667.41
非流动资产合计		6,778,672,847.53	6,864,787,043.00
资产总计		15,241,107,223.37	15,701,504,785.91
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		154,924,331.88	293,390,891.59
预收款项			
合同负债		105,076,400.65	13,936,091.77
应付职工薪酬		28,564,237.86	75,396,638.36
应交税费		4,790,438.96	8,973,205.46
其他应付款		701,807,213.07	904,938,941.53
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		20,014,255.53	20,343,767.76
其他流动负债		1,682,722.16	1,899,377.49
流动负债合计		1,016,859,600.11	1,318,878,913.96
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		29,130,581.25	47,700,448.78
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		33,990,575.06	41,849,693.70
递延所得税负债		48,027,938.67	47,901,217.05
其他非流动负债			
非流动负债合计		111,149,094.98	137,451,359.53
负债合计		1,128,008,695.09	1,456,330,273.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		666,906,348.00	667,025,148.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		8,350,012,977.91	8,262,592,202.17
减：库存股		293,997,295.29	290,894,412.72
其他综合收益		276,058,944.01	273,405,691.12
专项储备			
盈余公积		333,733,551.00	333,733,551.00
未分配利润		4,780,384,002.65	4,999,312,332.85
所有者权益（或股东权益）合计		14,113,098,528.28	14,245,174,512.42
负债和所有者权益（或股东权益）总计		15,241,107,223.37	15,701,504,785.91

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

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		5,760,823,414.65	8,129,992,424.99
其中：营业收入	七、61	5,760,823,414.65	8,129,992,424.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,175,172,042.21	5,610,943,633.43
其中：营业成本	七、61	3,777,808,042.97	4,255,355,682.58
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	25,197,824.18	71,660,218.33
销售费用	七、63	270,498,246.42	265,877,907.50
管理费用	七、64	369,880,878.60	425,169,421.37
研发费用	七、65	989,953,149.99	935,583,622.53
财务费用	七、66	-258,166,099.95	-342,703,218.88
其中：利息费用	七、66	7,114,969.00	7,888,531.65
利息收入	七、66	238,621,560.10	157,426,859.89
加：其他收益	七、67	76,928,050.40	78,356,266.88
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	82,619,918.97	50,600,084.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-4,019,929.78	-3,956,667.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-11,990,376.69	-6,971,255.72
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-819,661.14	-742,794.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-612,708,672.97	-418,911,746.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	98,693.77	185,089.17
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		119,779,324.78	2,221,564,434.40
加：营业外收入	七、74	6,662,938.46	44,880,777.90
减：营业外支出	七、75	1,694,324.62	4,018,288.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		124,747,938.62	2,262,426,924.30
减：所得税费用	七、76	-36,393,286.26	209,542,660.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		161,141,224.88	2,052,884,263.32
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		161,141,224.88	2,052,884,263.32
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）		161,141,224.88	2,052,884,263.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		180,649,138.88	41,272,778.76
（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		162,827,745.86	-40,934,818.74
（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	七、57	162,827,745.86	-40,934,818.74
（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		17,821,393.02	82,207,597.50
（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	七、57	-1,624.67	127,294.13

(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	七、57	17,823,017.69	82,080,303.37
(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		341,790,363.76	2,094,157,042.08
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		341,790,363.76	2,094,157,042.08
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)	二十、2	0.24	3.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.24	3.09

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

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

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	3,101,459,437.59	5,950,180,325.98
减：营业成本	十九、4	1,951,834,336.87	2,785,411,690.08
税金及附加		20,722,741.01	52,085,957.08
销售费用		118,020,828.67	121,334,146.77
管理费用		232,283,617.47	269,751,622.79
研发费用		556,817,342.23	491,269,058.41
财务费用		-156,570,119.91	-264,501,718.49
其中：利息费用		14,882,945.78	7,612,582.49
利息收入		146,774,055.43	140,054,660.93
加：其他收益		52,461,336.72	46,028,555.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	69,173,558.01	42,161,932.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-13,087,499.99	-7,081,666.67
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-580,647.59	-237,925.95

资产减值损失（损失以“-”号填列）		-295,768,910.95	-116,813,830.25
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		190,548,527.45	2,458,886,634.15
加：营业外收入		1,798,487.90	21,926.64
减：营业外支出		1,548,959.32	3,339,753.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		190,798,056.03	2,455,568,807.63
减：所得税费用		-3,829,205.53	227,378,070.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		194,627,261.56	2,228,190,736.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		194,627,261.56	2,228,190,736.85
（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		2,653,252.89	-32,067,985.88
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		2,653,252.89	-32,067,985.88
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		2,653,252.89	-32,067,985.88
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		197,280,514.45	2,196,122,750.97
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：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		5,985,063,082.36	8,606,479,848.40
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		296,588,826.24	468,075,830.74
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	309,502,929.99	399,272,879.03
经营活动现金流入小计		6,591,154,838.59	9,473,828,558.17
购买商品、接受劳务支付的现金		3,910,912,603.37	6,648,122,258.16
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		1,026,537,573.52	942,060,085.77
支付的各项税费		70,536,496.97	463,804,317.01
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	396,418,854.80	470,150,761.64
经营活动现金流出小计		5,404,405,528.66	8,524,137,422.58
经营活动产生的现金流量净额		1,186,749,309.93	949,691,135.59
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		5,551,216,120.00	3,310,700,000.00
取得投资收益收到的现金		129,116,260.32	56,281,768.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		25,419.96	136,333.91

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,680,357,800.28	3,367,118,102.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,363,732.56	550,843,222.25
投资支付的现金		5,626,898,266.00	2,860,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		5,975,261,998.56	3,410,843,222.25
投资活动产生的现金流量净额		-294,904,198.28	-43,725,119.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78（3）	2,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,000,000.00	
偿还债务支付的现金		41,648,260.50	31,671,159.09
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		421,113,126.38	714,657,734.85
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）	111,838,656.03	33,983,618.19
筹资活动现金流出小计		574,600,042.91	780,312,512.13
筹资活动产生的现金流量净额		-572,600,042.91	-780,312,512.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,437,739.33	114,560,219.07
五、现金及现金等价物净增加额		343,682,808.07	240,213,722.76
加：期初现金及现金等价物余额		6,787,204,862.41	6,546,991,139.65
六、期末现金及现金等价物余额		7,130,887,670.48	6,787,204,862.41

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

母公司现金流量表
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、经营活动产生的现金流量:			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,091,108,171.26	5,452,713,579.71
收到的税费返还		173,610,050.83	362,277,565.50
收到其他与经营活动有关的现金		682,523,495.46	567,434,037.34
经营活动现金流入小计		2,947,241,717.55	6,382,425,182.55
购买商品、接受劳务支付的现金		1,714,281,894.28	4,839,102,067.72
支付给职工及为职工支付的现金		279,661,399.85	247,458,862.50
支付的各项税费		42,521,346.00	375,365,688.09
支付其他与经营活动有关的现金		1,198,803,283.12	520,296,488.58
经营活动现金流出小计		3,235,267,923.25	5,982,223,106.89
经营活动产生的现金流量净额		-288,026,205.70	400,202,075.66
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		4,200,000,000.00	2,500,000,000.00
取得投资收益收到的现金		73,111,920.93	43,543,948.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,690.85	4,654,506.00
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			
投资活动现金流入小计		4,273,292,611.78	2,548,198,454.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		369,321,173.24	363,573,257.45
投资支付的现金		4,486,600,000.00	2,198,587,600.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,855,921,173.24	2,562,160,857.45
投资活动产生的现金流量净额		-582,628,561.46	-13,962,402.88
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		22,131,489.93	16,632,515.72
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,798,836.64	711,975,974.66
支付其他与筹资活动有关的现金		111,838,656.03	33,983,618.19

筹资活动现金流出小计		551,768,982.60	762,592,108.57
筹资活动产生的现金流量净额		-551,768,982.60	-762,592,108.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		17,059,064.83	41,663,825.29
五、现金及现金等价物净增加额		-1,405,364,684.93	-334,688,610.50
加：期初现金及现金等价物余额		4,829,500,024.44	5,164,188,634.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,424,135,339.51	4,829,500,024.44

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

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	667,025,148.00				8,295,745,661.84	290,894,412.72	343,725,122.00		333,733,551.00		5,837,807,648.50		15,187,142,718.62		15,187,142,718.62
加: 会计 政策变更															
前期 差错更正															
其他															
二、本年 期初余额	667,025,148.00				8,295,745,661.84	290,894,412.72	343,725,122.00		333,733,551.00		5,837,807,648.50		15,187,142,718.62		15,187,142,718.62
三、本期 增减变动 金额(减 少以“-” 号填列)	-118,800.00				87,420,775.74	3,102,882.57	152,611,498.10				-224,376,726.10		12,433,865.17		12,433,865.17
(一) 综 合收益总 额							180,649,138.88				161,141,224.88		341,790,363.76		341,790,363.76
(二) 所 有者投入 和减少资 本	-118,800.00				87,420,775.74	3,102,882.57							84,199,093.17		84,199,093.17

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				97,138,093.81								97,138,093.81		97,138,093.81
4. 其他	-118,800.00			-9,717,318.07	3,102,882.57							-12,939,000.64		-12,939,000.64
(三) 利润分配										-413,555,591.76		-413,555,591.76		-413,555,591.76
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										-413,555,591.76		-413,555,591.76		-413,555,591.76
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)														
						-28,037,640.78				28,037,640.78				

2023 年年度报告

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						-28,037,640.78				28,037,640.78				
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	666,906,348.00				8,383,166,437.58	293,997,295.29	496,336,620.10		333,733,551.00		5,613,430,922.40		15,199,576,583.79	15,199,576,583.79

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	667,467,102.00				8,122,570,855.24	434,319,809.17	302,452,343.24		333,733,551.00		4,491,144,271.51		13,483,048,313.82		13,483,048,313.82

2023 年年度报告

加：会计政策变更										1,294,241.79	1,294,241.79	1,294,241.79
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	667,467,102.00			8,122,570,855.24	434,319,809.17	302,452,343.24		333,733,551.00		4,492,438,513.30	13,484,342,555.61	13,484,342,555.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-441,954.00			173,174,806.60	-143,425,396.45	41,272,778.76				1,345,369,135.20	1,702,800,163.01	1,702,800,163.01
（一）综合收益总额						41,272,778.76				2,052,884,263.32	2,094,157,042.08	2,094,157,042.08
（二）所有者投入和减少资本	-441,954.00			173,174,806.60	-143,425,396.45						316,158,249.05	316,158,249.05
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				206,288,910.51							206,288,910.51	206,288,910.51
4. 其他	-441,954.00			-33,114,103.91	-143,425,396.45						109,869,338.54	109,869,338.54
（三）利润分配										-707,515,128.12	-707,515,128.12	-707,515,128.12
1. 提取盈余公积												

(六)其他														
四、本期期末余额	667,025,148.00			8,295,745,661.84	290,894,412.72	343,725,122.00		333,733,551.00		5,837,807,648.50		15,187,142,718.62		15,187,142,718.62

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

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	667,025,148.00				8,262,592,202.17	290,894,412.72	273,405,691.12		333,733,551.00	4,999,312,332.85	14,245,174,512.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	667,025,148.00				8,262,592,202.17	290,894,412.72	273,405,691.12		333,733,551.00	4,999,312,332.85	14,245,174,512.42
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-118,800.00				87,420,775.74	3,102,882.57	2,653,252.89			-218,928,330.20	-132,075,984.14
（一）综合收益总额							2,653,252.89			194,627,261.56	197,280,514.45
（二）所有者投入和减少资本	-118,800.00				87,420,775.74	3,102,882.57					84,199,093.17
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					97,138,093.81						97,138,093.81
4. 其他	-118,800.00				-9,717,318.07	3,102,882.57					-12,939,000.64
（三）利润分配										-413,555,591.76	-413,555,591.76
1. 提取盈余公积											

2023 年年度报告

2. 对所有者（或股东）的分配										-413,555,591.76	-413,555,591.76
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	666,906,348.00				8,350,012,977.91	293,997,295.29	276,058,944.01	333,733,551.00	4,780,384,002.65	14,113,098,528.28	

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	667,467,102.00				8,091,743,515.70	434,319,809.17	305,473,677.00		333,733,551.00	3,477,848,879.19	12,441,946,915.72
加：会计政策变更										787,844.93	787,844.93
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	667,467,102.00				8,091,743,515.70	434,319,809.17	305,473,677.00		333,733,551.00	3,478,636,724.12	12,442,734,760.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-441,954.00				170,848,686.47	-143,425,396.45	-32,067,985.88			1,520,675,608.73	1,802,439,751.77
（一）综合收益总额							-32,067,985.88			2,228,190,736.85	2,196,122,750.97

2023 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本	-441,954.00			170,848,686.47	-143,425,396.45				313,832,128.92
1. 所有者投入的普通股									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入所有者权益的金额				203,962,790.38					203,962,790.38
4. 其他	-441,954.00			-33,114,103.91	-143,425,396.45				109,869,338.54
(三) 利润分配								-707,515,128.12	-707,515,128.12
1. 提取盈余公积									
2. 对所有者(或股东)的分配								-707,515,128.12	-707,515,128.12
3. 其他									
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本期期末余额	667,025,148.00			8,262,592,202.17	290,894,412.72	273,405,691.12	333,733,551.00	4,999,312,332.85	14,245,174,512.42

公司负责人：何卫

主管会计工作负责人：孙桂静

会计机构负责人：孙桂静

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

(1) 公司注册地、组织形式和总部地址

兆易创新科技集团股份有限公司前身为北京芯技佳易微电子科技有限公司，于 2005 年 4 月 6 日经北京市海淀区市场监督管理局批准，由自然人朱一明、北京清华科技园孵化器有限公司共同出资成立有限公司。公司于 2016 年 8 月 18 日在上海证券交易所上市，股票代码为 603986。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止 2022 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总数 667,025,148 股。

2023 年 4 月 26 日召开的第四届董事会第九次会议审议通过了《关于回购注销 2020 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案》和《关于回购注销 2021 年股票期权与限制性股票激励计划部分股票期权与部分限制性股票的议案》。公司回购注销相关激励对象已获授权但尚未解除限售或尚未满足解除限售条件的全部限制性股票数量合计 118,800 股。本次股份变动后公司股本变更为 666,906,348 股。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司的股本为人民币 666,906,348.00 元。

法定代表人：何卫；

公司类型：股份有限公司（台港澳与境内合资、上市）；

注册地址：北京市海淀区丰豪东路 9 号院 8 号楼 1 至 5 层 101；

营业期限：长期；

统一社会信用代码：91110108773369432Y。

(2) 公司的业务性质和主要经营活动

公司主要业务为闪存芯片(NOR Flash 和 NAND Flash)及其衍生产品、微控制器产品(MCU)、传感器模块(SENSOR)和动态随机存取存储器(DRAM)的研发、技术支持和销售。公司产品广泛应用于工业、消费类电子、汽车、物联网、计算、移动应用以及网络和电信行业等各个领域，助力社会智能化升级。

(3) 财务报告的批准报出

本财务报表经本公司董事会于 2024 年 4 月 18 日决议批准报出。

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。根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2. 持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节五、26“无形资产”、34“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节五、41“其他”。

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。此外，公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至现金或现金等价物实现的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。人民币为公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，公司及境内子公司以人民币为记账本位币。公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定其记账本位币。

公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	单项金额占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 2000 万元
重要的预付款项	单项账龄超过 1 年的预付款占各类应收款项总额的 10%以上且金额大于 2000 万人民币
重要的在建工程	单个项目预算金额占公司近一期经审计合并总资产达 5%
重要的资本化研发项目	单个项目预算金额占公司近一期经审计合并总资产达 5%
重要的投资活动有关的现金	单项投资金额占公司最近一期经审计合并净资产的 5%以上

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为

合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本节、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本节五、19“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

（3）合并是否构成业务的判断

关于公司在企业合并中取得的经营活动或资产的组合是否构成业务的判断：

1) 构成业务的要素

业务是指公司内部某些生产经营活动或资产的组合，该组合一般具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用或所产生的收入。合并方在合并中取得的生产经营活动或资产的组合（以下简称组合）构成业务，通常应具有下列三个要素：

①投入，指原材料、人工、必要的生产技术等无形资产以及构成产出能力的机器设备等其他长期资产的投入。

②加工处理过程，指具有一定的管理能力、运营过程，能够组织投入形成产出能力的系统、标准、协议、惯例或规则。

③产出，包括为客户提供的产品或服务、为投资者或债权人提供的股利或利息等投资收益，以及公司日常活动产生的其他的收益。

2) 构成业务的判断条件

合并方在合并中取得的组合至少同时具有一项投入和一项实质性加工处理过程，且二者相结合对产出能力有显著贡献，该组合才构成业务。合并方在合并中取得的组合是否有实际产出并不是判断其构成业务的必要条件。公司考虑产出的下列情况分别判断加工处理过程是否是实质性的：

①该组合在合并日无产出的，同时满足下列条件的加工处理过程应判断为是实质性的：（a）该加工处理过程对投入转化为产出至关重要；（b）具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工，且具备必要的材料、权利、其他经济资源等投入，例如技术、研究和开发项目、房地产等。

②该组合在合并日有产出的，满足下列条件之一的加工处理过程应判断为是实质性的：（a）该加工处理过程对持续产出至关重要，且具备执行该过程所需技能、知识或经验的有组织的员工；

（b）该加工处理过程对产出能力有显著贡献，且该过程是独有、稀缺或难以取代的。

公司在判断组合是否构成业务时，从市场参与者角度考虑可以将其作为业务进行管理和经营，而不是根据合并方的管理意图或被合并方的经营历史来判断。

3) 判断非同一控制下公司合并中取得的组合是否构成业务，也可采用集中度测试。

集中度测试是非同一控制下合并的购买方在判断取得的组合是否构成一项业务时，可以选择采用的一种简化判断方式。进行集中度测试时，如果购买方取得的总资产的公允价值几乎相当于其中某一单独可辨认资产或一组类似可辨认资产的公允价值的，则该组合通过集中度测试，判断为不构成业务，且购买方无须按照上述构成业务的判断条件的规定进行判断；如果该组合未通过集中度测试，购买方仍应按照上述构成业务的判断条件的规定进行判断。

公司若作为购买方会按照下列规定进行集中度测试：

①计算确定取得的总资产的公允价值。取得的总资产不包括现金及现金等价物、递延所得税资产以及由递延所得税负债影响形成的商誉。购买方通常可以通过下列公式之一计算确定取得的总资产的公允价值：

（a）总资产的公允价值=合并中取得的非现金资产的公允价值+（购买方支付的对价+购买日被购买方少数股东权益的公允价值+购买日前持有被购买方权益的公允价值-合并中所取得的被购买方可辨认净资产公允价值）-递延所得税资产-由递延所得税负债影响形成的商誉

（b）总资产的公允价值=购买方支付的对价+购买日被购买方少数股东权益的公允价值+购买日前持有被购买方权益的公允价值+取得负债的公允价值（不包括递延所得税负债）-取得的现金及现金等价物-递延所得税资产-由递延所得税负债影响形成的商誉

②关于单独可辨认资产。单独可辨认资产是公司合并中作为一项单独可辨认资产予以确认和计量的一项资产或资产组。如果资产（包括租赁资产）及其附着物分拆成本重大，将其一并作为一项单独可辨认资产，例如土地和建筑物。

③关于一组类似资产。公司在评估一组类似资产时，考虑其中每项单独可辨认资产的性质及其与管理产出相关的风险等。下列情形通常不能作为一组类似资产：（a）有形资产和无形资产；

(b) 不同类别的有形资产，例如存货和机器设备；(c) 不同类别的可辨认无形资产，例如商标权和特许权；(d) 金融资产和非金融资产；(e) 不同类别的金融资产，例如应收款项和权益工具投资；(f) 同一类别但风险特征存在重大差别的可辨认资产等。

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) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。通常包括母公司拥有其半数以上的表决权的被投资单位和公司虽拥有其半数以下的表决权但通过与被投资单位其他投资者之间的协议，拥有被投资单位半数以上表决权；根据公司章程或协议，有权决定被投资单位的财务和经营决策；有权任免被投资单位的董事会的多数成员；在被投资单位董事会占多数表决权。

(2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本节五、19“长期股权投资”或本节五、11“金融工具”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股

权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本节五、19（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，除：①外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额；以及②本公司对外出口销售收入，按当月月初的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额之外，按交易日的即期汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期期末汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期期末汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11. 金融工具

√适用 □不适用

在本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。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，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备。

11.1 金融资产分类、确认和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

11.1.1 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。

此类金融资产采用实际利率法，按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、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

11.1.2 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

对于该类金融资产以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。

11.1.3 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

初始确认时，本公司可以不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，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。

11.1.4 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司以公允价值对该金融资产进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

可转换债券投资除按一般债权类投资的特性到期收回本金、获取约定利息或收益外，还嵌入了一项转股权。持有的可转换债券不单独分拆转股权，而是将可转换债券投资作为一个整体进行评估，且可转换债券不符合本金加利息的合同现金流量特征，本公司持有的可转换债券投资应当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。

11.2 金融资产的转移

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。针对指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，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。

金融资产部分转移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，并将因转移收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额与分摊的前述账面金额之和的差额计入当期损益。若本公司转移的金融资产是指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应终止确认的部分从其他综合收益中转出，计入留存收益。

金融资产整体转移未满足终止确认条件的，本公司继续确认所转移的金融资产整体，因资产转移而收到的对价在收到时确认为负债。

11.3 金融负债

本公司将符合下列条件之一的负债，确认为金融负债。

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (3) 将来须用或可用自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- (4) 将来须用或可用自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

11.4 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行的金融工具同时满足下列条件的，本公司将其分类为权益工具：

- (1) 该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- (2) 将来须用或可用自身权益工具结算该金融工具，如为非衍生工具，该金融工具应当不包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

11.5 金融负债的分类和计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

11.5.1 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

11.5.2 财务担保合同负债

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

11.5.3 以摊余成本计量的金融负债初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

11.6 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，本公司终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

11.7 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对于嵌入衍生工具与主合同构成的混合合同，若主合同属于金融资产的，本公司不从该混合合同中分拆嵌入衍生工具，而将该混合合同作为一个整体适用关于金融资产分类的会计准则规定。

若混合合同包含的主合同不属于金融资产，且同时符合下列条件的，本公司将嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理：

- (1) 嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不紧密相关；
- (2) 与该嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义；
- (3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

嵌入衍生工具从混合合同中分拆的，本公司按照适用的会计准则规定对混合合同的主合同进行会计处理。本公司无法根据嵌入衍生工具的条款和条件对嵌入衍生工具的公允价值进行可靠计量的，该嵌入衍生工具的公允价值根据混合合同公允价值和主合同公允价值之间的差额确定。使用了上述方法后，该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值仍然无法单独计量的，本公司将该混合合同整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。

11.8 可转换债券

同时包含负债和转换选择权的可转换债券，初始确认时进行分拆，分别予以确认。其中，以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权，作为权益进行核算，不以固定金额的现金或其他金融资产换取固定数量的自身权益工具结算的转换选择权确认为一项转换选择权衍生工具。

可转换债券发行时，按公允价值进行初始确认。对于包含权益工具的可转换债券，初始确认时，负债部分的公允价值按类似不具有转换选择权债券的现行市场价格确定，可转换债券的整体发行价格扣除负债的公允价值的差额，作为债券持有人将债券转换为权益工具的转换选择权的价值，计入股东权益。对于包含转换选择权衍生工具的可转换债券，于可转换债券发行时，负债和转换选择权衍生工具均按公允价值进行初始确认。

后续计量时，可转换债券的负债部分采用实际利率法按摊余成本计量；衍生金融工具按公允价值计量，且公允价值变动计入当期损益；划分为权益的转换选择权的价值继续保留在权益。可转换债券到期或转换时不产生损失或收益。

发行可转换债券发生的交易费用，在负债、权益/衍生金融工具成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。与负债成份相关的交易费用计入负债的账面价值，并采用实际利率法于可转换债券的期间内进行摊销；与权益成份相关的交易费用直接计入权益；与衍生金融工具成份相关的交易费用计入当期损益。

11.9 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

11.10 金融工具的重分类

本公司改变其管理金融资产的业务模式时，按照会计准则规定对所有受影响的相关金融资产进行重分类，对所有金融负债不得重分类。

对金融资产进行重分类的，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

11.10.1 以摊余成本计量的金融资产重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的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值和公允价值之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的，按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值和公允价值之间的差额计入其他综合收益。

11.10.2 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值，即视同该金融资产一直以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产重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的，继续以公允价值计量该金融资产。同时，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转入当期损益。

11.10.3 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以摊余成本计量的金融资产的，以在重分类日的公允价值作为新的账面余额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，继续以公允价值计量。

11.11 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

11.12 金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、集团范围关联方组合，在组合的基础上评估信用风险。

(4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	与“应收账款”组合划分相同

注：公司对信誉较好的银行承兑汇票一般不考虑计提坏账准备。

② 应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收款项和合同资产，公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项、合同资产，公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为兆易创新科技集团股份有限公司合并范围内的应收账款

A、公司应收款项账龄从发生日开始计算。

组合中，采用账龄组合计提预期信用损失的组合计提方法：

账龄	商业承兑汇票计提比例（%）	应收账款计提比例（%）
3 个月以内		
4-12 个月	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	20.00	20.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

B、组合为本公司合并范围内的应收账款不计提预期信用损失。

C、按照单项认定单项计提的坏账准备的判断标准：

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

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；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

③其他应收款

公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经营活动中应收取的押金、保证金。
组合 2	本组合为日常经营活动中应收取的除押金、保证金以外的其他款项。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准√适用 不适用

参见“本节五、11.12 金融资产减值”。

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**

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、低值易耗品。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 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**

低值易耗品于领用时按分次摊销法摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法√适用 不适用

存货可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

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

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。

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

划分具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营是指满足下列条件之一、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个独立的主营经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

公司在利润表中列报相关终止经营损益并在附注披露终止经营的影响。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见本节五、11“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值

加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本节五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-35	5-10	2.57-9.50
机器设备	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
其他	年限平均法	3-5	0-5	19.00-33.33

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节、27“长期资产减值”。

22. 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程为系统软件建设，主要采用出包方式。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转无形资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：系统软件建设工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试运行，并且试运行结果表明其能够正常运转或营业；系统软件建设上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的软件系统已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本无形资产。已达到预定可使用状态但尚未办理决算的，先按估计价值转入无形资产，待办理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摊销。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见本节五、27“长期资产减值”。

23. 借款费用

√适用 □不适用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

有限使用寿命的无形资产项目的使用寿命、确定依据及摊销方法如下：

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
软件	36-60 个月	合理估计年限	直线法
土地使用权	600 个月	产权证书	直线法
专利权	24-60 个月	预计收益期	直线法
非专利技术	36-96 个月	预计收益期	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

公司研发支出归集范围包括研发领用的材料、人工及劳务成本、研发设备摊销等费用。

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：

研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段；开发阶段为在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
- 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。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目开始商业化产出之日转为无形资产。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

27. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、使用权资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括房屋装修费及授权费，长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

合同负债，指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。如果在公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或公司已经取得了无条件收款权，公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利主要包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

31. 预计负债

适用 不适用

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(1) 亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

(2) 重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

32. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以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，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，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司合并范围内，另一在本公司合并范围外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司合并范围内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

33. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

(1) 永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

①该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

(2) 永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用（参见本节五、23“借款费用”）以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。

本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变公司未来现金流量的风险、时间分布或金额；公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，公司识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：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；客户能够控制公司履约过程中在建的商品；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。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业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；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

公司销售存储器、微控制器和传感器产品的业务通常仅包括转让商品的履约义务，本公司具体确认具体方法如下：

(1) 对于经销商式销售模式，本公司根据合同约定将产品交付予经销商委托的第一承运人时作为收入确认时点确认收入。

(2) 对于直接销售模式，根据合同约定将商品交付给客户或运到客户指定的地点，并取得客户签字或盖章的提货单或商品货权确认单作为收入确认时点确认收入。

(3) 自提模式，由客户到指定地点提取货物，以收到签字确认的货运单作为收入确认时点确认收入。

公司从事存储器、微控制器和传感器的研发、技术支持业务：

公司根据合同提供技术服务，公司对已完成的履约义务进行交付，公司于客户确认交付内容后，确认相应服务的收入，同时，公司对已确认收入项目结转相应成本。对于未完工的项目区分以下情况处理：已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，则不确认提供劳务收入。

(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

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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推销，计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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该成本增加了本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。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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①本公司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；②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，本公司首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失，然后按照新收入准则确定与合同成本有关的资产的减值损失。本公司按照《企业会计准则第8号资产减值》测试相关资产组的减值情况时，本公司将按照与合同成本有关的资产减值后的新账面价值计入相关资产组的账面价值。

36. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

(3) 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

(4) 所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当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，且递延所得税资产及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是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及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净

额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

38. 租赁

√适用 □不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

公司租赁资产的类别主要为房屋租赁及其他（IDC 机柜租赁）。

在租赁期开始日，公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

①使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，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。

公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，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。

公司按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

②租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用公司的增量借款利率作为折现率。公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算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。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算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。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产（价值低于 40,000 元）租赁，公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

① 经营租赁

公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

② 融资租赁

于租赁期开始日，公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

回购股份

①公司按法定程序报经批准采用收购本公司股票方式减资的，按注销股票面值总额减少股本，回购股票支付的价款（含交易费用）与股票面值的差额调整所有者权益，超过面值总额的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积和未分配利润；低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积（股本溢价）。

②公司回购的股份在注销或者转让之前，作为库存股管理，回购股份的全部支出转作库存股成本。

③库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积（股本溢价）；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积（股本溢价）、盈余公积、未分配利润。

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
详见本条其他说明	详见本条其他说明	

其他说明

1. 会计政策变更的原因

2022年12月13日，财政部颁布了《关于印发<企业会计准则解释第16号>的通知》（财会【2022】31号）（以下简称“《解释16号》”），规定了“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”、“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”等内容，其中第一项“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”自2023年1月1日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

2. 本次会计政策变更的内容

根据《解释16号》的要求，本次会计变更的主要内容如下：

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，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，以下简称适用本解释的单项交易），不适用《企业会计准则第18号——所得税》第十一条（二）、第十三条关于豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定。企业对该交易因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第18号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。

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

1. 对合并报表影响

单位：人民币元

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	232,799,621.05	1,624,690.98	234,424,312.03
递延所得税负债	88,477,145.42	14,512.29	88,491,657.71
未分配利润	5,836,197,469.81	1,610,178.69	5,837,807,648.50
利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	209,858,597.88	-315,936.90	209,542,660.98

2. 对母公司报表影响

单位：人民币元

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	27,787,618.70	759,873.25	28,547,491.95
递延所得税负债	47,901,217.05		47,901,217.05
未分配利润	4,998,552,459.60	759,873.25	4,999,312,332.85
利润表项目	2022 年度		
	变更前	累计影响金额	变更后
所得税费用	227,350,099.10	27,971.68	227,378,070.78

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

无

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额	0.75%、3.5%、8.25%、8.84%、10.00%、15.00%、16.50%、

		17.00%、19.00%、20.00%、21.00%、23.20%、25.00%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税	2%
房产税	按房产的计税余值（房产原值的70%）、房产的租金收入	1.2%、12%
印花税	购销合同、加工承揽合同、财产租赁合同等各类印花税计税合同及资金账簿	0.025%、0.03%、0.05%、0.1%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	10.00
上海格易电子有限公司	15.00
上海思立微电子科技有限公司	15.00
合肥格易集成电路有限公司	15.00
西安格易安创集成电路有限公司	15.00
苏州福瑞思科技有限公司	15.00
GigaDevice Semiconductor Germany GmbH	15.00
芯技佳易微电子（香港）科技有限公司	16.50
耀辉科技有限公司	16.50
思立微电子（香港）有限公司	16.50
GigaDevice Semiconductor Singapore PTE. LTD.	17.00
GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD.	17.00
GigaDevice Semiconductor Europe Ltd.	19.00
合肥集芯电子科技有限公司	20.00
西安芯存半导体有限公司	20.00
合肥芯存半导体有限公司	20.00
北京芯存集成电路有限公司	20.00
上海芯存志远半导体有限公司	20.00
GigaDevice Semiconductor USA, Inc.	21.00
ギガデバイスジャパン株式会社	23.20
上海思芯正普软件有限公司	25.00
深圳市外滩科技开发有限公司	25.00
深圳市格易聚创集成电路有限公司	25.00
北京圭璋致远科技开发有限公司	25.00

二级子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司、三级子公司耀辉科技有限公司和三级子公司思立微电子（香港）有限公司系本公司在香港地区的3家子公司。按照香港特别行政区《税务条例》的规定申报缴纳利得税。2018年3月29日香港特别行政区发布《2018年税务（修订）（第3号）条例》，于2018年4月1日或之后开始的课税年度，就法团而言，不超过2,000,000.00元港币的应税利润的税率为8.25%，超过2,000,000.00元港币的应税利润的税率为16.5%征税。

二级子公司 GigaDevice Semiconductor Singapore PTE. LTD.、GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD.在新加坡注册成立，其目前适用的所得税税率为 17%。

三级子公司 GigaDevice Semiconductor Europe Ltd.在英国注册成立，税率为 19%。

三级子公司 ギガデバイスジャパン株式会社在日本注册成立，法人税率 23.2%，地方法人税率为 3.5%。

四级子公司 GigaDevice Semiconductor USA,Inc.在美国注册成立，其目前适用的所得税税率为联邦税率 21%、加州税率 8.84%（最低税额 800 美金）、德州税率 0.75%（计税起征点为 1,000 美金）。

四级子公司 GigaDevice Semiconductor Germany GmbH 在德国注册成立，其目前适用的所得税税率为 15%。

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发〔2011〕4 号）的规定，子公司上海思芯正普软件有限公司嵌入式软件产品按 13% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

（2）企业所得税

根据 2016 年 5 月 4 日，财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合发布《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号），重点集成电路设计企业实施备案制。本公司符合国家规划布局内的重点集成电路设计企业的各项要求，因此 2023 年度按 10% 税率缴纳企业所得税。

子公司上海格易电子有限公司、合肥格易集成电路有限公司、苏州福瑞思信息科技有限公司、西安格易安创集成电路有限公司、上海思立微电子科技有限公司均为高新技术企业，按照《企业所得税法》等相关规定，2023 年度按 15% 税率缴纳企业所得税。

根据 2023 年 8 月 2 日财政部税务总局发布《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，子公司合肥集芯电子科技有限公司、西安芯存半导体有限公司、合肥芯存半导体有限公司、北京芯存集成电路有限公司、上海芯存志远半导体有限公司 2023 年度符合文件规定的小型微利企业，应纳税额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计算应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

子公司 Giga Device Semiconductor Singapore PTE.LTD.、GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD. 税收政策为：应纳税所得额 1 万新币以内按 75% 优惠，1 万-20 万新币之间按 50% 优惠，20 万新币以上无优惠。

（3）其他税收优惠

根据《关于进一步实施小微企业“六税两费”减免政策有关征管问题的公告》（2022 年第 3 号，简称税务总局 3 号公告）的规定，子公司合肥集芯电子科技有限公司、西安芯存半导体有限公司、合肥芯存半导体有限公司、北京芯存集成电路有限公司、上海芯存志远半导体有限公司、上海思芯正普软件有限公司在 50% 的税额幅度内减征资源税、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。

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	5,072.51	5,025.14
银行存款	7,130,728,496.92	6,787,055,598.71
其他货币资金	135,128,742.66	87,788,900.17
存放财务公司存款		
合计	7,265,862,312.09	6,874,849,524.02
其中：存放在境外的款项总额	2,819,643,894.56	727,131,896.69

其他说明

其他货币资金中 134,974,641.61 元系公司计提的定期存款和大额存单利息，按照财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号）的要求，基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融资产账面中。

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	1,805,557,534.26	1,857,547,910.95	/
其中：			
理财产品	1,805,557,534.26	1,857,547,910.95	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	1,805,557,534.26	1,857,547,910.95	/

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	13,132,988.38	31,809,423.28
商业承兑票据		
合计	13,132,988.38	31,809,423.28

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

本公司对于信誉较好的银行承兑汇票一般不考虑计提坏账准备。

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况:

适用 不适用

应收票据核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中: 1 年以内分项		
3 个月以内	114,147,449.12	134,501,666.04
4-12 个月		8,019,824.65
1 年以内小计	114,147,449.12	142,521,490.69
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		103,110.90

合计	114,147,449.12	142,624,601.59
----	----------------	----------------

(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						103,110.90	0.07	103,110.90	100.00	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款						103,110.90	0.07	103,110.90	100.00	0.00
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按组合计提坏账准备	114,147,449.12	100.00			114,147,449.12	142,521,490.69	99.93	400,991.23	0.28	142,120,499.46
其中：										
账龄组合	114,147,449.12	100.00			114,147,449.12	142,521,490.69	99.93	400,991.23	0.28	142,120,499.46
合计	114,147,449.12	/	0.00	/	114,147,449.12	142,624,601.59	/	504,102.13	/	142,120,499.46

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
3 个月以内	114,147,449.12		
4-12 个月			
1 至 2 年			
2-3 年			
3-4 年			
4-5 年			
5 年以上			
合计	114,147,449.12		

按组合计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

√适用 □不适用

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	400,991.23		103,110.90	504,102.13
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	400,991.23			400,991.23
本期转销				
本期核销			103,110.90	103,110.90
其他变动				
2023年12月31日余额	0.00		0.00	0.00

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

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	

账龄组合	400,991.23		400,991.23			0.00
单项计提金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	103,110.90			103,110.90		0.00
合计	504,102.13		400,991.23	103,110.90		0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	103,110.90

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

本次核销的应收账款已在以前年度全额计提坏账准备。

(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	25,297,097.07		25,297,097.07	22.16	
第二名	22,041,258.42		22,041,258.42	19.31	
第三名	11,617,951.13		11,617,951.13	10.18	
第四名	11,238,760.21		11,238,760.21	9.85	
第五名	6,536,248.45		6,536,248.45	5.73	
合计	76,731,315.28		76,731,315.28	67.23	

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

7、 应收款项融资**(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不涉及

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

(8). 其他说明：

适用 不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,517,682.19	10.41	7,185,843.06	20.48
1 至 2 年	29,013.38	0.12	27,896,166.16	79.52
2 至 3 年	21,636,272.15	89.47		
3 年以上				
合计	24,182,967.72	100.00	35,082,009.22	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

项目	期末余额	未结算原因
预付供应商款项	21,600,000.00	未达到结算条件

(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	21,600,000.00	89.32
第二名	448,495.68	1.85
第三名	442,848.82	1.83
第四名	413,552.57	1.71
第五名	231,887.29	0.96
合计	23,136,784.36	95.67

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	12,625,665.92	12,556,532.94
合计	12,625,665.92	12,556,532.94

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利**(1). 应收股利**

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	2,002,650.57	883,133.40
4-12 个月	2,143,880.14	2,403,430.98
1 年以内小计	4,146,530.71	3,286,564.38
1 至 2 年	1,830,803.53	6,549,056.28
2 至 3 年	6,484,676.39	4,191,530.72
3 至 4 年	3,238,953.87	
4 至 5 年		435,072.49
5 年以上	442,782.48	391,737.76
合计	16,143,746.98	14,853,961.63

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	15,714,690.99	13,567,360.25
其他	429,055.99	1,286,601.38
合计	16,143,746.98	14,853,961.63

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,297,428.69			2,297,428.69
2023年1月1日余额在本期				

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,664,711.82			1,664,711.82
本期转回	444,059.45			444,059.45
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日 余额	3,518,081.06			3,518,081.06

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

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	
押金保证金	2,279,319.66	1,663,809.74	441,559.75			3,501,569.65
其他	18,109.03	902.08	2,499.70			16,511.41
合计	2,297,428.69	1,664,711.82	444,059.45			3,518,081.06

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	5,795,955.12	35.90	押金保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	1,156,628.20
第二名	3,390,707.28	21.00	押金保证金	2-3 年、3-4 年	1,646,602.72
第三名	1,725,267.37	10.69	押金保证金	1 年以内	
第四名	1,502,114.04	9.30	押金保证金	1 年以内、1-2 年、2-3 年	148,114.56
第五名	752,932.73	4.66	押金保证金	1 年以内、1-2 年	261.28
合计	13,166,976.54	81.55	/	/	2,951,606.76

(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	1,335,643,560.11	185,375,773.61	1,150,267,786.50	1,185,561,883.66	112,199,092.75	1,073,362,790.91
在产品	289,985,351.53	5,804,140.23	284,181,211.30	261,160,871.62	9,414,086.70	251,746,784.92
库存商品	706,050,029.32	153,036,872.67	553,013,156.65	928,945,419.63	107,041,953.69	821,903,465.94
低值易耗品	3,404,065.10		3,404,065.10	6,862,629.12		6,862,629.12
合计	2,335,083,006.06	344,216,786.51	1,990,866,219.55	2,382,530,804.03	228,655,133.14	2,153,875,670.89

(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	112,199,092.75	128,135,086.86		54,958,406.00		185,375,773.61
在产品	9,414,086.70	570,645.74		4,180,592.21		5,804,140.23
库存商品	107,041,953.69	108,001,339.03		62,006,420.05		153,036,872.67
合计	228,655,133.14	236,707,071.63		121,145,418.26		344,216,786.51

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的预付货款	243,000,000.00	194,000,000.00
合计	243,000,000.00	194,000,000.00

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴税金、待抵扣增值税	109,338,834.84	96,603,182.24
待摊费用	24,243,590.16	16,196,937.30
合计	133,582,425.00	112,800,119.54

其他说明

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不涉及

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

不涉及

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

不涉及

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
合肥睿科微电子 有限公司	2,518,129.30	17,954,500.00		-4,021,411.15	-1,624.67					16,449,593.48
上海奥简微电子 科技有限公司	9,283,141.65			1,481.37						9,284,623.02
小计	11,801,270.95	17,954,500.00		-4,019,929.78	-1,624.67					25,734,216.50
合计	11,801,270.95	17,954,500.00		-4,019,929.78	-1,624.67					25,734,216.50

(2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
上市公司	78,350,531.85			213,014,049.38			291,364,581.23		210,065,990.63	28,701,302.19	非交易性股权投资
非上市公司	1,454,674,403.39	78,332,001.00	46,216,120.00	3,500,000.00		-37,265,421.34	1,453,024,863.05		386,844,560.64	1,727,330.20	非交易性股权投资
合计	1,533,024,935.24	78,332,001.00	46,216,120.00	216,514,049.38		-37,265,421.34	1,744,389,444.28		596,910,551.27	30,428,632.39	

(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

其他权益工具投资本期增减变动中“其他”明细如下：

- ①收到合肥通易股权投资合伙企业（有限合伙）分配的项目退出收益，结转累计利得至留存收益 24,471,431.86 元；
- ②收到合肥石溪产恒集成电路创业投资基金合伙企业（有限合伙）分配的项目退出收益，结转累计利得至留存收益 9,412,089.18 元；
- ③收到苏州中和春生三号投资中心（有限合伙）分配的项目退出收益，结转累计利得至留存收益 3,500,000.00 元；
- ④AVIVA TECHNOLOGY HOLDING 产生外币报表折算差额 118,099.70 元。

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
北京小米智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）	80,000,000.00	80,000,000.00
清控银杏创新（北京）创业投资合伙企业（有限合伙）	25,600,000.00	
盈富泰克（北京）科技创新股权投资基金（有限合伙）	20,000,000.00	
上海置铮企业管理合伙企业（有限合伙）	20,011,765.00	
合计	145,611,765.00	80,000,000.00

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	1,089,769,754.26	998,745,216.87
固定资产清理		
合计	1,089,769,754.26	998,745,216.87

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产**(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	409,568,791.48	1,056,094,957.86	1,848,426.08	129,272,857.86	1,596,785,033.28
2.本期增加金额	160,258,121.06	169,071,818.77	155,575.22	24,444,319.82	353,929,834.87
(1) 购置	151,824,380.40	168,276,691.84	155,575.22	24,433,574.58	344,690,222.04
(2) 在建工程转入	7,548,977.13				7,548,977.13
(3) 企业合并增加					
(4) 外币报表折算差	884,763.53	795,126.93		10,745.24	1,690,635.70
3.本期减少金额		7,563,573.12		4,515,125.38	12,078,698.50

(1) 处置或报废		7,563,573.12		4,515,125.38	12,078,698.50
4.期末余额	569,826,912.54	1,217,603,203.51	2,004,001.30	149,202,052.30	1,938,636,169.65
二、累计折旧					
1.期初余额	40,272,995.67	493,405,720.67	1,223,375.99	63,137,724.08	598,039,816.41
2.本期增加金额	13,919,590.53	215,377,640.77	209,865.58	32,378,303.36	261,885,400.25
(1) 计提	13,836,769.83	214,410,700.54	209,865.58	32,366,612.33	260,823,948.28
(2) 外币报表折算差	82,820.70	966,940.23		11,691.03	1,061,451.97
3.本期减少金额		6,816,131.28		4,242,669.99	11,058,801.27
(1) 处置或报废		6,816,131.28		4,242,669.99	11,058,801.27
4.期末余额	54,192,586.20	701,967,230.16	1,433,241.57	91,273,357.45	848,866,415.39
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	515,634,326.34	515,635,973.35	570,759.73	57,928,694.84	1,089,769,754.26
2.期初账面价值	369,295,795.81	562,689,237.19	625,050.09	66,135,133.78	998,745,216.87

(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	4,268,708.13	6,152,703.84
工程物资		
合计	4,268,708.13	6,152,703.84

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
软件	4,268,708.13		4,268,708.13	6,152,703.84		6,152,703.84
合计	4,268,708.13		4,268,708.13	6,152,703.84		6,152,703.84

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产**(1) 油气资产情况**

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25、使用权资产**(1) 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋建筑物	其他	合计
一、账面原值			
1.期初余额	158,996,065.37	13,934,688.88	172,930,754.25
2.本期增加金额	32,855,172.88	2,167,785.79	35,022,958.67
(1) 新增租赁	32,861,929.95	2,167,785.79	35,029,715.74
(2) 外币报表折算 差	-6,757.07		-6,757.07
3.本期减少金额	11,335,083.29		11,335,083.29
(1) 减少租赁	11,335,083.29		11,335,083.29
(2) 外币报表折算 差			
4.期末余额	180,516,154.96	16,102,474.67	196,618,629.63
二、累计折旧			
1.期初余额	50,121,885.92	5,768,613.91	55,890,499.83
2.本期增加金额	36,744,187.91	5,645,007.58	42,389,195.49
(1) 计提	36,640,543.44	5,645,007.58	42,285,551.02
(2) 外币报表折算 差	103,644.47		103,644.47
3.本期减少金额	8,578,493.46		8,578,493.46
(1) 处置	8,578,493.46		8,578,493.46
(2) 外币报表折算 差			
4.期末余额	78,287,580.38	11,413,621.49	89,701,201.87
三、减值准备			
1.期初余额			
2.本期增加金额			
(1) 计提			
(2) 企业合并增加			
(3) 外币报表折算 差			
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	102,228,574.58	4,688,853.18	106,917,427.76
2.期初账面价值	108,874,179.45	8,166,074.97	117,040,254.42

“其他”为公司租赁的互联网数据中心 IDC 机房。

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	5,224,171.93	63,636,745.16	436,565,005.26	33,977,382.95	539,403,305.30
2.本期增加金额		655,446.73	25,978,142.28	12,944,143.63	39,577,732.64
(1)购置		636,792.45		12,944,143.63	13,580,936.08
(2)内部研发			25,978,142.28		25,978,142.28
(3)外币报表折算差		18,654.28			18,654.28
3.本期减少金额				33,840.00	33,840.00
(1)处置				33,840.00	33,840.00
4.期末余额	5,224,171.93	64,292,191.89	462,543,147.54	46,887,686.58	578,947,197.94
二、累计摊销					
1.期初余额	661,728.28	37,304,289.95	193,564,491.81	7,529,716.27	239,060,226.31
2.本期增加金额	104,483.44	12,967,444.82	74,603,121.27	7,808,645.02	95,483,694.54
(1)计提	104,483.44	12,917,008.57	74,603,121.27	7,808,645.02	95,433,258.30
(2)外币报表折算差		50,436.25			50,436.25
3.本期减少金额				33,840.00	33,840.00
(1)处置				33,840.00	33,840.00
4.期末余额	766,211.72	50,271,734.77	268,167,613.08	15,304,521.29	334,510,080.85
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	4,457,960.21	14,020,457.12	194,375,534.47	31,583,165.29	244,437,117.08
2.期初账面价值	4,562,443.65	26,332,455.21	243,000,513.45	26,447,666.68	300,343,078.99

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 36.44%

(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

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海思立微电子科技有限公司	1,305,478,783.44					1,305,478,783.44
苏州福瑞思信息科技有限公司	3,092,179.55					3,092,179.55
合计	1,308,570,962.99					1,308,570,962.99

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
上海思立微电子科技有限公司	525,097,815.03	373,371,627.81				898,469,442.84
合计	525,097,815.03	373,371,627.81				898,469,442.84

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
上海思立微电子科技有限公司	上海思立微电子科技有限公司（以下简称“上海思立微”）商誉系本公司于	集成电路	是

	2019年5月收购上海思立微100.00%股权时形成的，相关资产组为上海思立微传感器业务长期资产组，包含固定资产、无形资产、长期待摊费用、使用权资产以及商誉。		
苏州福瑞思信息科技有限公司	苏州福瑞思信息科技有限公司（以下简称“苏州福瑞思”）商誉系本公司于2019年2月收购苏州福瑞思股权时形成的，相关资产组为苏州福瑞思WIFI基带业务长期资产组，包括固定资产、无形资产、长期待摊费用、使用权资产以及商誉。	集成电路	是

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

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
上海思立微电子科技有限公司	87,637.16	50,300.00	37,337.16	5年	收入增长率： 30.84%-7.50% 利润率： 1.19%-8.91% 税前折现率： 10.61%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率、预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率	收入增长率： 0% 利润率： 8.91% 税前折现率： 10.61%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率、预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率
苏州福瑞思信息科技有限公司	482.54	833.00	0.00	2年	收入增长率： 106.89%-18.56% 利润率： 70%-74% 税前折现率： 16.19%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率、预算毛利率，并采用能够反映相关资	/	/

						产组和资产 组组合的特 定风险的税 前利率为折 现率		
合计	88,119.70	51,133.00	37,337.16	/	/	/	/	/

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
软件及装 修费摊销	82,883,171.58	41,121,336.55	45,025,599.83		78,978,908.30
合计	82,883,171.58	41,121,336.55	45,025,599.83		78,978,908.30

其他说明：

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性差 异	递延所得税 资产
资产减值准备	303,935,204.77	36,901,806.52	196,012,610.58	22,912,532.08
内部交易未实现利润	247,323,055.74	39,936,472.94	521,509,029.83	85,837,873.34
可抵扣亏损	1,100,837,742.04	165,682,215.65	691,888,475.66	104,956,508.00
政府补助	42,749,368.17	4,712,876.47	58,138,293.47	6,181,772.05
资产折旧摊销	63,493,679.21	6,582,971.48	38,440,492.42	3,898,709.79
股权激励	32,817,669.73	3,871,288.31	52,135,100.68	5,847,289.70
其他权益工具投资公 允价值变动	58,668,931.66	10,362,037.57	31,649,360.90	3,164,936.09
合计	1,849,825,651.32	268,049,668.94	1,589,773,363.54	232,799,621.05

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	81,615,050.80	8,161,505.08	105,491,732.80	10,549,173.28
其他权益工具投资公允价值变动	580,039,560.21	94,694,870.73	420,105,583.29	54,711,375.99
交易性金融资产公允价值变动	116,607,228.67	11,872,063.13	104,406,926.93	10,446,213.26
固定资产折旧	75,301,381.90	9,719,436.79	100,721,057.14	12,770,382.89
合计	853,563,221.58	124,447,875.73	730,725,300.16	88,477,145.42

(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	14,200,373.41	1,868,657.73	15,154,608.05	1,624,690.98
递延所得税负债	14,200,373.41	94,582.77	15,154,608.05	14,512.29

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	278,799,537.16	293,119,228.04
可抵扣亏损	152,839,630.36	147,793,673.43
合计	431,639,167.52	440,912,901.47

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2026 年	7,154,326.21	6,622,184.53	
2027 年	1,373,333.45	1,955,716.54	
2028 年	5,096,198.34		
2030 年	115,285,813.51	139,215,772.36	
2031 年	23,929,958.85		
合计	152,839,630.36	147,793,673.43	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购房款				148,880,478.61		148,880,478.61
设备、软件等购置款	9,862,025.91		9,862,025.91	17,959,120.14		17,959,120.14
预付供应商货款	563,005,799.04		563,005,799.04	806,005,799.04		806,005,799.04
合计	572,867,824.95		572,867,824.95	972,845,397.79		972,845,397.79

其他说明：

无

31、所有权或使用权受限资产

适用 不适用

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

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
1 年以内（含 1 年，下同）	464,941,695.33	475,291,515.25
1 至 2 年	35,851,690.69	803,976.42

2至3年	585,474.19	1,846,535.45
3年以上	465,568.03	1,324,293.58
合计	501,844,428.24	479,266,320.70

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
服务费	35,721,180.99	报告期末尚未结算完，已于2024年1月完成结算并支付
合计	35,721,180.99	/

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
芯片销售合同履约义务	78,656,932.48	82,917,029.98
技术服务合同履约义务	9,433,962.26	
合计	88,090,894.74	82,917,029.98

(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	232,032,409.60	842,400,150.06	982,264,624.25	92,167,935.41
二、离职后福利-设定提存计划	2,826,299.54	75,445,659.34	74,941,891.64	3,330,067.24
三、辞退福利		1,798,397.82	1,798,397.82	
四、一年内到期的其他福利				

合计	234,858,709.14	919,644,207.22	1,059,004,913.71	95,498,002.65
----	----------------	----------------	------------------	---------------

(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	224,264,790.56	713,827,614.10	853,816,439.12	84,275,965.54
二、职工福利费		18,582,423.63	18,582,423.63	
三、社会保险费	1,719,240.36	47,334,031.53	46,992,656.07	2,060,615.82
其中：医疗保险费	1,595,396.39	41,577,036.91	41,173,147.29	1,999,286.01
工伤保险费	55,635.98	1,341,132.45	1,336,026.11	60,742.32
生育保险费	68,207.99	787,254.23	854,874.73	587.49
补充医疗		3,628,607.94	3,628,607.94	
四、住房公积金	806,508.46	58,675,263.82	58,478,159.75	1,003,612.53
五、工会经费和职工教育经费	4,145,164.90	2,605,501.37	4,341,757.33	2,408,908.94
六、短期带薪缺勤	1,096,705.32	1,375,315.61	53,188.35	2,418,832.58
七、短期利润分享计划				
合计	232,032,409.60	842,400,150.06	982,264,624.25	92,167,935.41

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,730,064.53	72,203,671.96	71,704,283.30	3,229,453.19
2、失业保险费	96,235.01	2,317,918.08	2,313,539.04	100,614.05
3、企业年金缴费		924,069.30	924,069.30	
合计	2,826,299.54	75,445,659.34	74,941,891.64	3,330,067.24

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	871,964.61	1,269,678.17
企业所得税	2,702,666.42	1,421,977.86
个人所得税	7,465,096.59	10,617,729.44
城市维护建设税	976,303.64	3,906,866.79
教育费附加	963,835.16	2,797,303.39
印花税	931,516.43	859,098.35
房产税	318,483.02	305,803.93
其他税费	17,821.25	30,699.18
合计	14,247,687.12	21,209,157.11

其他说明：

无

41、其他应付款**(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	240,363,452.08	341,283,305.05
合计	240,363,452.08	341,283,305.05

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
限制性股票回购义务	192,006,513.41	290,894,412.72
顾问费、中介机构及技术服务费	32,271,532.05	39,555,089.01
代扣代缴款项	3,228,081.37	4,295,813.01
押金、保证金	753,033.98	1,068,264.75
其他	12,104,291.27	5,469,725.56
合计	240,363,452.08	341,283,305.05

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
技术服务费	12,097,201.06	未结算
合计	12,097,201.06	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		

1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	41,875,973.42	34,433,367.38
合计	41,875,973.42	34,433,367.38

其他说明：

无

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	4,254,753.71	2,697,179.21
合计	4,254,753.71	2,697,179.21

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
应付租赁款未折现金额	125,933,256.71	136,800,035.34
减：未确认融资费用	9,667,586.82	12,465,819.63
减：一年内到期部分（附注七、43）	41,875,973.42	34,433,367.38
合计	74,389,696.47	89,900,848.33

其他说明：

无

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	84,490,160.08	15,653,596.10	31,044,105.10	69,099,651.08	政府补助资金
合计	84,490,160.08	15,653,596.10	31,044,105.10	69,099,651.08	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
并表合伙企业收到的普通合伙人出资	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

其他说明：无

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	667,025,148				-118,800	-118,800	666,906,348

其他说明：无

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,845,119,707.81	100,585,904.49	9,717,318.07	7,935,988,294.23
其他资本公积	450,625,954.03	97,138,093.81	100,585,904.49	447,178,143.35
合计	8,295,745,661.84	197,723,998.30	110,303,222.56	8,383,166,437.58

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 本期资本公积-其他资本公积增加系以下原因：2023 年度股权激励费用摊销增加资本公积-其他资本公积 0.97 亿元；

(2) 本期资本公积-其他资本公积减少/本期资本公积-股本溢价增加的原因：股权激励限制性股票解禁，增加资本公积-股本溢价 1.01 亿元，同时减少资本公积-其他资本公积 1.01 亿元；

(3) 本期资本公积-股本溢价减少原因：回购注销离职员工股权激励的股票，减少股本溢价约 0.10 亿元。

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
2020 年股权激励计划限制性股票	180,859,849.60		63,696,083.39	117,163,766.21
2021 年股权激励计划限制性股票	110,034,563.12		35,191,815.92	74,842,747.20
2023 年股票回购		101,990,781.88		101,990,781.88
合计	290,894,412.72	101,990,781.88	98,887,899.31	293,997,295.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1. 报告期内，2020 年股权激励计划的库存股减少 63,696,083.39 元，其中第二期限限制性股票解锁冲回库存股，减少 59,084,445.64 元，回购员工股份减少 3,544,119.37 元，确认尚未解锁人员的现金股利减少 1,067,518.38 元。

2. 报告期内，2021 年股权激励计划的库存股减少 35,191,815.92 元，其中第二期限制性股票解锁冲回库存股，减少 28,165,621.90 元，回购员工股份减少 6,291,998.70 元，确认尚未解锁人员的现金股利减少 734,195.32 元。

3. 报告期内，公司通过集中竞价交易方式购买 1,025,500 股，增加库存股 101,990,781.88 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益	318,922,084.83	216,514,049.38		28,037,640.78	53,686,303.52	134,790,105.08		453,712,189.91
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	318,922,084.83	216,514,049.38		28,037,640.78	53,686,303.52	134,790,105.08		453,712,189.91
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	24,803,037.17	17,821,393.02				17,821,393.02		42,624,430.19
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	45,656.08	-1,624.67				-1,624.67		44,031.41
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								

外币财务报表折算差额	24,757,381.09	17,823,017.69				17,823,017.69		42,580,398.78
其他综合收益合计	343,725,122.00	234,335,442.40		28,037,640.78	53,686,303.52	152,611,498.10		496,336,620.10

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

58、专项储备

适用 不适用

59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	333,733,551.00			333,733,551.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	333,733,551.00			333,733,551.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

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	5,837,807,648.50	4,491,144,271.51
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,294,241.79
调整后期初未分配利润	5,837,807,648.50	4,492,438,513.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	161,141,224.88	2,052,884,263.32
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	413,555,591.76	707,515,128.12
转作股本的普通股股利		
加：本年收到合伙企业分红	28,037,640.78	
期末未分配利润	5,613,430,922.40	5,837,807,648.50

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，影响上年期初未分配利润 1,294,241.79 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：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	5,760,467,921.01	3,777,752,278.30	8,129,442,847.47	4,255,250,959.37
其他业务	355,493.64	55,764.67	549,577.52	104,723.21
合计	5,760,823,414.65	3,777,808,042.97	8,129,992,424.99	4,255,355,682.58

(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	集成电路业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
存储芯片	4,077,311,265.77	2,732,353,240.69	4,077,311,265.77	2,732,353,240.69
微控制器	1,316,813,511.75	749,332,483.95	1,316,813,511.75	749,332,483.95
传感器	352,448,660.29	296,066,553.66	352,448,660.29	296,066,553.66
技术服务收入及其他收入	14,249,976.84	55,764.67	14,249,976.84	55,764.67
按经营地区分类				
境内地区	1,179,470,756.76	844,342,372.99	1,179,470,756.76	844,342,372.99
境外地区	4,581,352,657.89	2,933,465,669.98	4,581,352,657.89	2,933,465,669.98
市场或客户类型				
消费类	1,787,212,495.17	1,057,727,086.07	1,787,212,495.17	1,057,727,086.07
非消费类	3,973,610,919.48	2,720,080,956.90	3,973,610,919.48	2,720,080,956.90
合同类型				
销售商品	5,746,573,437.57	3,777,752,278.30	5,746,573,437.57	3,777,752,278.30
其他	14,249,977.08	55,764.67	14,249,977.08	55,764.67
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	5,747,767,299.38	3,777,780,994.65	5,747,767,299.38	3,777,780,994.65
在某一时段内确认收入	13,056,115.27	27,048.32	13,056,115.27	27,048.32
按合同期限分类				
1年以内	5,760,817,249.53	3,777,803,221.09	5,760,817,249.53	3,777,803,221.09
1年以上	6,165.12	4,821.88	6,165.12	4,821.88
按销售渠道分类				
直销模式	546,117,413.03	346,214,574.76	546,117,413.03	346,214,574.76
代理商	5,214,706,001.62	3,431,593,468.21	5,214,706,001.62	3,431,593,468.21
合计	5,760,823,414.65	3,777,808,042.97	5,760,823,414.65	3,777,808,042.97

其他说明

√适用 □不适用

合同产生的收入为营业收入，包含其他业务收入。

本公司收入主要来源于销售集成电路产品，合同期限基本是1年以内的，且在客户取得相关商品控制权时确认收入。

另外，境外地区的收入统计口径为本公司的境外地区子公司取得的收入，而并非依据客户所在地区。

(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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为13.34亿元，其中：

13.34亿元预计将于2024年度确认收入

0元预计将于2025年度确认收入

0 元预计将于 2026 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	8,947,637.55	36,854,533.64
教育费附加	8,374,256.53	26,334,855.71
房产税	4,156,306.99	3,335,087.22
印花税	3,392,555.21	4,949,002.33
其他	327,067.90	186,739.43
合计	25,197,824.18	71,660,218.33

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	174,933,136.24	189,597,797.36
专业服务费	53,082,347.58	46,430,232.82
广告及业务宣传费	14,204,274.04	10,886,348.12
差旅费	13,604,598.47	4,614,762.93
折旧及摊销	4,200,673.24	4,619,625.09
业务招待费	3,851,669.73	3,138,823.60
成品领用	2,182,342.07	3,114,624.18
交通与通讯	2,100,131.21	1,636,044.46
会议费	1,547,084.61	587,418.24
其他	791,989.23	1,252,230.70
合计	270,498,246.42	265,877,907.50

其他说明：

无

64、管理费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	194,499,465.75	271,565,771.96
折旧及摊销	64,635,966.37	45,118,907.98
服务费	55,745,156.96	52,189,115.45
物流相关费用	9,191,587.65	8,338,070.56
办公费	8,125,135.76	6,146,104.82
租赁费	7,555,872.69	9,401,138.47
能源费	5,039,961.60	1,898,142.18
人事费用	4,886,311.76	6,879,085.41

差旅费	4,860,399.81	1,828,328.15
材料费	4,419,675.94	10,849,209.82
业务招待费	3,223,709.84	1,525,811.93
会议费	1,645,739.79	1,513,653.70
交通与通讯	1,551,165.18	3,913,244.46
车辆费用	1,417,275.36	897,591.95
其他	3,083,454.14	3,105,244.53
其他	369,880,878.60	425,169,421.37

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	580,965,799.59	609,479,695.43
折旧及摊销	287,942,856.34	218,494,610.43
服务费	43,310,319.39	56,726,994.76
材料费	31,010,574.92	29,034,303.17
测试费	27,605,312.92	7,115,791.10
差旅费	6,362,951.02	2,587,305.70
租赁费	6,294,018.01	4,164,542.95
能源费	3,361,810.50	4,319,863.97
交通与通讯	1,322,692.32	1,133,194.48
办公费	1,042,899.03	1,616,028.03
其他	733,915.95	911,292.51
合计	989,953,149.99	935,583,622.53

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,114,969.00	7,888,531.59
减：利息收入	238,621,560.10	157,426,859.89
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-29,133,756.21	-194,883,810.55
减：汇兑损益资本化金额		
其他	2,474,247.36	1,718,919.97
合计	-258,166,099.95	-342,703,218.88

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与公司日常活动相关的政府补助	71,732,009.14	74,304,104.66
代扣个人所得税手续费返还	4,171,319.41	3,757,480.48

即征即退增值税	1,024,721.85	294,681.74
合计	76,928,050.40	78,356,266.88

其他说明：

无

68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,019,929.78	-3,956,667.40
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		4,867,520.00
银行理财产品确认的投资收益	86,639,848.75	49,689,231.57
合计	82,619,918.97	50,600,084.17

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-11,990,376.69	-6,971,255.72
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-11,990,376.69	-6,971,255.72

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	400,991.23	139,070.29
其他应收款坏账损失	-1,220,652.37	-881,864.98
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-819,661.14	-742,794.69

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-236,707,071.63	-177,420,495.37
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失	-373,371,627.81	-241,491,251.60
十二、开发支出减值损失	-2,629,973.53	
十三、其他		
合计	-612,708,672.97	-418,911,746.97

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产出售		47,848.02
使用权资产终止	98,693.77	137,241.15
合计	98,693.77	185,089.17

其他说明：

无

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	586,813.83	1,955,850.72	586,813.83
结转预计负债（诉讼相关）		40,019,871.66	
违约赔偿	1,769,911.50		1,769,911.50

其他	4,306,213.13	2,905,055.52	4,306,213.13
合计	6,662,938.46	44,880,777.90	6,662,938.46

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	836,212.36	2,214,052.20	836,212.36
其中：固定资产处置损失	836,212.36	2,214,052.20	836,212.36
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	850,000.00	1,300,000.00	850,000.00
其他	8,112.26	504,235.80	8,112.26
合计	1,694,324.62	4,018,288.00	1,694,324.62

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,824,805.43	260,519,681.40
递延所得税费用	-40,218,091.69	-50,977,020.42
合计	-36,393,286.26	209,542,660.98

(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	124,747,938.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,474,793.86
子公司适用不同税率的影响	14,331,572.39
调整以前期间所得税的影响	-4,237,406.49
非应税收入的影响	-11,286,766.95
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,342,827.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-4,093.62
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	2,117,351.74

税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化	-371,648.91
研发费用加计扣除影响	-95,661,034.12
股权激励费用的影响	9,987,304.08
无形资产加计扣除等其他因素的影响	-2,086,185.36
所得税费用	-36,393,286.26

其他说明：

√适用 □不适用

无

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57 其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	191,208,585.64	120,700,349.14
政府补助款项	56,845,356.00	55,364,243.32
收到解禁限制性股票代扣员工个税	14,058,284.90	95,148,138.14
收到企业所得税汇算清缴退税	28,339,283.89	
其他	19,051,419.56	128,060,148.43
合计	309,502,929.99	399,272,879.03

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
管理、运营费用等支出	382,358,631.99	374,195,596.52
支付解禁限制性股票代扣员工个税	14,060,222.81	95,955,165.12
合计	396,418,854.80	470,150,761.64

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
结构性存款1	1,500,000,000.00	
结构性存款2	1,500,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

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
结构性存款1		1,500,000,000.00
结构性存款2	1,500,000,000.00	
结构性存款3	1,500,000,000.00	
合计	3,000,000,000.00	1,500,000,000.00

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
并表合伙企业收到普通合伙人出资	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√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
限制性股票回购	9,847,874.15	33,983,618.19
二级市场股票回购	101,990,781.88	
合计	111,838,656.03	33,983,618.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-限制性股票回购义务	290,894,412.72			9,836,118.07	89,051,781.24	192,006,513.41
租赁负债-应付租赁款未折现金额	136,800,035.34		35,714,481.30	45,533,479.27	1,047,780.66	125,933,256.71
其他非流动负债		2,000,000.00				2,000,000.00
应付股利			413,555,591.76	413,555,591.76		
合计	427,694,448.06	2,000,000.00	35,714,481.30	55,369,597.34	90,099,561.90	319,939,770.12

(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	161,141,224.88	2,052,884,263.32
加：资产减值准备	612,708,672.97	418,911,746.97
信用减值损失	819,661.14	742,794.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	261,885,400.25	204,597,564.83
使用权资产摊销	42,389,195.49	36,991,582.75
无形资产摊销	95,483,694.54	79,454,891.81
长期待摊费用摊销	45,025,599.83	54,490,072.80
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）	-98,693.77	-185,089.17
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	836,212.36	2,214,052.20
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	11,990,376.69	6,971,255.72
财务费用（收益以“－”号填列）	-7,463,917.82	-101,723,521.47
投资损失（收益以“－”号填列）	-82,619,918.97	-50,600,084.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-28,008,719.89	-62,522,835.34
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-3,932,693.94	11,572,546.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	47,447,797.97	-841,132,835.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	196,092,843.70	-805,347,724.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-264,085,519.31	-263,916,456.17
其他	97,138,093.81	206,288,910.51
经营活动产生的现金流量净额	1,186,749,309.93	949,691,135.59
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	7,130,887,670.48	6,787,204,862.41
减：现金的期初余额	6,787,204,862.41	6,546,991,139.65
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	343,682,808.07	240,213,722.76

(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	7,130,887,670.48	6,787,204,862.41
其中：库存现金	5,072.51	5,025.14
可随时用于支付的银行存款	7,130,728,496.92	6,787,055,598.71
可随时用于支付的其他货币资金	154,101.05	144,238.56
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	7,130,887,670.48	6,787,204,862.41
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
其他货币资金	134,974,641.61	87,644,661.60	基于实际利率法计提的金融工具的利息应包含在相应金融资产账面中
合计	134,974,641.61	87,644,661.60	/

其他说明：

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			

其中：美元	540,662,830.37	7.0827	3,829,352,628.63
欧元	91,291.25	7.8592	717,476.19
港币	1,615,207.15	0.9062	1,463,733.02
日元	18,171,855.00	0.0502	912,463.32
英镑	180,980.60	9.0411	1,636,263.70
台币	1,118,717.00	0.2316	259,099.73
新加坡币	617,758.82	5.3772	3,321,812.72
应收账款			
其中：美元	14,312,808.22	7.0827	101,373,326.79
应付账款			
其中：美元	7,094,907.99	7.0827	50,251,104.67
其他应收款			
其中：美元	225,016.29	7.0827	1,593,722.88
欧元	12,075.52	7.8592	94,903.92
港币	29,988.66	0.9062	27,176.32
日元	3,406,062.00	0.0502	171,028.60
台币	91,600.00	0.2316	21,214.95
新加坡币	79,450.00	5.3772	427,217.41
其他应付款			
其中：美元	2,201,050.29	7.0827	15,589,378.89
欧元	3,334.18	7.8592	26,203.98
港币	339,651.50	0.9062	307,798.98
日元	608,504.00	0.0502	30,554.82
英镑	23,104.40	9.0411	208,889.19
台币	454,207.00	0.2316	105,196.22
新加坡币	12,687.64	5.3772	68,223.83

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

二级子公司芯技佳易微电子（香港）科技有限公司、三级子公司耀辉科技有限公司、三级子公司思立微电子（香港）有限公司的主要经营地在香港，均选择美元作为记账本位币；二级子公司 GigaDevice Semiconductor Singapore PTE. LTD.、二级子公司 GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD.注册地在新加坡，选择美元为记账本位币；三级子公司 GigaDevice Semiconductor Europe Ltd.的主要经营地在英国，选择英镑为记账本位币；三级子公司ギガデバイスジャパン株式会社的主要经营地在日本，选择日元作为记账本位币；四级子公司 GigaDevice Semiconductor USA, Inc.主要经营地在美国，选择美元作为记账本位币；四级子公司 GigaDevice Semiconductor Germany GmbH主要经营地在德国，选择欧元作为记账本位币。

82、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 48,839,064.93(单位：元 币种：人民币)

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	651,768,443.23	693,613,394.18
折旧及摊销	288,090,198.73	221,648,639.10
服务费	44,291,239.86	59,562,089.53
材料费	34,515,172.11	30,176,825.41
测试费	28,453,780.60	9,066,051.59
差旅费	6,782,715.78	2,674,023.18
租赁费	6,294,018.01	4,457,537.44
能源费	3,361,810.50	4,471,277.71
交通与通讯	1,484,357.85	1,274,479.81
办公费	1,300,983.01	1,622,478.48
其他	734,279.46	882,107.53
合计	1,067,076,999.14	1,029,448,903.96
其中：费用化研发支出	989,953,149.99	935,583,622.53
资本化研发支出	77,123,849.15	93,865,281.43

其他说明：

无

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
存储器	87,342,228.18	63,759,033.68		13,303,881.36	937,576.37	136,859,804.13
微控制器	23,973,045.16	13,364,815.47		12,674,260.92	1,692,397.16	22,971,202.55

合计	111,315,273.34	77,123,849.15		25,978,142.28	2,629,973.53	159,831,006.68
----	----------------	---------------	--	---------------	--------------	----------------

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

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	减值测试情况
存储器		937,576.37		937,576.37	无市场需求
微控制器		1,692,397.16		1,692,397.16	无市场需求
合计		2,629,973.53		2,629,973.53	/

其他说明：无

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

无

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

合肥芯存半导体有限公司为公司 2023 年新设立三级子公司，注册地为合肥；2023 年度公司将其纳入合并范围，截至 2023 年 12 月 31 日尚未出资；

北京芯存集成电路有限公司为公司 2023 年新设立三级子公司，注册地为北京；2023 年度公司将其纳入合并范围，截至 2023 年 12 月 31 日尚未出资；

上海芯存志远半导体有限公司为公司 2023 年新设立三级子公司，注册地为上海；2023 年度公司将其纳入合并范围，截至 2023 年 12 月 31 日尚未出资；

GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD. 为公司 2023 年新设立二级子公司，注册地为新加坡，2023 年度公司将其纳入合并范围，截至 2023 年 12 月 31 日尚未出资。

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	
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	香港	656 万美元	香港	芯片研发销售	100		设立
耀辉科技有限公司	香港	1 万港币	香港	芯片研发		100	设立
GigaDevice Semiconductor Europe Ltd.	英国	2 英镑	英国	软件销售、推广		100	设立
ギガデバイスジャパン株式会社	日本	950 万日元	日本	软件的市场调查、技术服务		100	设立
GigaDevice Semiconductor Germany GmbH	德国	2.5 万欧元	德国	电子产品的销售、半导体产品研发，以及市场营销和推广		100	设立
GigaDevice Semiconductor USA, Inc.	美国	10 万美元	美国	集成电路设计		100	设立
GigaDevice Semiconductor Singapore PTE.LTD.	新加坡	2000 万美元	新加坡	集成电路产品开发、销售	100		设立
上海格易电子有限公司	上海	10,000.00	上海	芯片研发销售	100		设立
深圳市外滩科技开发有限公司	深圳	22,000.00	深圳	集成电路技术开发及销售；股权投资	100		设立
苏州福瑞思信息科技有限公司	苏州	282.46	苏州	集成电路技术开发与销售		100	收购
合肥格易集成电路有限公司	合肥	3,961.42	合肥	集成电路技术开发与销售	100		设立
西安格易安创集成电路有限公司	西安	2,000.00	西安	集成电路技术开发与销售	100		设立
西安芯存半导体有限公司	西安	5,000.00	西安	集成电路技术开发与销售	100		设立
合肥芯存半导体有限公司	合肥	2,000.00	合肥	集成电路芯片研发、设计、销售		100	设立
北京芯存集成电路有限公司	北京	1,000.00	北京	集成电路芯片研发、设计、销售		100	设立

上海芯存志远半导体有限公司	上海	1,000.00	上海	集成电路芯片研发、设计、销售		100	设立
北京圭璋致远科技开发有限公司	北京	16,300.00	北京	技术开发、技术咨询、房屋租赁	100		设立
上海思立微电子科技有限公司	上海	16,000.00	上海	集成电路芯片研发、设计、销售	100		收购
思立微电子（香港）有限公司	香港	1 万港币	香港	芯片销售		100	收购
合肥集芯电子科技有限公司	合肥	2,500.00	合肥	芯片销售		100	收购
上海思芯正普软件有限公司	上海	1,000.00	上海	软件技术开发与销售		100	设立
深圳市格易聚集成电路有限公司	深圳	1,000.00	深圳	集成电路技术开发与销售	100		设立
中金启兆睿泓(厦门)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	厦门	50,000.00	厦门	股权投资		99	设立
GigaDevice Technology (SG) PTE. LTD.	新加坡	2000 万美元	新加坡	集成电路产品开发、销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不涉及

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	25,734,216.50	11,801,270.95
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,019,929.78	-3,956,667.40
--其他综合收益	-1,624.67	127,294.13
--综合收益总额	-4,021,554.45	-3,829,373.27

其他说明

无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用

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	32,181,027.83	9,998,596.10		13,261,115.79		28,918,508.14	与收益相关
递延收益	52,309,132.25	5,655,000.00		17,782,989.31		40,181,142.94	与资产相关
合计	84,490,160.08	15,653,596.10		31,044,105.10		69,099,651.08	/

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	19,366,589.31	26,684,561.06
与收益相关	52,952,233.66	49,575,394.32
合计	72,318,822.97	76,259,955.38

其他说明：

无

十二、 与金融工具相关的风险

1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

公司的主要金融工具包括股权投资、货币资金、交易性金融资产、应收账款、应付账款、其他应收款等，各项金融工具的详细情况说明见“本节附注七、合并财务报表项目注释”相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，公司风险管理的基本策略是确定和分析公司所面临的各种风险，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之内。

1、 市场风险

（1） 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。公司承受外汇风险主要与美元有关，除公司部分海外销售、采购和其他支出业务以外币结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2023年12月31日，除“本节附注七、80 外币货币性项目”所述资产或负债为外币余额外，公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对公司的经营业绩产生影响。公司密切关注汇率变动对公司外汇风险的影响。

2023 年度公司为有效规避外汇市场风险、防范汇率大幅波动带来的不良影响，控制公司财务费用波动，2023 年 4 月 26 日公司董事会审议通过《关于 2023 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，公司及纳入合并报表范围的下属子公司根据实际需要，拟与银行等金融机构开展年度总额不超过 3 亿美元或其他等值外币的外汇衍生品交易业务。

(2) 利率风险—现金流量变动风险

不适用

(3) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产、其他权益工具投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。本公司密切关注资本市场波动对公允价值的影响。

2、信用风险

公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，公司对应收账款余额进行持续监控，以确保公司不致面临重大坏账风险。

由于货币资金、交易性金融资产、应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

公司其他金融资产包括应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对方违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于 2023 年 12 月 31 日，公司具有特定信用风险集中，公司应收账款账面余额的 67.22%（2022 年 12 月 31 日：65.40%）来源于公司的前五大客户。

信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

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

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

已发生信用减值资产的定义

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

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

预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

• 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

• 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

• 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

前瞻性信息

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

这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响，对不同的业务类型有所不同。公司在此过程中应用了专家判断，根据专家判断的结果，每年对这些经济指标进行预测，并通过进行回归分析确定这些经济指标对违约概率和违约损失率的影响。

3、流动风险

管理流动风险时，公司的政策是确保拥有充足的资金满足公司正常经营所需。公司财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足经营现金流。以满足公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

于 2023 年 12 月 31 日，公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3-4 年	4-5 年	5 年以上
非衍生金融资产及负债：						
应收票据	13,132,988.38					
应收账款	114,147,449.12					
其他应收款	4,146,530.71	1,830,803.53	6,484,676.39	3,238,953.87		442,782.48
应付账款	464,941,695.33	35,851,690.69	585,474.19	465,568.03		
其他应付款	226,600,045.29	473,944.16	12,212,988.04	12,280.00		1,064,194.59

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

√适用 □不适用

项目	相应风险管理策略和目标	被套期风险的定性和定量信息	被套期项目及相关套期工具之间的经济关系	预期风险管理目标有效实现情况	相应套期活动对风险敞口的影响
远期外汇合约	规避和防范汇率大幅波动对公司经营造成不利影响	外币资金收付业务对应的外汇市场风险	签署远期外汇合约以降低外汇市场风险	公司已建立相关内部控制制度，持续对套期业务进行跟踪，确保实现预期风险管理目标	通过开展套期保值业务，可以充分利用衍生品市场的套保值功能，规避由于外汇价格波动所带来的价格波动风险，降低其对公司正常经营的影响

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

项目	未应用套期会计的原因	对财务报表的影响
远期外汇合约	公司开展与经营联系密切的外	公司根据《企业会计准则第 22 号——金融工

	汇衍生品交易，并严格控制规模 and 风险，考虑到管理成本效益的平衡暂时简化处理。	具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期会计》《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的相关规定及其指南，对外汇衍生品交易业务进行相应核算和披露。
--	---	---

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			1,805,557,534.26	1,805,557,534.26
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			1,805,557,534.26	1,805,557,534.26
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 结构性存款			1,805,557,534.26	1,805,557,534.26
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				

(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	291,364,581.23		1,453,024,863.05	1,744,389,444.28
(四) 其他非流动金融资产			145,611,765.00	145,611,765.00
(五) 投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	291,364,581.23		3,404,194,162.31	3,695,558,743.54
(六) 交易性金融负债				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司第一层次公允价值计量项目系持有的翱捷科技股份有限公司股权、深圳精智达技术股份有限公司，依据新金融工具准则有关规定，列报为其他权益工具核算。翱捷科技股份有限公司、深圳精智达技术股份有限公司属于科创板上市公司，公司依据市场交易价格确认其公允价值。

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

适用 不适用

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

公司第三层次公允价值计量项目系交易性金融资产、其他权益工具投资、其他非流动金融资产。

交易性金融资产系公司持有结构性存款，公司以结构性存款的票面金额及计提的利息金额合计确认公允价值。

其他非流动金融资产及其他权益工具投资核算的为非上市公司股权投资及合伙企业份额投资，公司以结合下列方式综合判断有关项目的公允价值：

(1) 参考专业评估师出具的评估报告的评估值：评估师采用收益法或资产基础法，评估中所采用的取价标准包括价格、税率、费率、汇率、存贷款利率等均为评估基准日有效的价格标准，评估依据有来源于企业未来发展规划及盈利预测。

(2) 公司对投资项目后期持续管理过程中所获取的被投资单位最新财务报表、经营状况、业务发展、最新融资情况等一系列资料。

(3) 被投资单位经营情况在原投资预期情况下，以原投资成本作为公允价值的确定基础。

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

其他权益工具投资	转换前公允价值层此	转换后公允价值层次	转换金额	转换原因	确定转换时点的政策
深圳精智达技术股份有限公司	第三层次	第一层次	60,000,000.00	注	注

注：深圳精智达技术股份有限公司 2023 年 7 月 18 日在科创板上市成功，公司可以依据市场价格确认其公允价值。

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

项目	账面价值	公允价值			备注
		年初数	期末数	所属的层次	
货币资金	7,265,862,312.09	6,874,849,524.02	7,265,862,312.09	第一层次	账面值估值
应收票据	13,132,988.38	31,809,423.28	13,132,988.38	第三层次	摊余成本估值
应收账款	114,147,449.12	142,120,499.46	114,147,449.12	第三层次	摊余成本估值
其他应收款	12,625,665.92	12,556,532.94	12,625,665.92	第三层次	摊余成本估值
应付账款	501,844,428.24	479,266,320.70	501,844,428.24	第三层次	付款义务估值

9、其他

适用 不适用

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

2、 本企业的子公司情况

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 在合营企业或联营企业中的权益

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海奥简微电子科技有限公司	联营公司
合肥睿科微电子有限公司	联营公司

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
长鑫存储技术有限公司及其子公司	其他
紫光展锐（上海）科技有限公司及其子公司	其他
泰凌微电子（上海）股份有限公司及其子公司	其他

其他说明

公司实际控制人、控股股东、董事长朱一明先生现任长鑫存储母公司长鑫科技的董事长，根据《上海证券交易所股票上市规则》关于关联法人之相关规定，长鑫存储为公司关联法人。

公司董事张帅先生原任紫光展锐（上海）科技有限公司（以下简称“紫光展锐”）的董事，于 2022 年 7 月辞任。根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，紫光展锐为过去 12 个月内存在关联关系的法人，在 2023 年 7 月前仍为公司关联法人。

公司原董事张帅先生任泰凌微电子（上海）股份有限公司（以下简称“泰凌微”）的董事，于 2023 年 6 月辞任本公司董事。根据《上海证券交易所股票上市规则》有关规定，泰凌微为过去 12 个月内存在关联关系的法人，在 2024 年 6 月前仍为公司关联法人。

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
长鑫存储技术有限公司及其子公司	原材料等	767,401,823.95			887,432,411.28

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
长鑫存储技术有限公司及其子公司	IP 授权		2,231,547.14
紫光展锐（上海）科技有限公司及其子公司	产品销售	92,929,207.47	151,251,787.16
泰凌微电子（上海）股份有限公司及其子公司	产品销售	27,552,088.55	28,121,652.37
上海奥简微电子科技有限公司	产品销售	162,986.88	5,752.21

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

紫光展锐（上海）科技有限公司及其子公司关联方交易金额统计区间为 2023 年 1 月至 7 月。

(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	1,343.51	4,477.98

(8). 其他关联交易

适用 不适用

2023 年 12 月，公司以自有资金增资合肥睿科微电子有限公司 17,954,500.00 元，增资后公司持股比例达到 12.50%。

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	长鑫存储技术有限公司及其子公司	73,836,090.77	102,535,802.66
合同负债	泰凌微电子（上海）股份有限公司及其子公司	2,921,917.70	716,387.55

(3). 其他项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

适用 不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员、核心及骨干人员-2023 股票期权	10,743,800	929,016,386.00						
管理人员、核心及骨干人员-2021 限制性股票					305,153	28,165,621.90	68,169	6,291,998.70
管理人员、核心及骨干人员-2021 股票期权							879,982	163,923,046.96
管理人员、核心及骨干人员-2020 限制性股票					836,665	59,084,445.64	50,631	3,544,119.37
管理人员、核心及骨干人员-2020 股票期权							1,241,744	177,184,451.36
合计	10,743,800	929,016,386.00			1,141,818	87,250,067.54	2,240,526	350,943,616.39

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员、核心及骨干人员-2023股票期权	86.470	8个月、20个月、32个月、54个月		
管理人员、核心及骨干人员-2021限制性股票			92.300	7个月、19个月
管理人员、核心及骨干人员-2021限制性股票			92.300	11个月、23个月
管理人员、核心及骨干人员-2021股票期权	186.280	7个月、19个月		
管理人员、核心及骨干人员-2020限制性股票			69.999	1.5个月、13.5个月
管理人员、核心及骨干人员-2020股票期权	142.070	1.5个月、13.5个月		

其他说明

无

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价、布莱克-斯科尔斯-默顿期权定价模型
授予日权益工具公允价值的重要参数	/
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件及激励对象的考核结果估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	834,294,187.96

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员、核心及骨干人员	97,138,093.81	
合计	97,138,093.81	

其他说明

无

5、 股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十六、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

项目	年末余额	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
对外投资承诺	485,400,000.00	615,000,000.00
合计	485,400,000.00	615,000,000.00

公司于 2022 年 7 月签署了《北京小米智造股权投资基金合伙企业（有限合伙）合伙协议》，公司认缴出资额 20,000 万元人民币，份额为 2.21%。截至 2023 年 12 月 31 日已出资 8,000 万，尚未履行的出资承诺 12,000 万元人民币。

公司于 2022 年 10 月 27 日召开的第四届董事会第五次会议审议通过《关于对外投资设立私募股权投资基金的议案》，公司与中金资本运营有限公司合作设立单一有限合伙人的专户基金“中金启兆睿泓（厦门）股权投资基金合伙企业（有限合伙）”。基金总认缴出资额为人民币 50,000 万元，公司拟作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币 49,500 万元，占基金认缴出资总额的 99%，截至 2023 年 12 月 31 日已出资 19,800 万元，尚未履行的出资承诺 29,700 万元。

2023 年 4 月，公司作为有限合伙人以自有资金 6,400 万元参与认购清控银杏创业投资管理（北京）有限公司拟新设立并管理的清控银杏创新（北京）创业投资合伙企业（有限合伙）的基金份额，占基金认缴出资总额的 16%。截至 2023 年 12 月 31 日已出资 2,560 万元，尚未履行的出资承诺 3,840 万元。

2023 年 9 月，公司作为有限合伙人以自有资金 5,000 万元参与认购盈富泰克创业投资有限公司管理的盈富泰克（北京）科技创新股权投资基金（有限合伙）的基金份额，占基金认缴出资总额的 9.434%。截至 2023 年 12 月 31 日已出资 2,000 万，尚未履行的出资承诺 3,000 万元人民币。

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

截至 2023 年 12 月 31 日，公司无需要披露的重大或有事项。

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

单位：万元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
重要的对外投资	2024 年 1 月 30 日、2024 年 2 月 20 日分别召开了第四届董事会第十五次会议及 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于参与投资私募股权投资基金的议案》，公司与北京石溪清流私募基金管理有限公司合作设立合肥石溪兆易创智创业投资基金合	30,000.00	不适用

	伙企业（有限合伙）。基金总认缴出资额为人民币 100,000 万元，公司拟作为有限合伙人以自有资金认缴出资人民币 30,000 万元，占基金认缴出资总额的 30%。		
重要的对外投资	2024 年 3 月 28 日，公司召开的第四届董事会第十七次会议和监事会第十四次会议审议通过《关于拟对长鑫科技集团股份有限公司增资的议案》，公司将以人民币 15 亿元认购长鑫科技集团股份有限公司（以下简称“长鑫科技”）新增注册资本。增资完成后，公司持有长鑫科技约 1.88% 股权。	150,000.00	不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

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

2024 年 3 月 5 日，公司召开第四届董事会第十六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案的议案》，同意公司以自有资金回购公司股份，本次回购的资金总额不低于人民币 1 亿元（含），不超过人民币 2 亿元（含），回购价格不超过人民币 104 元/股（含），回购期限自董事会审议通过回购股份方案之日起至 2024 年 6 月 30 日。

截至本报告披露日，公司累计回购 58.28 万股，累计支付 45,054,183.00 元（不含交易费用）。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

公司整体业务和收入几乎全部来源于集成电路行业，产品主要是存储器、微控制器以及传感器。截止 2023 年 12 月 31 日公司无报告分部。

(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

无

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		
3 个月以内	553,284,329.79	700,990,508.47
4-12 个月	1,327,794,886.83	
1 年以内小计	1,881,079,216.62	700,990,508.47
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	1,881,079,216.62	700,990,508.47

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										
账龄组合	1,534,518.52	0.08			1,534,518.52	807,627.09	0.12			807,627.09
集团内关联方组合	1,879,544,698.10	99.92			1,879,544,698.10	700,182,881.38	99.88			700,182,881.38
合计	1,881,079,216.62	/		/	1,881,079,216.62	700,990,508.47	/		/	700,990,508.47

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
3 个月以内	1,534,518.52		
合计	1,534,518.52		

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	1,874,797,091.61		1,874,797,091.61	99.67	
第二名	3,806,263.23		3,806,263.23	0.20	
第三名	1,073,540.71		1,073,540.71	0.06	
第四名	941,343.26		941,343.26	0.05	
第五名	416,693.83		416,693.83	0.02	
合计	1,881,034,932.64		1,881,034,932.64	100.00	

其他说明：无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	393,669,491.76	110,839,418.54
合计	393,669,491.76	110,839,418.54

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不涉及

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不涉及

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	100,382,084.29	105,404,768.84
4-12 个月	198,503,680.00	221,033.43
1 年以内小计	298,885,764.29	105,625,802.27
1 至 2 年	90,161,211.96	5,803,568.29
2 至 3 年	5,793,115.12	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	394,840,091.37	111,429,370.56

(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
与子公司往来	388,699,689.37	105,287,830.13
押金保证金	5,958,257.08	6,027,027.08
其他	182,144.92	114,513.35
合计	394,840,091.37	111,429,370.56

(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	589,952.02			589,952.02
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	585,234.11			585,234.11
本期转回	4,586.52			4,586.52
本期转销				
本期核销				

其他变动				
2023年12月31日 余额	1,170,599.61			1,170,599.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

详见“第十节 五、11. 金融工具”会计政策

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	
押金保证金	589,652.44	585,234.11	4,286.94			1,170,599.61
其他	299.58		299.58			
合计	589,952.02	585,234.11	4,586.52			1,170,599.61

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	383,469,869.86	97.12	与子公司往来	1年以内、1-2年	
第二名	5,795,955.12	1.47	押金保证金	1年以内、1-2年、2-3年	1,156,628.20
第三名	3,500,000.00	0.89	与子公司往来	1年以内	
第四名	802,538.49	0.20	与子公司往来	1年以内	
第五名	400,572.05	0.10	与子公司往来	1年以内	
合计	393,968,935.52	99.78	/	/	1,156,628.20

(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	3,815,080,285.25	165,647,636.20	3,649,432,649.05	3,570,654,458.97		3,570,654,458.97
对联营、合营企业投资						
合计	3,815,080,285.25	165,647,636.20	3,649,432,649.05	3,570,654,458.97		3,570,654,458.97

(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
芯技佳易微电子(香港)科技有限公司	51,483,830.87	1,603,856.29		53,087,687.16		
上海格易电子有限公司	457,518,157.59	7,185,431.75		464,703,589.34		
深圳市外滩科技开发有限公司	252,656,907.59	6,692,048.55		259,348,956.14		
合肥格易集成电路有限公司	124,197,441.05	10,176,665.82		134,374,106.87		
西安格易安创集成电路有限公司	70,121,441.72	8,940,921.38		79,062,363.10		
上海思立微电子科技有限公司	2,285,663,370.51	7,984,265.69		2,293,647,636.20	165,647,636.20	165,647,636.20
深圳市格易聚创集成电路有限公司	36,879,309.64	3,842,636.80		40,721,946.44		
GigaDevice Semiconductor Singapore PTE.LTD.	129,134,000.00			129,134,000.00		
北京圭璋致远科技开发有限公司	163,000,000.00			163,000,000.00		
中金启兆睿泓(厦门)股权投资基金合伙企业(有限合伙)		198,000,000.00		198,000,000.00		
合计	3,570,654,458.97	244,425,826.28		3,815,080,285.25	165,647,636.20	165,647,636.20

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

√适用 □不适用

单位：百万元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
上海思立微电子科技有限公司	2,293.65	2,128.00	165.65	5 年	收入增长率： 146.32%-2.82% 利润率： 17.05%-17.17% 税前折现率： 12.54%	收入增长率：0% 利润率：17.17% 税前折现率： 12.54%	管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定收入增长率、预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率
合计	2,293.65	2,128.00	165.65	/	/	/	/

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,058,948,194.46	1,940,407,028.90	5,934,035,562.77	2,772,874,641.02
其他业务	42,511,243.13	11,427,307.97	16,144,763.21	12,537,049.06
合计	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87	5,950,180,325.98	2,785,411,690.08

(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	集成电路业务		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
存储器	2,445,046,032.08	1,553,624,148.38	2,445,046,032.08	1,553,624,148.38
微控制器	600,807,582.52	386,782,880.52	600,807,582.52	386,782,880.52

技术服务及其他	55,605,822.99	11,427,307.97	55,605,822.99	11,427,307.97
按经营地区分类				
境内地区	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87
境外地区	0.00	0.00	0.00	0.00
市场或客户类型				
消费类	116,821,552.35	81,667,915.44	116,821,552.35	81,667,915.44
非消费类	2,984,637,885.24	1,870,166,421.43	2,984,637,885.24	1,870,166,421.43
合同类型				
销售商品	3,045,853,614.60	1,940,407,028.90	3,045,853,614.60	1,940,407,028.90
其他	55,605,822.99	11,427,307.97	55,605,822.99	11,427,307.97
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87
在某一时段内确认收入	0.00	0.00	0.00	0.00
按合同期限分类				
1 年以内	3,059,278,422.62	81,667,915.44	3,059,278,422.62	81,667,915.44
1 年以上	42,181,014.97	1,870,166,421.43	42,181,014.97	1,870,166,421.43
按销售渠道分类				
直销模式	2,711,216,085.85	1,940,407,028.90	2,711,216,085.85	1,940,407,028.90
代理商模式	390,243,351.74	11,427,307.97	390,243,351.74	11,427,307.97
合计	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87	3,101,459,437.59	1,951,834,336.87

其他说明

√适用 □不适用

请见七、61 营业收入和营业成本中的相关说明。另外，母公司直销模式的收入较多，主要是由于包含和集团内子公司的内部交易收入，而在市场或客户类型里，本公司统计时将集团内子公司的内部交易收入归纳到“非消费类”里。

(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

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2.99 亿元，其中：

2.99 亿元预计将于 2024 年度确认收入

0 元预计将于 2025 年度确认收入

0 元预计将于 2026 年度确认收入

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
银行理财产品确认的投资收益	69,173,558.01	42,161,932.60
合计	69,173,558.01	42,161,932.60

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	98,693.77	
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	72,318,822.97	
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	74,649,472.06	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	4,381,800.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	17,708,194.23	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	133,740,594.58	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.06	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.18	0.04	0.04

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：朱一明

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 18 日

修订信息

□适用 √不适用